

宝山区审计局关于本区 2018 年度 政府购买服务政策执行情况的审计调查结果

根据《中华人民共和国审计法》规定，2019 年 1 月至 3 月，对我区 2018 年度政府购买服务政策执行情况开展了审计调查。现将审计调查结果公告如下：

一、基本情况和审计评价

2016 年底本区出台了《宝山区政府购买服务实施办法》及相关的实施目录、工作规程。此次分别对购买服务人员、社区管理类服务、社会中介类服务、其他服务等四大类购买服务进行了审计调查。期间走访了区财政局等 4 家主管单位及 5 个街镇，向 14 个街镇（园区）、15 个委办局发放调查问卷，召开两次调研座谈会。

审计调查结果表明，我区积极落实上级部门有关文件精神，制定本区政府购买服务相关配套政策；建立部门联合审核机制，严控购买服务人员规模，逐步探索“养人”向“养事”转变；不断建立完善社区公益服务方面的管理办法，规范项目管理和资金拨付。但审计调查也发现一些需要加以改进的地方。

二、审计调查发现的主要问题

一是政府购买服务项目预算编制底数尚不清晰，二是已列入政府购买服务预算的街镇部分限额以上的保安服务、物业管理服务、绿化养护服务未严格执行政府采购相关程序。

三是个别行业收费方式、房屋租赁税代收环节存在隐患。四是对镇级政府购买服务工作的要求尚未明确。

三、审计处理情况及意见

对以上问题，区审计局已依法出具审计调查报告。对审计调查中发现的问题，建议区相关职能部门进一步完善政府购买服务政策措施，增强政策落实效果；进一步加强政府购买服务业务指导，增强制度执行效力；进一步加强街镇编外人员管理，推进用工管理规范化。

四、审计调查发现问题的整改情况

对本次审计调查发现的问题，区财政局、区交通委、区人口办、相关镇积极落实审计意见和建议，认真加以整改。**一是对未严格执行政府采购程序的问题**，相关单位要求相关人员增强政府采购的责任意识，加强了项目预算审核，2019年已将同类相关服务纳入了政府采购程序。**二是对道路停车收费方式、房屋租赁税代收环节存在隐患的问题**，区交通委在全区范围全面推行POS机收费，并对个别使用定额发票单位加强管控。区人口办实地检查了各街镇出租房屋租赁税代征缴工作，并对相关街镇进行了业务指导，对业务管理流程作了进一步规范。**三是在政府购买服务项目预算编制方面**，区财政局进一步加强政府购买服务实施办法、实施目录等相关政策的宣传和业务培训，督促相关单位落实政府购买服务预算与部门预算同步编制的要求；计划对镇级预算管理系统进

行升级完善，增加镇级政府购买服务项目预算的编报功能。

上海市宝山区审计局

2019 年 10 月 9 日