

苏州市级财政支出项目绩效自我评价报告

苏州市级财政支出项目绩效自评表						
项目名称		财务协审费		项目年份	2021	
项目主管部门(单位)		苏州市审计局				
市级预算执行情况(万元)	年初预算数	当年使用上年结余、结转及当年调整预算数		财政拨款数		指标结余数
	40	0		40		0
市级财政资金使用情况(万元)	财政拨款数	实际支付数	资金结余、结转数	其中:		
				结转数	财政收回数	
40	30.91	9.09			9.09	
项目资金构成(详细列出各子项目名称和金额)						
子项名称		预算数(万元)		实际数(万元)		
合计		40		23.41		
轨道交通董事长经济责任审计		40		23.41		
项目	类别	指标名称	目标值	权重	实际完成值	自评分
项目绩效实现情况(80分)	投入目标	财务制度健全性	健全	2	100%	2
		项目日常进度管理规范	规范	4	100%	4
		资金使用合规性	合规	4	100%	4
		专款专用率	100%	4	100%	4
		预算执行率	100%	8	77.27%	6.18
	产出目标	协审项目数量	=1个	8.66	2个	8.66
		成本指标	=100%	8.68	100%	8.68
		协审报告审核通过率	=100%	8.66	100%	8.66

	结果目标	协审结果运用率	=100%	13	100%	13
		报告及时性	及时	13	100%	13
	影响力目标	考核机制健全性	健全	6	100%	6
合计						78.18

填表说明：1.“市级预算执行情况”、“市级财政资金使用情况”均含非税收入。“年初预算数”填“二下”数；“当年使用上年结余、结转及当年调整预算数”填当年使用上年结余、结转数以及追加或调减预算数；“财政拨款数”填财政部门实际拨付的款项数；“实际支付数”填资金实际支付到最终使用者的数额；“结转数”填结转以后年度使用的资金数；“财政收回数”填财政部门收回的资金数。指标结余数=年初预算数+当年使用上年结余、结转及当年调整预算数-财政拨款数；资金结余、结转数=财政拨款数-实际支付数=结转数+财政收回数。2.“指标名称”中“投入”类指标根据项目类型，按照《2021年度苏州市级财政支出项目绩效评价“投入”类共性指标》规定，逐一对照进行自我评价；“产出”、“结果”、“影响力”三类指标填列预算部门（单位）报送的绩效目标申报表中经财政部门审核通过的指标，如发生绩效目标调整的，以经财政部门批准调整后的指标为准。3.各项指标权重值为根据指标数量将该类总分值分摊到各项指标的分值，即各项指标分值=该类总分值/指标个数。4.各项数据采集的时间节点均为2021年12月31日。定性指标按照好、较好、一般、较差、差等级评分，分别得对应权重值的100%、80%、60%、40%和20%。定量指标评分规则：“产出”类每项指标的实际完成值对应预期设定的目标值，完成100%~130%得权重值满分，实际完成值每低于目标值1个百分点相应扣减权重值的5%，超过130%的每超过1%扣权重值1%；除指标解释中有特别说明的以外，“投入”类指标评分规则同“产出”类指标；“结果”类每项指标的实际完成值对应预期设定的目标值，完成100%~200%得权重值满分，超过200%的每超过1%扣权重值1%，实际完成值每低于目标值1个百分点相应扣减权重值的5%。某项指标无法提供具体数值，且无说明，得0分。

项目基本情况

项目概况	2021年业务处室审计聘请中介（会计事务所）财务协审费用40万元。
项目总目标	保证审计质量，提高审计效率，协审单位出具合格的书面报告，充分利用中介机构专业力量促进审计项目的完成。通过项目的实施，在产出数量上完成年初计划的审计项目并由协审单位出具协审报告；在产出质量上协审单位能够出具核查通过的书面报告；在结果上促进审计项目的完成；在效益上提高服务对象的满意度。
年度绩效目标	合理使用财务协审资金，预算资金安排合理，使用充分、规范，专款专用；财务管理制度健全、会计核算制度完整、合法，符合有关财务管理制度的规定；协审单位出具核查通过的书面报告，协助审计项目完成审计目标。
项目实施情况	2021年度财务协审费预算数40万元，实际支出30.91万元，轨道董事长经责审计项目支出23.41万元，苏州市失业保险基金市区统筹审计支出7.5万元。轨道董事长经责审计协审项目8月签订合同，借用中介力量财务审计人员4人，历时55个工作日后完成工作内容，并于12月完成付费。苏州市失业保险基金市区统筹审计协审项目于11月提出协审需求，

	借用中介机构财务审计人员 2 人；工作天数 25 天并于 12 月完成付费。
项目管理成效	有效弥补单位业务处室财务审计人员力量不足的现状，促进项目能够及时保质保量的出具审计报告。
项目管理存在的问题及原因	财务协审费无法在上年年初就确定具体需要协审力量的子项目，只能在当年度审计计划制定后由各个业务处室视自身情况而定，因此相关绩效目标制定确有困难，该项目的金额上下浮动也因此会较大。
进一步加强项目管理的建议	及时与业务处室进行沟通，了解目前及未来需要协审力量补充的项目，提前做好资金预算规划准备，以便更好地完成项目绩效管理。

（标注：项目概况、项目总目标、年度绩效目标由软件自动从申报表中生成）