

附件 1

项目绩效自评报告

项目名称：专项审计经费

部门名称：（公章）和平县审计局

填报人姓名：王孝生

联系电话：0762-5632546

填报日期：2023 年 3 月 21 日



一、基本情况

本年度县审计局专项审计经费年初预算 95 万元，保障年度审计项目任务按计划实施并如期完成；按照年度审计项目计划要求，完成上级下达的审计项目计划任务，通过业务会审理出具正式审计报告，汇总形成年度审计工作报告，以及督促被审计单位整改审计查出的问题并向县政府和县人大汇报，较好完成年度计划和部门职能职责。

二、绩效自评工作组织情况

按照县财政局印发的《关于开展 2023 年度财政支出项目绩效自评工作的通知》（和财绩[2023]01 号）精神，局领导高度重视，安排人员成立绩效自评工作小组按有关要求，对照设定的项目绩效目标，开展自查自评，实事求是地检验、评判各项指标完成情况。

三、绩效自评结论

自评分数 100 分。

（见附件 2：项目绩效自评信息指标评分表）

四、绩效指标分析

（一）决策分析

1. 项目立项情况。

为保障审计项目顺利开展并如期完成，根据《中华人民共和国审计法》的规定，审计专项业务费列入年初预算。

2. 资金落实情况。

2022 年度审计专项业务费年初预算 95 万元，压减项目支出 9.5 万元，到账金额 85.5 万元。

（二）管理分析

1. 资金管理。

（1）资金支付。

2022 年度审计专项业务费支出共 85.5 万元，办公费 10.71 万元、差旅费 41.79 万元、委托业务费 30 万元、其他商品和服务支出 3 万元。

（2）支出规范性。

审计专项业务费用支出严格按照预算、财务管理制度的规定进行管理。

（三）产出分析

1. **经济性。**严格控制预算支出，在预算控制数内完成项目任务。

2. **效率性。**全年顺利完成上级批复的项目任务。

（四）效益实现度分析

1. 效果性。

专项审计经费有效保障了年度审计项目计划的顺利实施。

五、主要绩效

按照年度审计项目计划，较好地完成了上级下达的审计项目计划任务，通过业务会审理出具正式审计报告，汇总形成年度审计工作报告，以及督促被审计单位整改审计查出的

问题并向县政府和县人大汇报，较好地完成了年度计划和部门职能职责。

六、存在问题

无。

七、下一步工作计划

(一) 强化项目管理，确保如期高质量完成任务。

(二) 加强项目预算管理，细化绩效目标。

项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称：和县审计局

金额单位：万元

基本情况		项目名称	专项审计经费	评价年度	评价金额	金额单位：万元		
实施文件依据		联系人	王孝生	2022	95			
		联系电话		0762-5632546	联系邮箱	hvhnsi@163.com		
资金情况	资金安排情况	预算计划安排	95					存在的主要问题与改进措施简述
		实际分配下达	县本级	85.5	上级转移支付			
	分年度明细	年度	预算计划安排	实际安排额度		资金下达文件及文号		
		2022年	95	85.5				
资金使用情况	实际支出金额	县本级	上级转移支付					
	实际明细支出	年度	县本级支出	县本级支出(其中:部门预算支出)	上级转移支付支出	-	-	
		2022年	85.5	85.5	0	-	-	
绩效目标情况	预期总体目标	按照年度审计项目计划要求,完成上级下达的审计项目计划任务,通过业务会审理出具正式审计报告,汇总形成年度审计工作报告,以及督促涉及单位整改并向县政府和县人大汇报,较好地完成年度计划和部门职能职责。			是否如期实现预期总体目标	如期实现		存在的主要问题与改进措施简述
	预期阶段性目标	目标1:完成年度审计项目任务	实际完成情况		目标1:如期完成项目任务		无	
		目标2:实施项目程序合法、合规性			目标2:符合《审计法》、《审计准则》的有关规定			
		目标3:审计查出存在问题和提出建议			目标3:审计查出被审计单位存在的问题并针对性提出建议			

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标评分表		自评分数	评分依据、未达标原因分析	评分标准
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)	评价年度预期值	评价年度实现值			
投入	20	项目立项	12	论证决策	4	论证充分性	4			4	《审计法》	具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等材料的,或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无,则根据实际酌情核定分数。
					完整性	2			2	完整	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性,即是否包含总目标和阶段性目标,是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标,预期达到的效果性指标,据此核定分数。	
				目标设置	6	合理性	2			2	合理	依据相关基础信息和证据判断目标设置的相关性,即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关,体现决策意图,同时合乎客观实际,据此核定分数。
					可衡量性	2			2	可衡量	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性,即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标,据此核定分数。	
				保障措施	2	制度完整性	1			1	财务制度	依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施,根据实际情况酌情核定分数。
					计划安排合理性	1			1	合理	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断,并根据实际情况酌情核定分数。	
		资金落实	8	资金到位	5	资金到位率	3			3	100%	1.各类来源的资金足额到位的,得3分; 2.各类来源的资金未足额到位的,按实际到位金额/应到位金额*指标分值
					资金到位及时性	2			2	100%	1.各类来源的资金及时到位的,得2分; 2.各类来源的资金未及及时到位的,按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值	
				资金分配	3	资金分配合理性	3			3	100%	依据相关基础信息和证据判断资金分配是否合理,是否有助于实现资金的绩效目标。
过程	20	资金管理	12	资金支付	6	资金支出率	6			6	100%	主要依据“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分,同时综合考虑工作进度,以及是否按资或履行支付手续而影响支出率等因素酌情调整最后得分。
					支出规范性	6	支出规范性	6			6	规范
		事项管理	8	实施程序		4	程序规范性	4			4	规范
					管理情况	4	监管有效性	4			4	有效
		经济性	5	预算控制		3	预算控制	3	≤95	≤95	3	预算控制
					成本控制	2	成本节约	2	95	95	2	预算控制
效率性	25	完成进度	25	完成年度审计项目任务		25	20	20	25	25	完成项目任务	根据评价对象设置指标名称和分数权重,包括完成实际完成情况(数量指标)、及时性(时效指标)、质量达标(质量指标)情况等。
			完成质量	25	按计划进度完成	25	按计划进度完成	按计划进度完成	25	及时	出具报告	根据评价对象设置指标名称和分数权重,包括完成实际完成情况(数量指标)、及时性(时效指标)、质量达标(质量指标)情况等。
效益	30	效果性		25	经济效益	(个性指标)	25	审计查出存在问题和提出建议	25	审计查出存在问题和提出建议	25	查出存在问题并提出针对性建议;为领导决策提供参考
			社会效益									
			生态效益									
			可持续发展									
公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5	100%	100%	5	100%	根据评价对象设置指标名称和分数权重。		
			合计:					100			100%	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值

