

附件 4

项目绩效自评报告

项目名称：审计专项工作经费

县级项目主管部门：（公章）

填报人姓名：黄轶平

联系电话：0753—5522223

填报日期：2022 年 5 月 31 日

一、基本情况

（一）项目基本情况。

根据大埔县财政局《关于下达 2021 年度部门预算的通知》（埔财预字[2021]4 号），2021 年大埔县财政下达我局审计专项经费 60 万元，用于保障本级审计部门开展经济责任、财务收支、专项资金、财政预算执行和财政收支情况等审计，同时配合上级审计机关、县有关部门开展专项审计、审计调查、支持配合乡村振兴等工作经费。

（二）项目决策情况。

根据国务院《关于加强审计工作的意见》（国发〔2014〕48 号）要求，保证履行审计职责必需的力量和经费。按照科学核算、确保必需的原则，在年度财政预算中切实保障本级审计机关履行职责所需经费，为审计机关提供相应的工作条件。

（三）绩效目标。

完成政策落实跟踪审计、财政审计、经济责任审计、公共投资审计、民生审计、企业审计等审计工作。

二、绩效自评工作组织情况

接到绩效自评工作通知后，我单位迅速成立了自评小组，设计了绩效自评框架，将专项经费支出后的实际状况与绩效目标对比，从专项经费的投入、过程、产出和效果四个自评指标进行量化和具体的分析，及时总结经验，改进项目管理措施，提高单位

绩效管理水平的。

三、绩效自评结论

2021 年审计专项经费预算经费为 60 万元，资金到位率 100%，资金支出率 100%，自评得分 90 分。

四、绩效指标分析

（一）决策分析

1. 项目立项情况。

（1）论证决策。

我局高度重视专项经费的论证决策，经过局班子会议集体讨论，对 2021 年审计专项工作经费使用进行测算。

（2）目标设置。

绩效目标覆盖全面、内容完整，与项目属性特点、支出内容关联度强。

（3）保障措施。

严格按照《大埔县审计局内部控制制度》要求，对项目资金预算、使用，设备、物资的采购，建设项目管理，项目实施合同管理等规范管理。

2. 资金落实情况。

（1）资金到位。

2021 年，县财政安排大埔县审计局审计专项工作经费 60 万元，到位资金 60 万元，到位率 100%。

（2）资金分配。

2021年，安排大埔县审计局审计专项工作经费60万元，主要用于专网数据费、乡镇审计差旅费、审计场室维修费、审计人员业务培训费、聘请中介审计费、设备设施采购等费用。资金分配相对合理，有助于绩效目标实现。

（二）管理分析

1. 资金管理。

（1）资金支付。

2021年，县财政下达年初预算60万元，实际使用支付60万元， $60\text{万元}/60\text{万元}\times 100\%=100\%$ 。

（2）支出规范性。

审计专项工作经费预算执行规范，事项支出合规，会计核算规范，支出凭证符合规定，不存在超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金，以及其他不符合制度规定支出。

2. 事项管理。

（1）实施程序。

2021年审计专项工作经费的使用严格按照资金管理制度、合同流程等规定程序实施，包括项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定。

（2）管理情况。

为规范资金管理，对审计专项工作经费的绩效目标进行明确

规定，按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促，严格对项目资金的支出进行审批，对审批资料进行存档。

（三）产出分析

1. 经济性。

根据年初预算目标，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。

2. 效率性。

2021年，大埔县审计局按时、按质完成政策落实跟踪审计、财政审计、经济责任审计、公共投资审计、民生审计、企业审计等审计工作，全年共完成审计项目22个，完成了年初制定的目标。

（四）效益实现度分析

1. 效果性。

达到预期目标，加大了审计力度，促进了经济规范发展。

2. 公平性。

根据被审计单位对审计组审计工作情况反馈意见统计，对审计组审计工作满意度高。

五、主要绩效。

通过审计，在保障国家和省重大政策措施落实、推进法治、维护民生、惩治腐败、防范风险、推动改革、促进发展等方面发挥了积极作用。

六、存在问题。

我局 2021 年项目绩效自评良好，但仍存在着不足之处，仍需进一步改进与完善，如在绩效指标明确性方面，部分绩效指标的设置方面还存在不够清晰、可衡量的问题，不便于开展量化评价。

七、下一步工作计划。

2022 年，大埔县审计局将继续做好各项目预算编制及执行，在县委、县政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九届六中全会精神，习近平总书记对广东、对审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，围绕“十四五”经济社会发展目标，按照县委县政府工作部署，准确把握立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局对审计工作提出的新任务新要求，依法全面履行监督职责，推动中央和省决策部署落地见效，为推动老区苏区振兴发展作出应有的贡献。