

# 2022 年度长沙滨江文化园管理中心 部门整体支出绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对长沙滨江文化园管理中心（以下简称“管理中心”）2022 年度部门整体支出实施了绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、部门基本情况

管理中心为长沙市文化旅游广电局所属正科级全额拨款事业单位，为二级预算单位。内设机构包括：综合管理部、对外联络部、物业管理部、信息管理部四个部门。

## 二、预算资金安排、管理、使用情况

2022 年管理中心年初预算 6,228.33 万元，年内调整预算 268.31 万元，调整后预算 6,496.64 万元，其中基本支出 856.58 万元，项目支出 5,640.06 万元。2022 年度决算支出 6,312.26 万元，其中基本支出 778.73 万元，项目支出 5,533.53 万元。

## 三、部门产出成果及效益情况分析

2022 年度，管理中心先后荣获“平安湖南建设先进集体”“湖南省青年文明号”“市级青年之家”荣誉。

（1）景区现场管理精益求精，不断提升园区开放水平。牵头开展安全大检查，组织消防培训等各类演练，升级监

控系统。全年入园游客 321.4 万人次。

(2) 创新各类活动形式，活动开展丰富多彩。

以端午、中秋等传统节日为主题，自主策划群文活动。联合局属剧团、群艺馆、省市各单位开展文化惠民专场演出和公益活动。

(3) 持续深化精神文明建设，助力全国文明典范城市建设。

每月定期开展文明创建自查自纠。持续推动青少年思想道德建设，小志愿者年度为市民游客提供志愿服务 270 次时长 1080 小时。

#### **四、存在的主要问题**

##### **(一) 内控尚未健全**

###### **1. 维护维修制度需完善**

管理中心没有与维护维修相关的明确的制度规定。设施设备的日常管理措施、维护维修实施的过程影像留痕、工程量等结算材料的归集整理没有系统性的制度加以规范。

###### **2. 档案管理规范有漏洞**

档案管理制度规定的归档范围不够全面。比如合同谈判过程资料、询价资料、验收资料等未纳入档案归集范围。制度未明确人员变动档案移交相关规定。

##### **(二) 采购验收方面**

###### **1. 询价信息公开面较窄**

2022 年度管理中心自行询价采购业务均未公开发布询价公

告，供应商局限在有限少数之内。比如有 10 个采购项目的询价供应商均相同的三家单位。

## **2. 询价小组构成不合规**

询价小组成员（经办人）普遍是两名职工签字，个别采购则只有一名经办人签字。

## **3. 询价程序普遍不合规**

自行询价采购业务档案显示，每个采购业务询价供应商均为三家，其中两家供应商报价一般高于预算，一家供应商的报价等于或略低于预算并成交。

## **4. 经办与验收岗位混同**

采购验收环节存在经办人与验收人为同一人的现象。

## **5. 合同和验收档案缺失**

部分采购业务无采购合同和验收资料。如 7 月采购防汛物资 4,794.00 元，9 月列支配电房电容和电子温控器更换费 51,600.00 元，均无采购合同和验收资料。

### **（三）财务资产管理方面**

#### **1. 管理缺位收费不及时**

管理中心未按照合同约定按月收缴音乐厅空调费、水电气能源费。如 2022 年 10 月收缴音乐厅 1 月至 9 月空调费 265,005.00 元。2023 年 2 月收缴音乐厅 2022 年 1 月至 11 月空调费用余款 176,563.00 元。

#### **2. 部分资产未移交管理**

抽盘发现音乐厅管风琴乐器在管理中心资产台账并无记载。该部分乐器系市公建中心购买，但至今并未纳入管理中心的监管范围。

#### **（四）能源管理方面**

##### **1.机制不科学约束力弱**

长沙图书馆、长沙博物馆和长沙规划展示馆的能源费用开支均纳入管理中心的能源经费项目预算，但未纳入管理中心组织的节能考核。三馆作为能源实际使用单位，其能源使用既不受预算监管，也不受日常考核，难以形成有效约束力。

##### **2.能耗分析深入度不够**

一是年初能源费只有总金额预算，未分解到各用能单位，无消耗量预算，没有进行预决算对比分析；二是停留在能耗数据变动分析层面，数据变动背后的具体分析未涉及。

##### **3.管理较粗放形成浪费**

现场检查发现能源设备管理较粗放形成浪费。如个别空调温度为 18℃，停车场在阳光充足光线明亮时照明灯全部点亮，闭馆后广告机未关机、LED 大屏彻夜未关闭等。

#### **（五）物业服务方面**

##### **1.系统失效管理不到位**

关于停车问题的投诉有 58 件，比重达到 73%。焦点主要集中于停车场入口拥堵、车位紧张、停车管理系统不智慧三个方面。实地查看发现 54 辆疑似僵尸车，占据约 10%车位资源。同



时停车管理系统未发挥智慧作用，车牌识别系统响应慢，车位显示数据不准确。

## **2.环境卫生清洁欠全面**

评价组实地检查发现，文化园立面卫生状况较差，主要是外墙和玻璃脏污明显。

### **（六）预算绩效管理**

#### **1.个别项目资金专属性不强**

2022 年度预算有“运行经费”项目预算 162.95 万元，预算内容有办公费、印刷费和租赁费等，实际开支涉及多个方向，项目资金专属性不强，项目支出与基本支出内容混淆。

#### **2.绩效管理有待提高**

一是绩效目标细化量化欠佳。二是绩效指标可考核性不强。三是绩效运行监控需强化。

### **（七）遗留安全隐患**

截至目前，文化园尚未完成整体竣工验收移交。根据《移交工作情况汇报》，还有渗漏水点和安全隐患尚未整改销项。评价组现场查看，发现景观塔因漏水问题一直处于关闭状态，景观塔和博物馆玻璃幕墙有多块损坏，存在安全隐患。

## **五、建议**

### **（一）完善内控体系，严格执行管理制度**

制定专门的维修管理制度，完善档案管理制度，明确人员异动对档案的交接管理规范，规范合同管理，加强合同签订与

执行的审核监管，防范合同风险。严格执行，明确划分职责权限，实施相应的分离措施，形成相互制约、相互监督的工作机制。

### **（二）合理编制预算，加强预算绩效管理**

结合实际需求并参考上一年度的预算执行情况，合理编制预算。设置科学合理、细化量化的绩效指标值。

### **（三）掌握采购政策，严格规范采购行为**

全面学习掌握采购有关法律、法规以及规章制度，规范采购业务流程，避免采购手续流于形式。

### **（四）强化节能管理，避免能源使用浪费**

一是将所有能源使用单位纳入考核，并且对能源使用和考核结果进行公示。二是加大宣传力度，增强全员能源节约意识。三是深入分析能源消耗数据，为节能降耗指明方向，采取有针对性的能源使用措施。

### **（五）积极协调整改，逐步解决遗留问题**

管理中心应积极主动推动相关工作，协调市公建中心尽快启动整改工作。针对管理中心负责整改的工作内容，制定专门的维保计划，安排专项资金。接管市公建中心为音乐厅购买的资产，尽早纳入日常监管范围。

### **（六）加强财务管理，及时收缴能源费用**

管理中心应及时向音乐厅发出收缴能源费书面通知，督促音乐厅及时上缴能源费用。

### **(七) 提升物业服务，建设高品质文化园**

加强停车场管理，缓解停车矛盾；注重环境卫生细节，提升物业服务品质；聘请专业机构对立面进行定期维护清洗。

## **六、评价结论**

绩效评价工作组从目标设定、预算执行和管理、资产管理、履职产出和效果、满意度等方面对管理中心 2022 年度部门整体支出的资金使用、管理情况进行综合评价，综合评价得分 86.61 分，评价等级为“良”。