

附件 3

项目绩效自评报告

项目名称：审计助理（审计助理）劳务派遣费

市级项目主管部门：（公章）梅州市审计局

填报人姓名：徐曼菁

联系电话：0753-2398239

填报日期：2022年5月31日



一、基本情况

（一）项目基本情况。

为缓解审计力量不足、专业单一与审计任务繁重的矛盾，根据《梅州市审计局关于委托中介招聘劳务派遣人员的请示》（梅市审办〔2017〕8号）以及市政府批复，我局于2017年底委托第三方人才服务机构面向社会公开招聘劳务派遣人员。从2019年开始，市财政局每年根据年度预算申请拨付项目资金给我局，主要用于支付审计助理（审计助理）薪酬。

2021年，根据《关于批复2021年市直部门预算的通知》（梅市财预〔2021〕23号）要求，市财政局下达我局审计助理（审计助理）劳务派遣费项目金额150万元，至2021年底已使用149.61万元，主要用于支付审计助理薪酬。

（二）项目决策情况。

项目决策依据较为充分，项目实施进度基本明确，项目基本符合实际需要。

（三）绩效目标。

通过聘请社会力量作为我局审计项目人力资源的有效补充，更好地满足政策跟踪审计、财政审计等领域的审计需求，更好地贯彻落实好中央、省对审计监督全覆盖的要求以及市委市政府对审计的工作要求。

二、绩效自评工作组织情况

根据《梅州市财政局关于开展2022年度市级财政资金绩效自评工作的通知》（梅市财评〔2022〕3号）要求，我局认真开展自评自查工作，对照实施项目的内容逐项自评，对自评过程中发现

的问题，及时查找原因，规范财政资金使用。

三、绩效自评结论

2021年，市审计局加强审计助理队伍建设，强化日常管理和考核，为年度审计项目计划及其他审计工作顺利及时完成提供人力保障，规范预算项目经费的使用管理。根据部门项目支出绩效评价指标，我局2021年度自评得分99.98分。

四、绩效指标分析

（一）决策分析（该一级指标满分20分，自评得分20分）

1. 项目立项情况。（该二级指标满分12分，自评得分12分）

（1）论证决策。（该三级指标满分4分，自评得分4分）

根据《梅州市审计局关于委托中介招聘劳务派遣人员的请示》（梅市审办〔2017〕8号）以及我局年度审计项目计划工作安排，我局建立和培养了相对稳定、业务熟练的审计助理队伍，充实了审计力量，有序推进审计全覆盖。自评分数4分。

（2）目标设置。（该三级指标满分6分，自评得分6分）

项目目标设置合理、完整、可衡量，绩效目标与项目支出内容相关，充分体现决策意图，合乎客观实际。自评分数6分。

（3）保障措施。（该三级指标满分2分，自评得分2分）

我局制定了《梅州市审计局审计助理管理办法（试行）》《梅州市审计局审计助理考核办法（试行）》等，规范了审计助理的管理，推进了该项工作的制度化、规范化。该项目支出结合各业务承担科室情况、审计项目数量、实际工作量等因素，按审计项目实施时间统筹安排配置审计助理，计划安排合理。自评分数2分。

2. 资金落实情况。（该二级指标满分 8 分，自评得分 8 分）

（1）资金到位。（该三级指标满分 5 分，自评得分 5 分）

根据预行 24 号，2021 年市财政局安排资金 150 万元，实际到位资金 150 万元，财政资金到位及时足额，资金到位率 100%，自评分数 5 分。

（2）资金分配。（该三级指标满分 3 分，自评得分 3 分）

第三方人才服务机构编制劳务费用表，并经我局相关部门严格审核把关，资金分配合理。自评分数 3 分。

（二）管理分析（该一级指标满分 20 分，自评得分 19.98 分）

1. 资金管理。（该二级指标满分 12 分，自评得分 11.98 分）

（1）资金支付。（该三级指标满分 6 分，自评得分 5.98 分）

2021 年，财政安排该项目预算额度 150 万元，实际支出 149.61 万元，支出率 99.74%，综合考虑工作进度，计算得分： $149.61 \div 150 \times 100\% \times 6 = 5.98$ 。自评分数 5.98 分。

（2）支出规范性。（该三级指标满分 6 分，自评得分 6 分）

项目预算执行规范，资金管理、费用标准、支付符合财政部门的有关制度规定，会计核算规范，支出凭证符合规定。自评分数 6 分。

2. 事项管理。（该二级指标满分 8 分，自评得分 8 分）

（1）实施程序。（该三级指标满分 4 分，自评得分 4 分）

我局按照年度审计项目计划安排统筹安排审计助理，完成审计业务辅助性工作，并定期对审计助理开展考核，根据考核结果按月支付薪酬。自评分数 4 分。

(2) 管理情况。(该三级指标满分 4 分, 自评得分 4 分)

我局健全完善审计助理管理和考核办法, 督促审计助理认真履行岗位职责。同时, 督促第三方人才服务机构认真履行合同约定的义务, 切实保障审计助理的合法权益。自评分数 4 分。

(三) 产出分析(该一级指标满分 30 分, 自评得分 30 分)

1. 经济性。(该二级指标满分 10 分, 自评得分 10 分)

2021 年, 该项目预算安排资金 150 万元, 实际支出 149.61 万元, 预算执行进度与项目完成进度基本匹配, 实际支出未超过预算计划。自评分数 5 分。

2. 效率性。(该二级指标满分 20 分, 自评得分 20 分)

我局按月及时支付审计助理劳务费用, 保障了审计助理的薪酬待遇按时发放。同时, 审计助理按年度项目计划进度参与完成了审计项目, 保障了我局年度审计项目计划的顺利完成。自评分数 20 分。

(四) 效益实现度分析(该一级指标满分 30 分, 自评得分 30 分)

1. 效果性。(该二级指标满分 25 分, 自评得分 25 分)

2021 年, 我局紧扣党委政府中心工作, 不断拓宽审计监督得广度和深度, 依法履职尽责, 促进财政资金提质增效、促进经济高质量发展, 持续抓好审计整顿工作。对照个性化绩效指标评分标准, 自评分数 25 分。

2. 公平性(该二级指标满分 5 分, 自评得分 5 分)

我局各业务承担科室对审计助理满意度为 100%, 自评分 5 分。

五、主要绩效。

2021年市审计局以审计助理作为审计力量的补充，认真贯彻落实《中央审计委员会办公室印发〈关于深入推进审计全覆盖的指导意见〉的通知》等文件要求，完成了本年度40个审计（调查）项目的审计和省厅统筹审计力量统一组织的审计项目，有效缓解了审计力量不足的问题。

六、存在问题。

无。

七、下一步工作计划。

认真抓好审计助理的思想政治教育、廉政教育、保密教育工作，增强审计助理的廉政意识、保密意识、工作责任感和使命感，不断加强审计助理的业务能力培训，提高业务能力和综合素质。