**财政项目支出绩效自评报告**

项目名称： 政府投资建设项目审计费

项目单位： 忻州市审计局

主管部门： 忻州市审计局-109

2022年1月

目 录

一、项目的基本情况 3

（一）项目概况 3

（二）预算执行情况 3

（三）项目绩效目标 4

（四）项目实施计划 4

二、项目绩效情况 4

（一）预算执行情况 5

（二）项目产出情况 6

（三）项目效益情况 6

（四）项目满意度情况 7

三、项目绩效分析 7

四、项目主要经验做法 8

五、项目管理中存在问题及原因分析 8

六、进一步加强项目管理措施及建议 8

附件1.项目支出绩效自评表 10

附件2.绩效自评相关资料 11

**一、项目的基本情况**

（一）项目概况

**项目概况：**忻州市第一中学新建北校区建设项目主体等工程竣工结（决）算审计中介机构审计费。

**立项依据：**市委、市政府安排的审计任务。

**设立的必要性：**为解决审计专业力量不足的问题，圆满完成市委、市政府安排的审计任务，委托社会中介机构参与政府投资审计。

**保证项目实施的措施与制度：**参照《忻州市人民政府办公厅关于印发忻州市政府投资建设项目审计监督办法的通知》（忻政办发[2017]126号）中的相关规定使用、管理社会中介机构。

**项目实施计划：**计划于2021年底前完成审计工作。

（二）预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **年度总金额(万元)** | **财政资金** | | | | | **上年结转资金(万元)** | **其他资金(万元)** |
| **小计** | **中央级** | **省级** | **市级** | **县区级** |
| 年初预算资金 | (1) |  |  |  |  | 179.51 |  |  |  |
| 全年预算资金 | (2) |  |  |  |  | 179.51 |  |  |  |
| 实际到位资金 | (3) |  |  |  |  | 179.51 |  |  |  |
| 全年执行资金 | (4) |  |  |  |  | 179.51 |  |  |  |
| 资金结余 | (5)=(3)-(4) |  |  |  |  | 0 |  |  |  |
| 预算到位率 | (6)=(3)/(2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 预算执行率(%) | (7)=(4)/(2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |

（三）项目绩效目标

（1）. 项目实施期绩效目标

于2021年底前完成市委、市政府交办的政府投资审计任务

（2）. 项目年度目标

于2021年底前完成市委、市政府交办的政府投资审计任务

**二、项目绩效情况**

综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：政府投资建设项目审计费项目绩效自评价结果为:总得分99.47分，属于"优秀"。

（一）预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 预算执行指标 | 预算执行率 | 10 | 100% | 100% | 10 |

（二）项目产出情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 数量指标 | 5个工程结（决）算审计 | 11.25 | 5 | 100个 | 11.25 |
| 质量指标 | 审计费用支出的合规合法率 | 11.25 | 100% | 100% | 11.25 |
| 时效指标 | 费用支出及时性 | 11.25 | 〉=90% | 98% | 11.03 |
| 成本指标 | 审计费用 | 11.25 | 184.63 | 179.51万元 | 10.94 |

（三）项目效益情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 经济效益 | 节约项目审计资金（万元） | 11.25 | 〉=30万元 | 100% | 11.25 |
| 社会效益 | 充分发挥审计监督职能作用 | 11.25 | 100% | 100% | 11.25 |
| 可持续影响指标 | 审计影响力逐步扩大 | 11.25 | 明显 | 100% | 11.25 |

（四）项目满意度情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | 11.25 | 95% | 100% | 11.25 |

**三、****项目绩效分析**

1. **项目实施和预算执行情况及分析**

根据2022年年度审计项目计划及市政府批复，完成2012、2017、2019年城区基础设施全过程跟踪审计等8个项目的结算；对消防培训基地及战勤保障大队工程、云中河污水处理厂新建工程、忻州师院（PPP）项目等6个审计项目进行结（决）算审计；对城东路网项目建设的跟踪审计。

1. **产出情况及分析**

优秀

1. **效益情况及分析**

优秀

1. **满意度情况及分析**

优秀

**四、项目主要经验做法**

根据2022年年度审计项目计划及市政府批复，完成2012、2017、2019年城区基础设施全过程跟踪审计等8个项目的结算；对消防培训基地及战勤保障大队工程、云中河污水处理厂新建工程、忻州师院（PPP）项目等6个审计项目进行结（决）算审计；对城东路网项目建设的跟踪审计。

**五、项目管理中存在问题及原因分析**

无

**六、进一步加强项目管理措施及建议**

无

**附件1.项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附件1.项目支出绩效自评表** | | | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **目标指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **偏差原因分析及改进措施** |
| 预算执行指标 | 预算执行指标 | 预算执行率 | 10 | 100% | 100% | 100.00% | 10 |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 5个工程结（决）算审计 | 11.25 | 5 | 100个 | 2000.00% | 11.25 |  |
|  | 质量指标 | 审计费用支出的合规合法率 | 11.25 | 100% | 100% | 100.00% | 11.25 |  |
|  | 时效指标 | 费用支出及时性 | 11.25 | 〉=90% | 98% | 98% | 11.03 |  |
|  | 成本指标 | 审计费用 | 11.25 | 184.63 | 179.51万元 | 97.23% | 10.94 | 核减部分审计费用 |
| 效益指标 | 经济效益 | 节约项目审计资金（万元） | 11.25 | 〉=30万元 | 100% | 100% | 11.25 |  |
|  | 社会效益 | 充分发挥审计监督职能作用 | 11.25 | 100% | 100% | 100.00% | 11.25 |  |
|  | 可持续影响指标 | 审计影响力逐步扩大 | 11.25 | 明显 | 100% | 100% | 11.25 |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | 11.25 | 95% | 100% | 105.26% | 11.25 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**附件2.绩效自评相关资料**

|  |
| --- |
| **附件2.绩效自评相关资料** |
|  |