

附件 5

其他审计事务支出项目

绩效自评报告

部门名称： 南雄市审计局

填报人： 刘可欣

联系电话： 0751-6976967

填报日期： 2023 年 9 月 5 日

一、基本情况

（一）项目概括。根据中央和省委审计委员会的工作部署，上级审计机关加大对审计项目计划的统筹安排，要求推进审计全覆盖，审计项目增多，异地交叉审计较多，审计工作任务繁重。其他审计事务支出主要用于进行办公设备的软硬件维护，保障网络 and 设备的正常运作，以确保部门工作的有序进行。2022 年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。

（二）项目绩效目标。完成审计计划项目和上级审计机关抽调、市委、市政府临时交办的审计任务，保障网络 and 设备的正常运作，提高审计质量，确保部门工作的有序进行。

二、绩效自评工作组织情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过开展绩效评价，了解资金使用情况，提高财政资金使用效益和管理水平，保证资金使用管理的规范性、安全性和有效性。评价对象和范围是其他审计业务支出 5 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

坚持科学公正、统筹兼顾、公开透明的原则，从投入、过程、产出和效益四大指标通过自评打分方式进行评价。

（三）绩效评价工作过程。

先进行量化指标分解和汇总、然后以量化指标做对比为

主的文字分析，最后做综合分析。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

自评分数 98 分，完成审计计划项目和上级审计机关抽调、市委、市政府临时交办的审计任务，部门工作有序进行。

四、评价指标绩效指标分析

（一）投入分析

1、项目立项情况

（1）论证决策

项目论证决策充分，前期经局领导班子集体会议协商并经市领导批示。

（2）目标设置

项目目标设置完整、合理、可衡量，设置总目标和阶段性目标，与项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际；目标设置有数据支撑、有可衡量性的产出和效果指标。

（3）保障措施

项目制度完整、计划安排合理，具备实施条件，工作进度依计划合理进行。

2、资金落实

（1）资金到位

项目资金及时、足额到位，各类来源的资金足额到位，及时到位。

（2）资金分配

项目资金分配合理，实现了资金的绩效目标。

（二）过程分析

1、资金管理。

（1）资金支付。

项目资金支出合理，资金支出与工作进度相符，无垫资或履行支付手续而影响支出情况。

（2）支出规范性。

项目资金支出规范，预算执行规范，按规定履行调整报批手续，且按事项完成进度支付资金；资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定；规范执行会计核算制度。

2、事项管理

（1）实施程序。

项目按规定程序实施，项目调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等严格执行相关制度规定。

（2）管理情况。

项目监管有效，机制方面建立了有效的管理机制；监管落实方面按规定对项目建设开展有效的检查、监控、督促整改。

（三）产出分析

1、经济性。

（1）预算控制

预算执行进度与事项完成进度相符，实际支出未超过预算计划。

（2）成本控制

项目按预算完成，与同类项目或市场价格比较，项目实施的属于合理范围的。

2、效率性。

（1）完成进度

按时完成审计计划项目，完成了 2022 年度审计项目，以及上级审计机关抽调、市委市政府临时交办的审计任务。

（2）完成质量

项目保质保量完成，审计质量不断提高。

（四）效益实现度分析

1、效果性。

2022 年我局共完成审计项目 22 项，审计查出主要问题金额 7,986 万元，其中违规金额 1,860 万元，损失浪费金额 2 万元，管理不规范金额 6,124 万元，非金额计量问题 120 个，移送处理事项 4 起，移送处理人员 2 人，涉及金额 6 万元。提出审计建议 56 条，建议采纳率 100%。

2、公平性。

政府采购项目公平、公正、公开。

三、主要绩效

2022 年我局共完成审计项目 22 项，审计查出主要问题

金额 7,986 万元，其中违规金额 1,860 万元，损失浪费金额 2 万元，管理不规范金额 6,124 万元，非金额计量问题 120 个，移送处理事项 4 起，移送处理人员 2 人，涉及金额 6 万元。提出审计建议 56 条，建议采纳率 100%。

四、存在问题

审计人员业务培训力度还需加强。

五、下一步工作计划

加强审计队伍建设，通过各种培训提升审计人员业务水平和专业素质，提高审计项目质量，充分发挥审计“查病、治已病、防未病”的功能。