

附件 1

## 项目绩效自评报告

项目名称：审计项目工作经费

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

为保障我县 2021 年度部门预算执行全覆盖审计顺利开展，及时完成计划任务，出具审计报告，追加审计项目工作经费 25 万元。

## 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。

为保障我县 2021 年度部门预算执行全覆盖审计顺利开展，及时完成计划任务，出具审计报告，追加审计项目工作经费 25 万元。

#### 2. 资金落实情况。

2022 年度审计项目工作经费 25 万元，到账金额 25 万元。

### （二）管理分析

## 1. 资金管理。

### (1) 资金支付。

2022 年度审计项目工作经费支出委托业务费 25 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。

审计项目工作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。

## 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：程平县审计局

金额单位：万元

基本情况		项目名称	预算项目工作经费	评价年度	2022	评价金额	25							
实施文件依据		联系人	联系电话	0762-5632546	联系邮箱	hvhns1@163.com								
资金安排情况	预算计划安排	25					存在的主要问题与改进措施简述							
	实际分配下拨	县本级	25	上级转移支付		无								
	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	4000000	25	25										
资金使用情况	实际支出金额	上级转移支付					存在的主要问题与改进措施简述							
	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	25	25		0	-	无							
	预期总体目标	保障我县2021年度部门预算执行全覆盖审计顺利开展,及时完成计划任务,出具审计报告。			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						
绩效目标情况	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									
指标评分表														
一级指标		二级指标		评价指标		评价年度预期值		评价年度实现值		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(%)	名称	权重(%)					
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、非咨询相关专家意见、且有文字材料的得4分。如无,则根据实际情况核定分数。		
				目标设置	完整性	2	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。	
					合理性	2	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	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	制度完整性	1	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,根据实际情况核定分数。	
					计划安排合理性	1	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,并根据实际情况核定分数。	
		资金落实	8	资金到位	5	资金到位率	3	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	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,以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整后得分。		
				支出规范性	6	支出规范性	6			6	规范	1.预算执行规范性2分,按规定履行调整报批手续或发生调整的,且按事项完成进度支付资金的得满分,否则酌情扣分。2.事项支出的合规性2分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节轻重情况扣分,直至扣到0分。3.会计核算规范性2分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。		
		事项管理	8	实施程序	4	程序规范性	4			4	规范	项目或方案按规定程序实施,包括项目或方案调整按规定履行报批手续,项目招投标、建设、验收或方案实施严格执行相关制度规定的,得满分,否则酌情扣分。		
				管理情况	4	监管有效性	4			4	有效	1.资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制,且执行情况良好得2分,具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.具体根据所提供的信息证据作出判断,如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得2分;否则,视情况扣分。		
		产出	30	经济性	5	预算控制	3	预算控制	3	≤25	≤25	3	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下,实际支出未超过预算计划的,得满分;实际支出超过预算的,或者支出未能保障事项相应完成进度的,酌情扣分。
						成本控制	2	成本节约	2	25	25	2	预算控制	在项目按照预算完成的前提下,与同类项目或市场价格比较,项目实施的总成本(包括工程造价、物品采购单价、人员经费等)属于合理范围的(如与同类项目或市场价格大致相符的)得满分;成本不合理的(如明显高于或低于同类项目或市场价格的)酌情扣分。
效率性	25			完成进度	25	完成年度审计项目任务	25	1	1	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。		
				按计划进度完成		按计划进度完成		按计划进度完成	及时					
		完成质量		实施项目程序合法、合规性并出具报告		实施项目程序合法、合规性并出具报告		实施项目程序合法、合规性并出具报告		出具报告				
效益	30	效果性	25	经济效益	25	(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	根据评价对象设置效果性指标,并相应设置指标名称和分数权重。	
				社会效益		(个性指标)		审计查出存在问题和提出建议		根据评价对象设置指标名称和分数权重。				
				生态效益		(个性指标)		审计查出存在问题和提出建议		根据评价对象设置指标名称和分数权重。				
		可持续发展	(个性指标)	审计查出存在问题和提出建议	根据评价对象设置指标名称和分数权重。									
公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5	100%	100%	5	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				
合计:											100			

