

附件 1

## 湛江市霞山区审计局 2023 年 项目支出绩效自评报告

项目名称：审计信息化建设

评价年度：2023 年

区级预算部门单位（公章）：湛江市霞山区审计局

填报日期：2024. 6. 18



## **一、基本情况**

(一) 项目概况。用于审计信息化建设和金审工程，完善审计必要的网络设备，实现审计资源共享，推动建设“数字审计机关”，推动审计管理现代化、科学化。

(二) 评价年度项目绩效目标设定情况。逐步实现审计局办公网络化和审计规范化，达到审计资源共享，完善管理，不断提高工作效率和质量。

## **二、绩效自评工作开展情况**

绩效自评小组对审计信息化建设项目支出进行项目自评，评价对象为 2023 年我局金审工程情况和资金使用情况，由财务人员将 2023 年审计信息化建设项目经费支出使用情况向自评小组反馈，自评小组负责人及组员对审计信息化建设完成情况是否达到预期使用目标进行考核。

## **三、绩效自评结果**

2023 年，我局审计信息化建设完成情况达到预期使用目标，自评分数为 96，等级为优。

## **四、项目资金使用绩效**

### **(一) 资金投入情况**

1. 审计信息化建设项目年度预期投入 9 万，预算安排 9 万。
2. 2023 年审计信息化建设项目支出主要由于购买计算机等网络设备。
3. 我局审计信息化建设项目支出严格按照我局制定的《湛江

市霞山区审计局财务管理制度》和《湛江市霞山区审计局固定资产管理辦法》进行管理和使用。

## （二）绩效目标完成情况

2023年，我局审计信息化建设水平逐步提升，提高了审计办公的效率和审计监督的质量。

## 五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

无。

## 六、改进意见

无。

## 七、绩效自评结果拟应用和公开情况

我局将于2024年6月25日前在政务公开网站上将绩效自评结果公开。





附件3

## 项目支出绩效自评指标评分表

项目单位:湛江市霞山区审计局

项目名称:审计信息化建设

评价指标										评分标准	评分说明	得分			
一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明							
名次	分值	名称	分值	名称	分值	评价	分值								
		合计	100		100		100					96			
决策	16	项目立项	4	论证充分	4	论证充分性	4	J. 反映项目立项是否符合法律法规、立项准确、发展现状以及部门职责，项目设立是否经过科学决策等实际情况。	J. 符合法律法规、相关要求。发展现状以及部门职责。属于公共财政支持项目，且立项研究论证是否通过了项目立项会等材料的，经过于项目决策会议，并附立项书或报告，且有文字材料。得2分； 3. 项目立项审批中设立项目，得1分。 4. 项目立项审批结合实际情況赋分。	3					
		目标设置	8	目标申报	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置的合理性。	2	度要项申报预算绩效目标得2分。未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目，未申报绩效目标但设置了其他工作任务目标的得2分，且“目标设置”的考核指标对其他工作任务目标进行扣分。	2						
								度要项申报预算绩效目标得2分。未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目，未申报绩效目标但设置了其他工作任务目标的得2分，且“目标设置”的考核指标对其他工作任务目标进行扣分。	2						
				合理性	2	依据相关基础信息和证据判断目标设置与项目实施的相关性。	2	度要项申报预算绩效目标得2分。未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目，未申报绩效目标且内容表述不清楚、不明确、不具体，无法体现项目实施的必要性和可行性，得0分。	2						
								度要项申报预算绩效目标得2分。未申报不得分。如属于未要求申报预算绩效目标项目，未申报绩效目标且内容表述不清楚、不明确、不具体，无法体现项目实施的必要性和可行性，得0分。	2						
		资金投入	6	预算编制	4	预算编制科学性	4	J. 预算内容与项目内容是否匹配，预算安排测算机制是否充分。是否按照预算周期，是否在规定的预算周期内完成预算调整或预算变更过大情况，分值3分，其中关于预算调整机制得2分，非正式预算发生变化的预算调整比例大于小于10%的得1分，5%~10%（含）得2分，10%~20%（含）得3分，20%及以上得4分。 2. 是否要求项目实行项目库管理，根据以评估状态结合实际情况评定分值。	J. 预算内容与项目内容是否匹配，预算安排测算机制是否充分。是否按照预算周期，是否在规定的预算周期内完成预算调整或预算变更过大情况，分值3分，其中关于预算调整机制得2分，非正式预算发生变化的预算调整比例大于小于10%的得1分，5%~10%（含）得2分，10%~20%（含）得3分，20%及以上得4分。 2. 是否要求项目实行项目库管理，根据以评估状态结合实际情况评定分值。	4					
								J. 预算资金分配是否按规定履行报批手续，符合财务管理规定。依据是否充分，得2分。 2. 是否分配落实到位情况，与项目承担或补助对象实际是否相适应，是否有助于绩效目标的实现。1分。 3. 根据以评估状态结合实际情况评定分值。	J. 预算资金分配是否按规定履行报批手续，符合财务管理规定。依据是否充分，得2分。 2. 是否分配落实到位情况，与项目承担或补助对象实际是否相适应，是否有助于绩效目标的实现。1分。 3. 根据以评估状态结合实际情况评定分值。	2					
过程	22	资金管理	14	资金到位	3	资金到位率	3	J. 反映项目资金的到位比例和到位及时性。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到位且使用资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内尚未安排到具体项目的资金。	J. 主要依据：请将到位资金率得分（3分）“计算得分”。同时按各专项资金分类，将资金到位率得分。以项目资金及专项资金扶持项目资金明细表为准，逐项填写资金到位率，逐项填写资金到位率得分。项目资金及专项资金明细表不充分的不计资金到位率。	2					
								J. 主要依据：请将到位资金率得分（3分）“计算得分”。同时按各专项资金分类，将资金到位率得分。以项目资金及专项资金扶持项目资金明细表为准，逐项填写资金到位率，逐项填写资金到位率得分。项目资金及专项资金明细表不充分的不计资金到位率。	2						
				资金支付	5	预算执行率	5	反映项目预算资金是否按照计划执行，用以及或考核项目预算执行情况。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支付的资金。	依据评价资金底数2022年12月31日的预算执行率*指标分值得分。	5					
								主要依据：请将资金支付率得分（5分）“计算得分”。同时按各专项资金分类，将资金支付率得分。以项目资金及专项资金扶持项目资金明细表为准，逐项填写资金支付率，逐项填写资金支付率得分。项目资金及专项资金明细表不充分的不计资金支付率。	5						
		组织实施	8	资金使用	4	支出规范性	4	反映资金支出和会计核算的规范性。	J. 主要依据：请将资金使用率得分（4分）“计算得分”。 1. 是否已经建立或具有相应的财务和业务管理制度，且合法、合规、完整、1分； 2. 项目资金是否用于完成项目任务，且项目资金是否执行项目资金管理制度，且合法、合规、完整、1分； 3. 项目资金是否用于完成项目任务，且项目资金是否执行项目资金管理制度，且合法、合规、完整、1分； 4. 项目资金是否执行项目管理，如组织设计、招投标、审议、政府采购、国库集中支付、绩效等，2分。	4					
								J. 主要依据：请将资金使用率得分（4分）“计算得分”。 1. 是否已经建立或具有相应的财务和业务管理制度，且合法、合规、完整、1分； 2. 项目资金是否用于完成项目任务，且项目资金是否执行项目资金管理制度，且合法、合规、完整、1分； 3. 项目资金是否用于完成项目任务，且项目资金是否执行项目资金管理制度，且合法、合规、完整、1分； 4. 项目资金是否执行项目管理，如组织设计、招投标、审议、政府采购、国库集中支付、绩效等，2分。	4						
				质量管理	2	质量有效率	2	反映主管部门和资金使用单位对项目管理的有效性。	1. 资金使用单位或监督组对项目管理机制建立及完善管理机制。且执行情况良好得2分； 2. 资金使用单位或监督组对项目管理机制建立及完善管理机制，且执行情况较好得1分； 3. 资金使用单位或监督组对项目管理机制建立及完善管理机制，且执行情况较差得0分。	2					
								1. 自评价材料报送时间得0.5分，在规定时间内报送得0.5分，超出报送时间不得分。 2. 自评价材料完整性、规范性、逻辑性、准确性得分。 3. 公开范围0.5分。在规定时间内公开得0.5分，未公开或超出规定时间公开不得分。公开内容与评选标准内容有差异的，发现一处扣0.2分，扣完0.5分为止。	2						
产出	30	经济性	8	预算控制	5	预算控制	5	反映预算执行进度与项目完成进度基本匹配的前提下，实际支出是否超过预算计划。	在预算执行进度与项目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0.5分。	5					
								在预算执行进度与项目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0.5分。	5						
				成本控制	3	最高节约（成本节约指标）	3	在项目核算完成后，与同质项目或市场价格比较，项目实施的成本控制。	在项目核算完成后，与同质项目或市场价格比较，项目实施的成本控制（如市场价格或行业平均市场价格）的得分，如市场价格或行业平均市场价格与项目实施的成本控制（如市场价格或行业平均市场价格）的得分，得0分。	3					
								在项目核算完成后，与同质项目或市场价格比较，项目实施的成本控制（如市场价格或行业平均市场价格）的得分，如市场价格或行业平均市场价格与项目实施的成本控制（如市场价格或行业平均市场价格）的得分，得0分。	3						
		效果性	25	(数量指标—个性指标)	22	反映项目实际实施（完成）的有关数据指标。	前期评价时设置具体指标和预算指标：最高指标。后期评价时设置同各分值相对应的（一档平均分得3分），同时具体各细分指标对应的设置增加核心指标预算指标，其中项目出现完全重叠的项目得3分。								
										22					
		社会效益	20	(质量指标—个性指标)	20	反映项目按计划时间实施情况。	粗略评价时对新选择效率性指标、响应设置预算指标和分数权重，结合运用核心指标分值权重。按照设置的个性化质量指标实际值与预算值比评价分。	20							
		公平性	5	(社会公众或服务对象满意度—个性指标)	5	反映社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。满意度表示项目实施对服务对象或服务项目满意度。	粗略评价时对新选择效率性指标、响应设置预算指标和分数权重，结合运用核心指标分值权重。按照设置的个性化质量指标实际值与预算值比评价分。	5							

说明：得分四舍五入保留两位小数



中華民國三十二年九月

中華民國三十二年九月

## 项目支出绩效自评基础数据表

填报单位名称(盖章): 湛江市霞山区审计局

金额单位: 万元

基本情况	项目名称	审计信息化建设			评价年度	2023	评价金额	9	
	主管部门				联系人及联系电话(含手机)		联系邮箱		
	实施单位	湛江市霞山区审计局			联系人及联系电话(含手机)	庞惠婷13826071095	联系邮箱	zxa.sj@126.com	
	实施文件依据								
	支出主要内容		用于审计信息化建设和金审工程,完善审计必要的网络设备,实现审计资源共享,推动建设“数字审计机关”,推动审计管理现代化、科学化。						
资金安排和使用情况	本次评价资金来源	预算安排			实际分配下达	实际到位 (项目单位)	实际支出 (项目单位支出)	存在问题和改进措施  无	
		期初预算数	预算调整/调剂金额	实际预算数					
	合计								
	区财政资金	9		9	9	9	6.6		
	市财政资金								
	省财政资金								
	中央财政资金								
其他资金									
项目管理情况	立项情况 (包含概算调整情况)	逐步实现办公网络化和审计规范化,达到审计资源共享,完善管理,不断提高工作效率和质量。							存在问题和改进措施  无
	政府采购情况	按政府采购流程办理。							
	项目管理制度文件	《湛江市霞山区审计局财务管理制度》							
	验收情况	是否完工 验收文件及文号	无	完工时间	无	是否验收	无	验收时间	
评价年度总体目标	预期目标综述				实际完成情况				是否如期实现预期目标:  是 <input type="checkbox"/> 部分实现 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>
	逐步实现办公网络化和审计规范化,达到审计资源共享,完善管理,不断提高工作效率和质量。				2023年,我局审计信息化建设完成情况达到预期使用目标。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标名称		预期目标值	实际完成值	目标偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	更新设备		≥3个	≥3个	无		
		质量指标	审计信息化水平		逐步提升	逐步提升	无		
		时效指标	目标完成的及时性		100%	100%	无		
绩效指标	效益指标	产出指标	成本指标	保障审计工作经费	落实审计经费支出标准	落实审计经费支出标准	无		
		经济效益指标	无	无	无	无			
		社会效益指标	审计建议事项采纳率	≥95%	≥95%	无			
	生态效益指标	无	无	无	无				
		可持续影响指标	构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系	100%	100%	无			
		满意度	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	≥95%	无		



新嘉坡中華總會

新嘉坡中華總會