乐亭县项目支出绩效自评报告

（2021年度）

项目名称：审计业务

实施单位（公章）： 乐亭县审计局

主管部门（公章）：

项目负责人（签章）： 杨学勇

填报时间： 2021 年12 月 31 日

**一、基本情况**

（一）项目概况

本部门2020年度申请立项专项公用项目1个，项目实施主体为乐亭县审计局。其中审计业务项目资金66万元，当年实际支出66万元，执行率为100%。审计业务主要是通过审计财政、财务收支真实、合法和效益，维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。通过专项审计调查，综合分析，向有关部门反映情况，揭露问题、提出解决问题的建议，为政府决策提供依据，为国家宏观调控服务。

（二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

本部门年初设定的部门整体绩效目标是：高质量地完成全年审计工作，审计要促改革、促发展。具体细化为：审计业务工作计划完成率达90%以上，审计结果落实情况达80%以上，专项审计调查工作计划完成率达90%以上，政策建议采纳率达85%以上，审计项目审理覆盖率达100%，审计报告的合格率达100%。

审计业务绩效：对财政财务收支的真实性、合法性和效益型进行审计监督，维护国家财政经济秩序，促进廉政建设、保障全县经济和社会健康发展，问题回查率达85%，监督检查覆盖率达85%，问题整改率达90%；专项审计调查绩效：向有关部门、单位反映情况、揭露问题，提出建议，为政府决策提供依据，政策采纳率达90%，监督检查覆盖率达90%，问题整改率达90%；

1. **绩效评价工作开展情况**
2. 绩效评价目的、对象和范围

严格落实《中华人民共和国审计法》《中华人民共和国预算法》等法律法规要求，依法依规按程序办事，加强项目质量控制，助推审计事业长远发展、健康发展。主要针对审计业务开展情况进行评价。

**1.审计业务绩效目标表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **319002乐亭县审计局** | | | | | | 单位：元 |
| **项目编码** | 130225216DE07ATGU1B95 | | **项目名称** | 审计业务 | | |
| **预算规模及资金用途** | **预算数** | 510000.00 | **其中：财政资金** | 660000.00 | **其他资金** | 0 |
| 保障审计业务正常开展 | | | | | |
| **资金支出计划（%）** | **3月底** | | **6月底** | **10月底** | **12月底** | |
| 25 | | 50 | 75 | 100 | |
| **绩效目标** | 1.通过审计财政、财务收支真实、合法和效益，维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。审计工作计划完成率达到90%以上，审计结果落实情况85%以上。通过审计调查，综合分析，向有关部门反映情况，揭露问题，提出建议，为政府决策提供依据。 | | | | | |

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **绩效指标描述** | **指标值** | **指标值确定依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 审计业务完成数量 | 保障年度工作计划 | 35完成数量 | 年度工作安排 |
| 质量指标 | 项目完成率 | 项目完成率 | 100百分比 | 年度工作安排 |
| 时效指标 | 项目完成时限 | 项目完成时限 | 100百分比 | 年度工作安排 |
| 成本指标 | 预算资金完成率 | 预算资金完成率 | 2021年底 | 年度工作安排 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 满足审计业务办公需求 | 满足审计业务办公需求 | 100百分比 | 年度工作安排 |
| 社会效益指标 | 审计整改完成率 | 审计整改完成率 | 100百分比 | 年度工作安排 |
| 生态效益指标 | 保障绿色协调发展 | 保障绿色协调发展 | 实现单位绿色共生发展 | 年度工作安排 |
| 可持续影响指标 | 提高基层财务管理水平 | 提高基层财务管理水平 | 90百分比 | 年度工作安排 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 单位人员满意度 | 单位人员满意度 | ≥100百分比 | 年度工作安排 |

采取自行评估方式

三、综合评价情况及评价结论

我局根据专项绩效评定指标对各项目量化评价，将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析，所有项目均与批复下达相符。项目立项依据充分,目标合理

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况

根据年初批复的工作计划，及时安排年度审计任务，具体落实到科室个人，明确完成时限，全年工作重点放在审计整改的落实；按照上级要求，开展专项审计调查。

1. 项目过程情况

2021年申请专项公用经费66万元，项目资金全部纳入单位预算管理和收支管理，内部审批符合规定的审核流程，会计核算及账务处理及时规范。截止评价时点，资金到位率100%。资金支出率100%，主要用于监督检查、数据分析、网络系统维护等支出，支出依据合规合法，使用范围与预算相符。

通过定期召开调度会，听取项目进度情况汇报，对照签订的完成时限，协调落实。认真贯彻国家和省有关财经方针、政策，根据预算绩效管理相关要求，制定完善预算绩效管理制度、资金管理办法、工作保障制度等，为全年预算绩效目标的实现奠定制度基础。通过优化支出结构、编细编实预算、及时支付资金、确保支出进度达标。开展绩效运行监控，确保绩效目标如期保质实现。

（三）项目产出效益情况

产出指标完成情况：一般审计业务全年完成审计项目36个，完成率达102%，专项审计调查完成2个，完成率100%。资金完成率100%。

社会效益指标完成情况：审计整改率逐步提高，当年完成达100%。

满意度指标完成情况：被审计对象满意度大于90%，单位职工满意度大于95%。

目标完成时效：通过财政一体化平台，本单位按进度及时完成各项指标。

1. **其他需要说明的问题**

在今后工作中，要进一步围绕工作重心合理细化预算安排，加大预算执行力度，按时点完成预算进度，确保实现预算管理的科学化、公开化、透明化。科学合理有效地使用资金，为办公需要项目经费等方面必要开支提供坚实的保障。