

市级财政支出项目绩效自评基础信息表

填报单位名称：
 韶关市审计局
 金额单位：万元

基本情况	项目名称	(第一批) 劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费		评价年度	2019年		评价金额	93.5	
	联系人	罗忠耀		联系电话	8876229		联系邮箱	sgaudit2010@163.com	
	项目开始时间	2019-01-01			项目完成时间		2019-12-31		
	实施文件依据	1-1492批示（韶关市审计局关于提请公开招聘协审员的请示）							
资金概况	资金安排情况	分年度明细	年度	预算安排额度					
				中央及省级资金	市本级资金	转移支付至县（市、区）	资金合计		
			2019		93.5		93.5		
	资金使用情况	实际明细支出	年度	中央及省级支出	市本级支出	转移支付县（市、区）支出	资金合计		
			2019		93.48		93.48		
		按方向划分	年度	资金使用方向			支出额度		
			2019	劳务费			92.36		
			2019	工会经费			1.12		
绩效目标	绩效目标情况	预期总体目标	为适应审计制度改革的发展需要，提高审计效率和质量，全面履行审计监督职责，解决审计任务增加后急需充实审计业务力量。			是否如期实现预期总体目标	是		
		预期阶段性目标	目标1：需充实审计业务力量	实际完成情况	目标1：继续按照局里的安排进行工作				
			目标2：培训相关人员		目标2：按期完成培训				
			目标3：需充实审计业务力量		目标3：把人员分配到各业务科室				
	产出指标	绩效指标	指标名称	指标计算公式	评价年度预期值	评价年度实现值	未完成原因说明		
		数量指标	辅审员数量	实际计算公开招聘的辅审员人数	8	8	已完成		
		质量指标	公开招聘规范性	辅审员招聘过程是否规范，是否严格遵循政府公开招聘的相关规定	是	是	已完成		
			审计任务完成率(%)	已完成审计任务数/计划开展审计任务数*100%	100%	100%	已完成		
		时效指标	是否及时按照规定支付报酬	按计划时间或规定时间内完成工资的发放工作，发放标准合规	100%	100%	已完成		
		成本指标	行政成本节约率(%)	（项目投入前涉及的行政开支-项目使用后的行政开支）/项目投入前涉及的行政开支*100%	可行	可行	已完成		
		经济效益指标	审计查出主要问题金额	审计查出主要问题金额	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	已完成		
	从从严治党落实和促进党风廉政建设情况		严肃揭露和查处经济社会管理和领导干部权力行使中存在的管理不规范问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设。	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	已完成			

绩效指标情况	效益指标	社会效益指标	强化干部监督	围绕“四风”突出问题整改开展审计，严格执行中央八项规定和实施细则精神，重点揭露和查处违规公款吃喝、违规配备使用办公用房、违规收受红包礼金等方面存在的突出问题；高度关注行政审批、政府采购、工程招投标方面的腐败问题	领导干部认真贯彻落实各项廉政规定，继续推动党风廉政建设和工作作风改进持续深入开展	促进各级领导干部认真贯彻落实各项廉政规定，继续推动党风廉政建设和工作作风改进持续深入开展	已完成
		环境效益指标	党政主要领导干部自然资源资产离任审计工作	通过审计，查出自然资源资产管理和生态环境保护法律法规在遵守、目标完成、监督责任履行等问题	对其履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。	对其履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。	已完成
		可持续发展指标	容错免责机制	树立科学的审计理念，坚持“三个区分开来”，用历史、辩证的眼光判断、处理问题，保护改革发展中的新生事物，宽容失误，营造一个良好的干事创业环境，充分发挥审计在党和国家监督体系中的作用，争当改革“促进派”，更好服务韶关改革发展大局。	用历史、辩证的眼光判断、处理问题，保护改革发展中的新生事物，宽容失误，营造一个良好的干事创业环境。	用历史、辩证的眼光判断、处理问题，保护改革发展中的新生事物，宽容失误，营造一个良好的干事创业环境。	已完成
		满意度指标	服务对象或公众满意度	满意度	100%-（被审计对象对审计项目不满意数/已完成审计项目数）	100%	100%
	政府满意度			市政府对审计工作的总体评价	满意	满意	已完成
单位需要说明的其他情况		无					

备注：附件2-1、2-2、3在附件中上传。

市级财政支出项目绩效自评报告

项目名称：	（第一批）劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费
市级项目主管部门（公章）：	韶关市审计局
填报人姓名：	罗忠耀
联系电话：	8876229
填报日期：	2020/2/8

一、项目基本情况及自评结论

（一）项目用款单位简要情况。	韶关市审计局的主要职能是开展审计监督工作。现有公务员编40个，工勤编5个，第一批劳务派遣制辅助审计专业技术人员8人，在职人数55人（其中公务员40人，工勤人员5人，第一批劳务派遣制辅助审计专业技术人员8人，劳务派遣制人员2人），退休人员28人。2019年韶关市审计局主要工作任务是完成审计署和省审计厅统一组织的审计项目，以及市委市政府交办的审计项目和市委组织部委托的经济责任审计项目。
（二）项目实施主要内容及实施程序。（绩效目标完成情况）	此项目按要求制定了可行性的方案，在实施过程中根据实际情况作出相应调整，（第一批）劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费项目专项资金是由韶关市审计局负责管理与实施。该项目立项依据是：《广东省审计厅关于进一步推进审计辅助人员招聘工作的意见》（粤审人〔2018〕170号）的有关规定，结合我局的实际情况，我局制定了《关于招聘审计辅助人员工作实施方案》、《韶关市审计局劳务派遣制辅助审计人员管理、考核及晋升细则》等文件。项目主要内容是：通过招聘辅助审计人员，弥补我局人员不足这一难题。通过招聘劳务派遣制辅助审计专业技术人员，有效地协助我局完成市委、市政府及审计署、审计厅交办的事项。资金到位及时，到位率100%。资金到位后，严格审核各板块预算，切实实行专款专用，各板块项目支出合理合法，支出记录完整规范，相关文件资料合格有效。
（三）简述项目自评等级和分数，并对照佐证材料逐一分析。	<p>简述项目自评等级为优秀，分数为87分。</p> <p>一、投入（20分）</p> <p>（一）项目立项（12分）1. 论证决策（4分）（1）论证充分性（4分）具有前期可行性研究报告和呈市政府批示（韶关市审计局关于提请公开招聘协审员的请示）得4分2. 目标设置（6分）（1）完整性（2分）依依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为目标设置的完整性，包含总目标和阶段性目标，包括预期提供的服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标。得2分。（2）合理性（2分）依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。得2分。（3）可衡量性（2分）依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为目标设置的可衡量性，即绩效目标设置有数据支撑、有可衡量性的产出和效果指标。得2分。3. 保障措施（2分）（1）制度完整性（1分）依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为制度是完整性且具备条件实施。得1分。（2）计划安排合理性（1分）依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断计划安排较合理。得2分。</p> <p>（二）资金落实（8分）1. 资金到位（5分）（1）资金到位率（3分）各类来源的资金足额到位的，得3分。（2）资金到位及时性（2分）1. 各类来源的资金及时到位的，得2分。2. 资金分配（3分）（1）资金分配合理性（3分）依据韶关市审计局关于印发《韶关市审计局劳务派遣制辅助审计人员管理、考核及晋升细则》的通知、相关信息和证据判断资金分配较为合理，有助于实现资金的绩效目标。得3分。</p> <p>二、过程（20分）</p> <p>（一）资金管理（12分）1. 资金支付（6分）资金支出率（6分）依据资金明细账支出情况及“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。得6分。2. 支出规范性（6分）支出规范性（6分）1. 预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金，得2分。2. 事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，没有出现超范围、超标准支出，虚列支出，截留挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，得2分。3. 会计核算规范性2分，能规范执行会计核算制度，得2分。</p> <p>（二）事项管理（8分）1. 实施程序（4分）程序规范性（4分）项目按规定程序实施，包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定，得4分。2. 管理情况（4分）监管有效性（4分）1. 机制方面：能建立有效管理机制，且执行情况良好。得2分。2. 监管落实方面：具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分；否则，视情况扣分。”</p> <p>三、产出（30分）</p> <p>（一）经济性（5分）1. 预算控制（3分）预算控制（3分）在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划，得3分。2. 成本控制（2分）成本节约（成本指标）（2分）在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的），得1分。</p> <p>（二）效率性（25分）完成进度和数量指标（25分）根据评价对象设置指标名称和分数权重，包括完成实际完成情况（数量指标）、及时性（时效指标）、质量达标（质量指标）情况等。数量指标：完成辅审人员的招聘任务。时效指标：安排的审计项目均能按时完成。质量指标：2019年，我局全年共安排了39项审计项目，共安成审计项目42项；辅审员招聘过程较为规范，能严格遵循政府公开招聘的相关规定。</p> <p>四、效益（30分）</p> <p>效果性（25分）根据评价对象选择效果性指标，并相应设置指标名称和分数权重。</p> <p>经济效益明显：共查出非金额计量问题451个，查出主要问题金额50.19亿元，其中违规问题金额1.53亿元。提出审计建议151条，被采纳151条，采纳率达100%，提交的审计报告和综合报告得到市委、市政府主要领导批示33篇，抽调66人次配合上级审计机关、市委巡查组、市纪委监委等部门开展工作，在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权力规范运行、促进反腐倡廉等方面充分发挥了审计机关积极作用，“防未病、治已病”功能得到显现，依法行政、依法审计工作成效明显。</p> <p>社会效益良好。通过审计严肃揭露和查处经济社会管理和领导干部权力行使中存在的管理不规范问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设。围绕“四风”突出问题整改开展审计，严格执行中央八项规定和实施细则精神，重点揭露和查处违规公款吃喝、违规配备使用办公用房、违规收受红包礼金等方面存在的突出问题；高度关注行政审批、政府采购、工程招投标方面的腐败问题，生态效益起到一定的作用。通过审计，查出自然资源资产管理和生态环境保护法律法规在遵守、目标完成、监督责任履行等问题，并对履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。可持续发展良好。韶关市审计局负责对市本级和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。</p> <p>（5分）服务对象满意度（5分）公众满意度良好。一直以来，审计局坚持促民生促发展的审计，公众满意度较高。市领导多少对我局的审计报告整改情况也作出了批示，对我局的审计工作给予肯定。李红军书记指出，市委、市政府对审计工作充满信任、充满信心，并提出了殷切希望。</p>

二、绩效表现

（一）资金使用绩效。	经济效益明显：共查出非金额计量问题451个，查出主要问题金额50.19亿元，其中违规问题金额1.53亿元。提出审计建议151条，被采纳151条，采纳率达100%，提交的审计报告和综合报告得到市委、市政府主要领导批示33篇，抽调66人次配合上级审计机关、市委巡查组、市纪委监委等部门开展工作，在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权力规范运行、促进反腐倡廉等方面充分发挥了审计机关积极作用，“防未病、治已病”功能得到显现，依法行政、依法审计工作成效明显。
（二）存在问题。针对短板指标分析项目资金使用存在的问题和原因。	社会效益良好。通过审计严肃揭露和查处经济社会管理和领导干部权力行使中存在的管理不规范问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设。围绕“四风”突出问题整改开展审计，严格执行中央八项规定和实施细则精神，重点揭露和查处违规公款吃喝、违规配备使用办公用房、违规收受红包礼金等方面存在的突出问题；高度关注行政审批、政府采购、工程招投标方面的腐败问题，生态效益起到一定的作用。通过审计，查出自然资源资产管理和生态环境保护法律法规在遵守、目标完成、监督责任履行等问题，并对履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。可持续发展良好。韶关市审计局负责对市本级和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。

三、改进意见（计划）

目前招聘辅助审计专业技术人员属于劳务派遣制存在一定的流动性，因此项目经费支出存在不确定性。因为人员按企业管理，与公务员管理存在一定的差别，两者如何融合有一定的难度。

针对存在的问题 提出完善项目管 理资金绩效管理 的意见。或拟在 下一步工作中调 整完善的工作计 划。	根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后离职辅助审计专业技术人员及时补充，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。
四、其他需要说明的情况	
包括但不限于政 策制定、项目实 施管理等方面好 的经验方法，碰 到的实际困难等 其他需说明的内 容。	

市级财政支出项目绩效自评基础信息表

填报单位名称：韶关市审计局
 金额单位：万元

基本情况	项目名称	审计外勤工作经费项目		评价年度	2019		评价金额	49	
	联系人	罗忠耀		联系电话	8876229		联系邮箱	sgaudit2010@163.com	
	项目开始时间	2019年1月1日			项目完成时间		2019年12月31日		
	实施文件依据	按照审计署《关于印发《审计“四严禁”工作要求》和《审计“八不准”工作纪律》的通知》审办发〔2018〕23号的要求，为保证审计的独立性“不准由被审计单位和个人报销或补贴住宿、餐饮、交通、通讯、医疗等费用。”所以在审计外勤的所有费用均由市级财政负担。 根据省委、省政府印发的《广东省关于完善审计制度若干重大问题的实施意见》（粤发〔2016〕21号）及相关配套文件及市委、市政府印发的《韶关市关于完善审计制度若干重大问题的实施意见》（韶发〔2016〕12号）及相关配套文件等要求。根据审计工作实际情况，将2018年度的市委市政府重大决策部署项目（含年中追加、县一级市管干部经济责任审计项目以及县委书记、县长经济责任异地审计三个项目整合而成，在2019年变成审计外勤工作经费。							
资金概况	资金安排情况	分年度明细	年度	预算安排额度					
				中央及省级资金	市本级资金	转移支付至县（市、区）	资金合计		
			2019年		49				
	资金使用情况	实际明细支出	年度	中央及省级支出	市本级支出	转移支付县（市、区）支出	资金合计		
			2019年		49				
		按方向划分	年度	资金使用方向			支出额度		
			2019年	其他交通费用			2.24		
			2019年	差旅费等			46.76		
	绩效目标情况	预期总体目标	为保证审计的独立性			是否如期实现预期总体目标		是	
		预期阶段性目标	目标1：围绕审计制度改革工作，根据中央《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件要求，保障审计机关依法独立行使审计监督权，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，要求加大改革创新力度，完善审计制度，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。		实际完成情况	目标1：实行审计全覆盖，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。			
			目标2：因审计工作特殊性，审计出差产生的差旅费不同于一般行政单位出差，需解决审计人员长期出差的费用，以更好地做好审计项目，为政府决策提供参考。			目标2：审计外勤的所有费用均由市级财政保障			
			目标3:			目标3:			
产出指标		绩效指标		指标名称	指标计算公式	评价年度预期值	评价年度实现值	未完成原因说明	
		数量指标							
		质量指标							

绩效目标

绩效指标
情况

效益指
标

	时效指标					
	成本指标	外勤的所有费用标准	外勤的所有费用标准不高于差旅费管理办法	严格按照差旅费管理办法	严格按照差旅费管理办法	
	经济效益指标	审计查出主要问题金额	审计查出主要问题金额	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	
	社会效益指标	从严治党落实和促进党风廉政建设情况	严肃揭露和查处经济社会管理和领导干部权力行使中存在的管理不规范问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设。	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	通过审计客观公正、实事求是地反映审计对象的实际情况	
		强化干部监督	围绕“四风”突出问题整改开展审计，严格执行中央八项规定和实施细则精神，重点揭露和查处违规公款吃喝、违规配备使用办公用房、违规收受红包礼金等方面存在的突出问题；高度关注行政审批、政府采购、工程招投标方面的腐败问题。	促进各级领导干部认真贯彻落实各项廉政规定，继续推动党风廉政建设和工作作风改进持续深入开展。	促进各级领导干部认真贯彻落实各项廉政规定，继续推动党风廉政建设和工作作风改进持续深入开展。	
	环境效益指标	党政主要领导干部自然资源资产离任审计工作	通过审计，查出自然资源资产管理和生态环境保护法律法规在遵守、目标完成、监督责任履行等问题	对其履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。	对其履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。	

			可持续发展指标	容错免责机制	树立科学的审计理念，坚持“三个区分开来”，用历史、辩证的眼光判断、处理问题，保护改革发展中的新生事物，宽容失误，营造一个良好的干事创业环境，充分发挥审计在党和国家监督体系中的作用，争当改革“促进派”，更好服务韶关改革发展大局。	用历史、辩证的眼光判断、处理问题，保护改革发展中的新生事物，宽容失误，营造一个良好的干事创业环境，	用历史、辩证的眼光判断、处理问题，保护改革发展中的新生事物，宽容失误，营造一个良好的干事创业环境，	
		满意度指标	服务对象或公众满意度	政府满意度	市政府对审计工作的总体评价	满意	满意	
				满意度	100%-(被审计对象对审计项目不满意数/已完成审计项目数)	100%	100%	
单位需要说明的其他情况			无					

市级财政支出项目绩效自评报告

项目名称：	审计外勤工作经费项目
市级项目主管部门（公章）：	韶关市审计局
填报人姓名：	罗忠耀
联系电话：	8876229
填报日期：	2020/2/8
一、项目基本情况及自评结论	
（一）项目用款单位简要情况。	韶关市审计局的主要职能是开展审计监督工作。现有公务员编46个，工勤编5个，第一批劳务派遣制辅助审计专业技术人员8人，第二批劳务派遣制辅助审计专业技术人员8人, 在职人数66人（其中公务员43人，工勤人员5人，第一批劳务派遣制辅助审计专业技术人员8人，第二批劳务派遣制辅助审计专业技术人员8人，劳务派遣制人员2人），退休人员27人。2019年韶关市审计局主要工作任务是完成审计署和省审计厅统一组织的审计项目，以及市委市政府交办的审计项目和市委组织部委托的经济责任审计项目。
（二）项目实施主要内容及实施程序。（绩效目标完成情况）	<p>此项目按要求制定了可行性的方案，在实施过程中根据实际情况作出相应调整，资金到位及时，到位率100%。资金到位后，严格审核各板块预算，切实实行专款专用，各板块项目支出合理合法，支出记录完整规范，相关文件资料合格有效。</p> <p>习近平总书记对发展大数据审计高度重视，在中央审计委员会两次会议上都专门作出重要指示。随着审计任务日益艰巨繁重，迫切需要我们增强大数据审计能力，向大数据要资源，向信息化要效率，以大数据手段不断提升审计监督效能。特别是，要实现对本级预算执行、决算草案和一级预算单位每年进行审计，再依靠人海战术，既不现实也不可能，必须通过大数据审计的方式。</p> <p>根据《广东省审计厅关于进一步加强全省审计信息化建设的意见》（粤审办〔2017〕255号），为贯彻落实省委、省政府印发的《广东省关于完善审计制度若干重大问题的实施意见》及相关配套文件要求，围绕我市审计事业改革发展工作，创新审计技术方法，加快构建大数据审计工作模式，提升我局审计信息化建设水平。</p> <p>市委审计委员会会议纪要（2019）2号也明确要求：“要大力推进大数据审计，向信息化要资源、向大数据要效率，加强审计成果和信息共享，提升信息服务审计工作能力。”</p> <p>随着审计全覆盖以及省政府打造“数据政府”的部署，大数据审计已成为必然，这就需要我们进一步提升审计信息化建设水平，围绕大数据运用，推进“建设预算支出实施在线联网监督室”、“建设在线审理室”、“建设数字化审计分析室”、“建设互联网审计室”等四个审计信息化功能场所建设，同时还需加强培养一批既具备审计业务能力、又通晓审计信息技术，能适应大数据时代要求的数字化审计人才。只有运用新理念，拥抱新技术，通过及时采集数据，应用数据挖掘、分析预警等技术手段，开展多维度的智能分析，加大财务数据和业务数据的综合对比，提高运用数字化手段精准定位查核问题的能力，才能更好提高审计的及时性和有效性。</p> <p>近年来，我局在审计信息化建设中重视大数据审计人才的培养，每年都会选派局及县（市、区）审计人员到审计署、审计厅参加计算机审计培训，取得了较好成绩。我局设有专门的计算机审计室，2017年，还专门成立了数据分析小组，以完成全市审计项目中的数据分析。但审计信息化建设仍在不断推进，四个信息化建设场所还需不断完善，大数据审计人才的培养更是迫在眉睫，全市审计机关还需上下联动，扎实推开。</p> <p>我局在收到2017年10月20日下发的《广东省审计厅关于进一步加强全省审计信息化建设的意见》（粤审办〔2017〕255号）文件后，高度重视，马上组织了数据分析小组成员召开了讨论会，对我局乃至全市审计机关信息化建设的短板进行了探讨。我局将制定出台相关意见建议，把审计信息化建设规范化、制度化。同时，我局于2018年和2019年分别申请了25.3万元和30万元的审计信息化建设经费，用于前期工作及审计数据分析培训，组织了多次县区审计人员数据培训班，取得了有效进展。</p>
（三）简述项目自评等级和分数，并对照佐证材料逐一分析。	<p>简述项目自评等级和分数，自评为优，得分为90分。</p> <p>一、投入（20分）（一）项目立项（12分）1. 论证决策（4分）（1）论证充分性（4分）具有前期可行性研究报告和根据中央《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件要求，得4分2. 目标设置（6分）（1）完整性（2分）依依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为目标设置的完整性，包含总目标和阶段性目标，包括预期提供的服务的产出数量、质量、成本指标，预期达到的效果性指标。得2分。（2）合理性（2分）依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。得2分。（3）可衡量性（2分）依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为目标设置的可衡量性，即绩效目标设置有数据支撑、有可衡量性的产出和效果指标。得1分。3. 保障措施（2分）（1）制度完整性（1分）依据相关基础信息、证据和前期可行性研究报告认为制度是完整性且备条件实施。得1分。（2）计划安排合理性（1分）依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断计划安排较合理。得1分。（二）资金落实（8分）1. 资金到位（5分）（1）资金到位率（3分）各类来源的资金足额到位的，得3分。（2）资金到位及时性（2分）1. 各类来源的资金及时到位的，得2分。2. 资金分配（3分）（1）资金分配合理性（3分）依据相关信息和证据判断资金分配较为合理，有助于实现资金的绩效目标。得3分。</p> <p>二、过程（20分）（一）资金管理（12分）1. 资金支付（6分）资金支出率（6分）依据资金明细账支出情况及“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。得6分。2. 支出规范性（6分）支出规范性（6分）1. 预算执行规范性2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金，得2分。2. 事项支出的合规性2分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，没有出现超范围、超标准支出，虚列支出，截留挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，得2分。3. 会计核算规范性2分，能规范执行会计核算制度，得2分。（二）事项管理（8分）1. 实施程序（4分）程序规范性（4分）项目按规定程序实施, 包括项目或方案调整按规定履行报批手续，项目方案实施严格执行相关制度规定，得4分。2. 管理情况（4分）监管有效性（4分）1. 机制方面：能建立有效管理机制，且执行情况良好。得2分。2. 监管落实方面：具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分；否则，视情况扣分。</p> <p>三、产出（30分）（一）经济性（5分）1. 预算控制（3分）预算控制（3分）在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划，得3分。2. 成本控制（2分）成本节约（成本指标）（2分）在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的），得1分。（二）效率性（25分）完成进度和数量指标（25分）根据评价对象设置指标名称和分数权重，包括完成实际完成情况（数量指标）、及时性（时效指标）、质量达标（质量指标）情况等。完成质量较好：保障审计机关依法独立行使审计监督权，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，要求加大改革创新力度，完善审计制度，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。根据审计全覆盖的要求，审计部门公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况方面都要加强审计，而审计专业性较强，需要统筹安排全市审计机关的审计人员组成审计组，以异地交叉审或上审下的方式进行，导致审计部门的差旅费支出较大，且近年也一直在呈增长趋势。审计部门的差旅费支出包含审计人员差旅补助、住宿费、租车费等，应与一般行政部门的差旅费支出区别开来。同时，审计组外出审计时都是带着办公用品进点，坚决执行审计八不准，造成办公经费增加。得分为18分。</p> <p>四、效益（30分）效果性（25分）根据评价对象选择效果性指标，并相应设置指标名称和分数权重。经济效益、社会效益良好。通过审计严肃揭露和查处经济社会管理和领导干部权力行使中存在的管理不规范问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设。围绕“四风”突出问题整改开展审计，严格执行中央八项规定和实施细则精神，重点揭露和查处违规公款吃喝、违规配备使用办公用房、违规收受红包礼金等方面存在的突出问题；高度关注行政审批、政府采购、工程招投标方面的腐败问题。</p> <p>生态效益起到一定的作用。通过审计，查出自然资源资产管理和生态环境保护法律法规在遵守、目标完成、监督责任履行等问题，并对履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。可持续发展良好。有利于对市本级和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。得分23分。公平性（5分）满意度（5分）服务对象满意度（5分）公众满意度良好。一直以来，审计局坚持促民生促发展的审计，公众满意度较高。市领导多少对我局的审计报告整改情况也作出了批示，对我局的审计工作给予肯定。得分5分。</p>
二、绩效表现	

<div>(一) 资金使用绩效。</div>	<div>经济效益明显：共查出非金额计量问题451个，查出主要问题金额50.19亿元，其中违规问题金额1.53亿元。提出审计建议151条，被采纳151条，采纳率达100%，提交的审计报告和综合报告得到市委、市政府主要领导批示33篇，抽调66人次配合上级审计机关、市委巡查组、市纪委监委等部门开展工作，在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权力规范运行、促进反腐倡廉等方面充分发挥了审计机关积极作用，“防未病、治已病”功能得到显现，依法行政、依法审计工作成效明显。</div> <div>社会效益良好。通过审计严肃揭露和查处经济社会管理和领导干部权力行使中存在的管理不规范问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设。围绕“四风”突出问题整改开展审计，严格执行中央八项规定和实施细则精神，重点揭露和查处违规公款吃喝、违规配备使用办公用房、违规收受红包礼金等方面存在的突出问题；高度关注行政审批、政府采购、工程招投标方面的腐败问题，</div> <div>生态效益起到一定的作用。通过审计，查出自然资源资产管理和生态环境保护法律法规在遵守、目标完成、监督责任履行等问题，并对履行自然资源资产管理和生态环境保护责任情况进行审计评价并界定责任，有效地推动其在自然资源资产管理和生态环境保护工作中守法、守纪、守规、尽责。</div> <div>可持续发展良好。韶关市审计局负责对市本级和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。</div>
<div>(二) 存在问题。</div> <div>针对短板指标分析项目资金使用存在的问题和原因。</div>	<div>审计专业性较强，需要统筹安排全市审计机关的审计人员组成审计组，以异地交叉审或上审下的方式进行，导致审计部门的差旅费支出较大，且近年也一直在呈增长趋势，省审计厅、市委、市政府在围绕三大攻坚战以及民生专项资金使用情况等临时交办任务较多，审计部门编制年初预算时无法确定各项目，预算不够精准。</div>
<div>三、改进意见（计划）</div>	
<div>针对存在的问题提出完善项目管理资金绩效管理的意见。或拟在下一步工作中调整完善的工作计划。</div>	<div>加强与计划部门的沟通，提升预算精准度。</div>
<div>四、其他需要说明的情况</div>	
<div>包括但不限于政策制定、项目实施管理等方面好的经验方法，碰到的实际困难等其他需说明的内容。</div>	<div>无</div>