

2019年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

金额单位：万元

单位名称	东莞文学艺术院	涉及2019年度预算金额	854.94
评价范围	部门年度整体支出绩效评价		
绩效自评组织工作审核意见	1. 自评工作规范情况：项目部门有成立绩效评价小组，补充材料显示，单位基本上能够按照规定要求开展绩效自评工作，绩效自评工作质量有所提升。 2. 自评资料提交情况：根据补充资料显示，项目主管单位自评资料填写比较规范，补充了较多材料，基本能够反映年度工作业绩。 3. 自评结果应用情况：项目单位对上一年度绩效自评结果发现问题有进行整改。 4. 绩效信息公开情况：经查，该单位2018年绩效自评结果、2019年绩效目标均未纳入信息公开范围。		
部门支出绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差		
部门支出绩效抽查审核意见	1. 预算执行方面：部门整体支出年初预算金额(854.938013)万元，调整后预算金额(887.073425)万元，预算调整率为(3.76)%，实际支出金额(885.029076)万元，年初预算执行率为(103.52) %，调整后预算执行率为(99.78)%。三公经费方面，本年三公经费支出预算金额(9.8)万元，决算金额 (4.19)万元，本年三公经费决算对比上年变动率为(16.18)%。 2. 内控管理及执行情况： (1) 根据填表资料反映，东莞文学艺术院2019年内控管理及执行指标为：内控制度健全、财务合规，项目管理合规和资产管理规范。 (2) 审核现有资料显示，单位提供了《东莞市文学艺术界联合会内部控制手册》，内涵风险评估与控制、单位层面内部控制、业务层面内部控制、内部控制评价与监督，提供了《文联制度汇编》，补充材料，提交了《东莞市文学艺术界联合会 文学艺术学院财务管理制度》，对单位内控管理制度做了完善。 (3) 存在问题：该单位没有按照指标考核内容要求，补充提交部门应急预案。 3. 任务、项目完成情况： (1) 根据填表资料反映，单位2019年任务、项目指标为：工作任务完成率100%，工作质量达标率100%，没有列出具体任务、项目完成情况。 (2) 据补充提交资料显示，该单位2019年完成的任务、项目有：东莞原创儿童舞剧《爸爸的礼物》、湾区都市 品质东莞“莱硕光电杯全国征文及采风研讨活动、东莞书画舞蹈影视艺术展示与评论、莞产电影《幸福岛味道》影视品评论活动、“我的祖国和我”2019年东莞市原创歌曲征集评选活动、2019年中国文学名家看东莞系列活动、举办各类沙龙6次、创作采风活动12次、举办第三届全民尚艺节、开展2019年东莞文学艺术院重点文艺创作项目评审工作、签约创作项目系列宣传推广活动等。		

	4. 履行职责效果方面： (1) 根据填表资料反映，单位2019年履职效果指标，仅仅列出指标内容：演出场次和服务人次、文艺精品和文学创作、重点工作成效，没有设定计划完成水平（或指标值）。 (2) 据填报资料显示，单位2019年举行多项文艺活动，直接参与演出的文艺家数量超过500人，观看并参与活动的观众达数万人；2019年9月面向全国征集重大题材创作项目；重点工作中，举办第二届东莞校园文学创作大赛之“东莞名作家进校园”活动，“东莞文艺名家系列展览”之黄品功书法艺术工作室导师、学员作品展、举办报告文学《见证春天：东莞改革开放四十年四十人》首发仪式暨作品分享会活动礼，樟木头基地——“中国文学名家东莞驻创基地”获得“中国作家第一村”称号。 (3) 存在问题：单位2019年举行多项文艺活动，直接参与演出的文艺家数量超过500人，观看并参与活动的观众达数万人 及“东莞文艺名家系列展览”之黄品功书法艺术工作室导师、学员作品展指标实现情况材料不足。
	5. 满意度情况方面： 根据填表资料反映，单位没有设定满意度指标的考核内容及指标值，单位也没有开展满意度调查工作，仅提供媒体报道新闻，但媒体报道反响较好。
否 档 绩 决 或 效 “ ” “ 自 情 一 评 况 票 降	无
加强预算绩效管理 管理的建议	存在问题：（1）该单位前期不重视绩效自评工作，自评资料填报不完整、不规范，后补充后，有所改变；（2）经补充后自评材料还有一些项目材料不足。（3）单位内控管理制度建设依然薄弱，不够健全。 建议：（1）提高认识，重视绩效自评工作；（2）认认真真做好绩效管理前期目标设置、科学合理制定绩效指标考核内容、指标值；（3）认认真真做好年度绩效自评工作，对照绩效目标，全面检查各项任务、项目完成情况，不断提高财政预算资金的执行的效果；（4）重视内部管理的制度化建设，提高制度执行的规范性和自觉性。
备注	该单位2019年绩效目标未纳入信息公开范围，绩效目标按照单位提供信息评审。市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

审核日期：2020.07.31