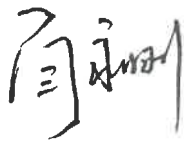


预算绩效管理结果整改报告书

单位名称	正宁县医疗保障局		
管理对象	☐ 政策或项目支出名称:		
	☐ 部门整体支出名称: 习惯过紧日子绩效评估		
管理类型	☐ 事前绩效评估 ☐ 绩效目标申报 ☐ 绩效运行监控 ☒ 绩效评价结果		
整改情况	评估基本情况（一）评估对象与范围：本次评估对象为正宁县医疗保障局，评估周期为2024年度，重点围绕单位落实“习惯过紧日子”要求的资产配置预算编制、评估考核机制建立及预算与资产监督管理等核心工作开展评估。（二）评估目的与依据- 评估目的：聚焦单位在“习惯过紧日子”落实中的关键短板，分析资产配置预算编制不规范、评估监督机制缺失等问题对节约成效的影响，提出针对性改进方向，推动节约型单位建评，评估依据：《关于进一步厉行节约坚持过紧日子的意见》《行政事业性国有资产管理条例》等政策文件，以及单位年度预算报表、资产台账、财务收支凭证等基础资料。（三）评估方法：采用资料查阅、数据比对、科室访谈相结合的方式，重点核查资产配置预算与资产存量、配置标准的匹配性，以及“过紧日子”相关考核、监督工作的实际开展记录。 一、绩效评价反馈问题： 1. 未按资产存量情况和资产配置标准编制资产配置预算； 2. 未按规定定期盘点资产，致使资产管理责任难以明确落实； 3. 未建立“习惯过紧日子”评估及监督机制； 4. 个别资产已报废但未及时在资产系统中进行下账处理。 二、整改措施及成效： “习惯过紧日子”落实现状与核心问题（一）整体落实情况：单位已初步开展经费压减、资源节约等基础工作，2024年度公用经费支出压减20%，但在资产配置预算管理、评估监督机制建设等关键环节存在明显短板，“过紧日子”要求未形成系统性落实体系。1. 规范资产配置预算编制流程，制定《单位资产配置预算编制管理办法》，明确预算编制前需完成资产存量全面清查，对照资产配置标准（如人均办公设备数量、单价标准）测算实际需求，形成《资产存量与配置需求对比表》；预算申请时需附该表作为审核依据，由财务室、各股室联合审核，杜绝超标准、重复采购，确保预算与存量资产、实际需求精准匹配。 （二）定期对照固定资产台账、会计账簿、采购合同等资料，对办公设备、医保专用设备、信息系统硬件等所有资产开展全面盘点，逐台核对资产名称、规格、数量、存放地点、使用人等信息，对盘盈、盘亏资产逐一查明原因，按规定履行报批手续，及时补录入账或核销处置，确保资产账实、账卡、账账三相符。 （三）将“过紧日子”成效纳入股室及个人年度绩效考核，设定“资产闲置率”“预算执行节约率”“存量资产盘活率”等量化指标，考核结果与评优评先、绩效工资挂钩。开展常态化监督：每月由财务室跟踪各股室预算执行情况，对超支项目及时预警并督促整改。 （四）开展报废资产专项核查1. 对单位已达使用年限、损坏无法修复的资产开展拉网式核查，重点梳理医保专用终端、服务器、办公设备等已实物报废但系统未下账的资产清单。2. 逐台核实资产报废原因、处置时间、存放地点，收集设备检测报告、报废审批记录等佐证材料，区分“已报废未审批”“已审批未下账”两类情形建立整改台账，明确整改责任人与完成时限。通过专项核查与整改，完成所有已报废未下账资产的审批和系统核销手续，补全相关佐证材料，实现资产系统台账、财务账簿、实物资产三者完全一致，彻底解决历史遗留的账实脱节问题。		
单位意见:	主管部门意见:		
	 (盖章)		

联系人： 邓富强

联系电话：18793418818