

2020年度财政项目绩效自我评价

项目名称	委托中介审计费	预算单位	上海市普陀区审计局			
具体实施处（科室）		是否为经常性项目	是			
当年预算数（元）	1,038,000.00	上年预算金额（元）	880,000.00			
预算执行数（元）	1,038,000.00	预算执行率（%）	100.00%			
项目年度总目标	项目总目标：进一步强化审计力量，加强审计监督，尤其是完善对区域政府投资建设项目审计监督。 项目年度目标：根据审计计划和实际情况完成，履行好审计职责，保证委托审计费用专款专用、规范使用。					
自评时间	2021-05-10					
绩效等级	优					
主要绩效	按照年度计划及时高质完成工作，程序流程规范严谨，审计建议得到被审计单位广泛认可					
主要问题	审计项目存在跨年度审计项目，部分项目资金需结转到次年使用					
改进措施	进一步加强事前评估成效，项目尽量在当年完成审计项目并付款，降低资金结转额度，确保与项目直接相关的业务管理制度健全、完善和有效					
一级指标	指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分	备注
投入与管理 (36分)	财务（资产）管理制度的健全性和执行的有效性	项目财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	①是否已制定或具有相应的项目资金（资产）管理办法；（1分）②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。（1分）③是否已制定或具有相应的监控机制；（1分）④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；（1分）⑤是否按项目进行成本核算，开展必要的项目成本控制。（1分）	5	
	项目设立的规范性	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	5	①是否与项目本部门（单位）职责密切相关；（1分）②是否符合部门（单位）中期规划、年度目标和计划；（1分）③项目是否按照规定的程序申请设立；（1分）④项目是否经过本部门（单位）预算评审；（1分）⑤事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。（1分）	4	
	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标与预算是否匹配。	8	①是否随同项目预算同时设置和报送绩效目标（1分）②绩效目标是否与项目预算或资金量相匹配；（2分）③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值；（1分）④项目预算编制是否细化和量化（主要体现为依据充分、流程合规、数量合适、单价合理。）（4分）其中：科学细化量化的得4分，基本细化量化的得2分，未细化量化的不得分。）	7	
	预算执行率	反映项目预算执行的进度	8	（参考分值区间，按实际完成情况打分）①预算执行率在90%及以上得8分；②预算执行率大于80%以上不到90%得6-8分；③预算执行率70%以上不到80%得4-6分；④预算执行率70%以下，不得分。	6	

	资金使用的合规性	项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	①资金使用是否符合国家财经法规、财政管理改革要求、财务管理制度，以及相关专项资金管理办法的规定。（包括公务卡、“三公”经费、政府采购等）；（3分）②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分）③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分）④资金使用是否执行预算管理改革的相关要求。（1分）	6	
	项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	①是否已制定或具有科学合理的业务管理制度；（1分）②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分）③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全；（1分）④是否采取了有效的推进、质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）	3	
产出目标 (34分)	报告出具和资料提交	报告出具及时性、资料提交完整性	17	报告出具是否及时、资料提交是否完整	17	
	委托中介审计项目开展	项目执行过程中党风廉政纪律遵守情况，程序流程规范合理性	17	项目执行中是否遵守党风廉政纪律，程序流程是否规范	17	
效果目标 (15分)	审计工作效率	提高审计工作效率，完成全年审计目标	7	工作成效是否显著，全年审计目标是否完成	7	
	审计业务发展	推进审计全覆盖	8	审计全覆盖要求是否达成	8	
影响力目标 (15分)	被审计单位制度建设	帮助被审计单位完善制度建设，避免发生不合规行为	15	被审计单位采纳审计建议，完善自身财务规范	15	
合计			100.00		95.00	
<p>说明：1、依据本项目应实现的绩效目标或工作计划，对照已完成的情况，进行绩效自评。</p> <p>2、绩效等级说明：自评分合计90（含）-100分为优秀，75（含）-90分为良好，60（含）-75分为合格，0-60分为不合格。</p> <p>3、产出目标、效果目标和影响力目标可根据项目情况自行增加绩效指标。</p>						