

项目绩效自评信息指标评分表

填报单位名称: 梅州市审计局												金额单位: 万元					
基本 情况	项目名称		审计业务类型		评价年度		2020年		评价金额		190						
	联系人		电话		联系电话		0753-2588288		联系邮箱		2020k3@163.com						
实施文件依据			粤审办〔2016〕190号														
资金 安排 情况	资金 安排 情况	预算计划		190						存在的主要问题与改进措施简述							
		实际分配		111.7													
		实际分配		111.7													
		分年度		年度		预算计划安排		实际安排额度		资金下达文件及文号							
		2020年		190				111.7		粤行2020年		问题: 无 改进措施: 无					
	资金分配		因素法() 项目法() 其他() N														
	方法或原则		选择“因素法”的, 列明分配的因素及各因素的权重; 选择“项目法”的, 应说明项目申报的主要条件和评审项目考虑的因素; 选择其他的请具体说明分配方式和原则。														
	资金 使用 情况	实际支出		111.7						存在的主要问题与改进措施简述							
		实际支出		2020年													
		2020年		111.7						问题: 无 改进措施: 无							
资金 使用 情况	按方向		方向		安排年度		实际下达额度		实际支出金额		-						
	2020年		190		111.7		-		-								
绩效 目标 情况	预期总体		完成市委审计委员会通过的年度审计项目及市委政府交办的其他任务。						是否如期实现预期总		是		存在的主要问题与改进措施简述				
	目标								体目标								
绩效 目标 情况	预期绩效		目标: 完成市委审计委员会会议审议通过的年度审计项目						实际完		目标: 及时完成当年度的审计项目及市委政府交办的其他任务。		问题: 项目预算执行总体情况良好, 但存在进度不均衡问题。主要原因: 因审计工作性质特殊, 大部分差旅费开支集中在下半年, 上半年支出进度较慢, 影响了支出进度均衡。 改进措施: 结合年度审计项目计划, 严格周密制定财政资金使用计划, 在完成审计任务之时注重加快财政资金使用进度及提高财政资金使用绩效。				
	性目标		及全市镇党委书记镇级异地经济责任审计副提各县(市、区)审计局经费、其他费用等。						成情况								
指标评分表																	
一级指标																	
二级指标																	
三级指标																	
四级指标																	
评价年度																	
评价年度																	
自评分数																	
评分依据、未达标原因分析																	
评分标准																	
决策	20	项目立项	12	论证决策	4	论证充分性	4				4	1. 非省审计厅、市委政府财厅关于做好全省审计机关财务管理情况统计的通知(粤审办〔2016〕134号)和市委审计委员会会议审议通过的年度审计项目计划	具有前期可行性研究报告或调研报告等材料的或经过集体会议协商、并咨询相关专家意见, 且有文字材料的得4分。如无, 则根据实际情况核定分数				
				目标设置	6	完整性	2					2	2. 包括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	依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性, 即是否包含总目标和阶段性目标, 是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标, 预期达到的效果性指标, 据此核定分数。			
						合理性	2					2	3. 绩效目标与项目实施内容、支出内容相关, 体现决策意图, 同时合乎客观实际	依据相关基础信息和证据判断目标设置的合理性, 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, 据此核定分数。			
						可衡量性	2					2	4. 绩效目标设置要有数据支撑, 有可衡量性的产出和效果指标	依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性, 即绩效目标设置是否有数据支撑, 是否有可衡量性的产出和效果指标, 据此核定分数。			
				保障措施	2	制度完整性	1					1	1. 非省审计厅、市委政府财厅关于做好全省审计机关财务管理情况统计的通知(粤审办〔2016〕134号)和市委审计委员会会议审议通过的年度审计项目计划	依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具有条件实施, 根据实际情况核定分数。			
						计划安排合理性	1					1	2. 对照《梅州市审计局财务管理办法》进行了修订和完善, 制定了《梅州市审计局机关财务报账制度》、《梅州市审计局外勤报账操作指引》等相关制度规定	依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断, 并根据实际情况核定分数。			
				资金落实	8	资金到位	5	资金到位率	3					3	1. 非省审计厅、市委政府财厅关于做好全省审计机关财务管理情况统计的通知(粤审办〔2016〕134号)和市委审计委员会会议审议通过的年度审计项目计划	1. 各类来源的资金足额到位的, 得3分;	
								资金到位及时性	2					2	2. 各类来源的资金未足额到位的, 按实际到位金额/应到位金额*指标分值	2. 各类来源的资金未足额到位的, 按实际到位金额/应到位金额*指标分值	
						资金分配	3	资金分配合理性	3					3	1. 各类来源的资金及时到位的, 得2分;	1. 各类来源的资金及时到位的, 得2分;	
				管理	20	资金管理	12	资金支付	6	资金支出率	6				3.53	111.7/190*100%=3.53	2. 各类来源的资金未及时到位的, 按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值
支出规范性	6	支出规范性	6									6	1. 项目预算执行规范, 资金管理、费用标准、费用支付符合财政部门的相关规定, 会计核算规范, 支出凭证符合规定, 未发生挤占挪用、截留、滞留、挪用资金, 以及其他不符合制度规定支出的, 视情节严重程度扣1分, 直至扣0分。3. 会计核算规范性2分, 规范执行会计核算制度得分, 未按规定设置账套核算, 或支出凭证不符合规定, 或其他核算不规范的, 视具体情况扣分。	1. 预算执行规范性2分, 按规定履行预算报批手续或发生调整的, 且按事项完成进度支付资金的得分, 否则酌情扣分。2. 事项支出的合规性2分, 资金管理、费用标准、费用支付符合财政部门的相关规定, 会计核算规范, 支出凭证符合规定, 未发生挤占挪用、截留、滞留、挪用资金, 以及其他不符合制度规定支出的, 视情节严重程度扣1分, 直至扣0分。3. 会计核算规范性2分, 规范执行会计核算制度得分, 未按规定设置账套核算, 或支出凭证不符合规定, 或其他核算不规范的, 视具体情况扣分。			
实施程序	4	程序规范性	4									4	项目严格按照审计实施方案规定程序实施	项目或方案按规定程序实施, 包括项目或方案调整按规定履行报批手续, 项目招标、建设、验收或方案实施严格执行相关制度规定的, 得满分, 否则酌情扣分。			
													管理情况	4	监管有效性	4	
经济性	5	预算控制	3					预算控制	3					3	实际支出未超过预算计划	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的, 得满分, 实际支出超过预算的, 或者支出未能保障事项相应完成进度的, 酌情扣分。	
		成本控制	2					成本节约(成本指标)	2					2	严格控制成本, 对于大额支出使用必须经党组会议研究决定	在项目实施按照预算完成的前提下, 与同类项目或市场价格比较, 项目实施的成果(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)的得满分; 成本不合理的(如明显高于或低于同类项目或市场价格的)酌情扣分。	
		完成进度	25					实际完成率	25					25	已完成当年度审计(调查)项目40个, 审计任务完成率100%	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。	
效率性	25	完成质量	25					完成及时率	25					25	及时完成率100%	质量达标率100%	质量达标率100%
		经济效益	25					经济效益实现程度	25					25	促进了经济规范发展, 保障了公共资金安全高效使用	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。	
		社会效益	25					社会效益实现程度	25					25	审计覆盖率100%	根据评价对象设置指标名称和分数权重。	
收益性	30	可持续发展	5	可持续发展影响程度	5					5	促进建立健全现代财政制度, 规范财政收支管理, 促进财政资金使用绩效, 不断推进审计体制机制改革	根据评价对象设置指标名称和分数权重。					
		公平性	5	满意度	5	服务对象满意度	5			5	公众认可度高, 满意度为100%	表示满意的服务对象数/项目覆盖范围内接受调查的对象总数*指标分值					
合计											97.53						