

附件：

宣城市审计局2022年度项目支出绩效自评表
及部门评价报告

第一部分 宣城市审计局部门绩效自评项目清单

序号	项目名称	备注
1	全覆盖审计项目绩效目标自评表	
2	信息化项目运维经费绩效目标自评表	
3	招商引资项目绩效目标自评表	
4	审计专项补助经费绩效目标自评表	
5	协审费项目绩效目标自评表	

1、全覆盖审计项目绩效目标自评表

项目名称			全覆盖审计						
主管部门			051-宣城市审计局			实施单位		051001-宣城市审计局	
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	65	65	65	10	100.00%	10.00
			其中: 本年财政 拨款	65	65	65	—		
			上年结转资金				—		
			其他资金				—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,认真落实市委市政府决策部署,依法全面履行审计监督职责,各项工作取得新成效。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。充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用,完成年度审计项目计划。					目标1完成情况: 推动中央和省重大政策贯彻落实,促进经济持续健康发展的重大政策措施落实情况跟踪审计; 目标2完成情况: 提高财政资金使用效益、保障公共资金安全的财政审计; 推动健全政府预算体系,维护社保基金安全,促进基金保值增值,完善基金管理体制和运营机制的社保基金审计。 目标3完成情况: 加强对领导干部行使权力的制约和监督的领导干部经济责任审计,推进党风廉政建设和反腐。			
	一级指 标	二级指标	三级指标		年度指标 值	实际完成值	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
		数量指标	市区外工作量		≥700日	726	10	10	

绩效指标	产出指标 (50分)	(0分)	审计项目	≥40项	43	10	10	
		质量指标 (0分)	审计项目合格率	100%合格率	达成预期指标	10	10	
		时效指标 (0分)	政策跟踪审计完成时间	2022年12月31日前	达成预期指标	5	5	
			财政预算执行审计完成时间	2022年7月31日前	达成预期指标	5	5	
			经济责任审计完成时间	2022年12月31日	达成预期指标	5	5	
		成本指标 (0分)	控制成本	≤65万元	65	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	审计查出违规问题及不规范涉及资金	效果明显	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	对加强领导干部行使权力的制约影响程度	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			推动被审计单位加强管理、完善制度；推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
		生态效益指标	促进领导干部履行自然资源资产管理和生态环境保护责任、推动绿色低碳发展、促进生态文明建设。	效果明显	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标 (0分)	审计服务大局作用不断增强，推动我市经济高质量发展	长效	长效	5	5	
	满意度指标 (10分)	满意度指标 (10分)	审计报告使用人满意度	100%	达成预期指标	5	5	
			被审计单位满意度	≥95满意率	100	5	5	
	总分						100	100.00

2、信息化项目运维经费绩效目标自评表

项目名称		信息化项目运维经费						
主管部门		051-宣城市审计局		实施单位	051001-宣城市审计局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	15	15	15	10	100.00%	10.00
		其中: 本年财政拨款	15	15	15	—		
		上年结转资金				—		
		其他资金				—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	中心机房的部分硬件设备已经过保，对机房已经过保的产品进行维护保障，维护机房正常运行。				按年度要求完成机房运行安全，保障审计工作正常开展。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标 (0分)	指标1: 审计管理系统网络保障终端	≥45台	47	10	10	
			指标2: 计算机设备维护数量	≥90台	94	10	10	
		质量指标 (0分)	指标1: 计算机网络运行质量	优秀	达成预期指标	5	5	
			指标2: 机房运维服务达标率	≥95百分比	100	5	5	
		时效指标 (0分)	指标1: 计算机网络等设备运行速度	较快	达成预期指标	5	5	
			指标2: 项目完成及时性	2022年12月31日	达成预期指标	5	5	
		成本指标 (0分)	控制成本	≤15万元	15	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	此指标不涉及					
		社会效益指标	推动被审计单位加强管理、完善制度; 推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序	影响程度较高	达成预期指标	20	20	
		可持续影响指标 (0分)	对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	影响程度较高	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	此指标不涉及					
	满意度指标 (10分)	满意度指标 (10分)	审计人员满意度	≥95百分比	96	10	10	
	总分					100	100.00	

3、招商引资项目绩效目标自评表

项目名称		招商引资项目						
主管部门		051-宣城市审计局			实施单位	051001-宣城市审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	3	3	3	10	100.00%	10.00
		其中: 本年财政拨款	3	3	3	—		
		上年结转资金				—		
		其他资金				—		
体年度目标总	预期目标				实际完成情况			
	树立“大招商、招大商、招好商”的理念, 完成市委市政府安排的3000万元招商引资任务。				完成市委市政府安排的招商引资任务。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标(0分)	招商引资金额	≥3000万元	3500	20	20	
		质量指标(0分)	招商引资效果	优秀	达成预期指标	10	10	
		时效指标(0分)	任务完成时间	2022年12月31日	达成预期指标	10	10	
		成本指标(0分)	控制成本	≤3万元	3	10	10	
	效益指标(30分)	经济效益指标	促进我市经济增长,推动工业强市战略目标完成。	优秀	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	促进城市基础设施配套和公共服务进一步完善	优秀	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	推动适应资源和环境的承载力,促进我市生态文明建设	优秀	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标(0分)	从粗放型到集约型转变,通过招商引资推动产业链供应链优化和稳定	优秀	达成预期指标	5	5	
	满意度指标(10分)	满意度指标(10分)	招商引资客商满意度	≥95%	100	10	10	
总分						100	100.00	

4、审计专项补助经费绩效目标自评表

项目名称		审计专项补助经费						
主管部门		051-宣城市审计局			实施单位	051001-宣城市审计局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	0	13.02	13.02	10	100.00%	10.00
		其中:本年财政拨款	0	13.02	13.02	—		
		上年结转资金				—		
		其他资金				—		
年度总体	预期目标				实际完成情况			
	按照安徽省财政厅关于下达2022年中央对地方审计专项补助经费的通知要求使用				按照安徽省财政厅关于下达2022年中央对地方审计专项补助经费的通知要求使用经费,完成项目及目标。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
		数量指标(0分)	组织审计项目次数	≥4次数	5	10	10	

绩效指标	产出指标 (50分)	质量指标 (0分)	经费支出合规性	合规	达成预期指标	5	5	
			立项评审通过率	≥90百分比	100%	5	5	
			审计报告评审通过率	≥90百分比	100%	5	5	
		时效指标 (0分)	经费支出时效性	按实际支出	达成预期指标	5	5	
			项目完成及时性	及时支出	达成预期指标	5	5	
			政策立项及时性	年度计划	达成预期指标	5	5	
	效益指标 (30分)	成本指标 (0分)	项目总成本	≤13.02万元	13.02万元	10	10	
		经济效益指标	对社会经济发展的影响或提升程度	发挥审计监督作用	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	对党委政府重大决策支撑的影响程度	提供审计意见和建议	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	生态效益	无生态影响	达成预期指标	5	5	
	满意度指标 (10分)	可持续影响指标 (0分)	为审计发展提供长期理论参考	提供实践参考	达成预期指标	5	5	
		满意度指标 (10分)	公众满意度	≥90百分比	90	5	5	
			服务对象满意度	≥90百分比	90	5	5	
	总分					100	100.00	

5、协审费项目绩效目标自评表

项目名称		协审费项目						
主管部门		051-宣城市审计局			实施单位	051001-宣城市审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额:	0	44.36	44.36	10	100.00%	10.00
		其中: 本年财政拨款	0	44.36	44.36	—		
		上年结转资金				—		
		其他				—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	对市妇幼保健院建设项目、青弋江大道六标工程竣工决算、宛陵湖东湖工程、宣城市城区活水（补水管道工程）、宣城市圣俞路（彩金湖段）一期道路工程等5个竣工决算审计项目以及市属国有企业公共投资项目资金管理使用和建设运营情况专项审计调查，为政府节约建设资金，提高资金使用绩效。				2022年，完成投资审计项目6个，涉审投资额6.1亿元，审计揭示项目在资金使用、建设管理、造价控制、投资绩效、运营管理等方面的问题38项，发现多计工程结算金额1463万元。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标 (0分)	公共投资审计项目项目数	6项	6	20	20	
		质量指标 (0分)	审计项目合格率	100%	达成预期指标	10	10	
		时效指标 (0分)	公共投资审计项目完成时间	2022年12月31日	达成预期指标	10	10	
		成本指标 (0分)	公共投资审计项目成本	≤44.36万元	44.36	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	通过审计查出问题，核减工程高估冒算，直接为政府节约资金，挽回损失。	效果明显	达成预期指标	5	5	
		社会效益指标	指标1：促进国家重大政策措施贯彻落实。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标2：确保投资项目的竣工决算真实、合规。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标3：促进提高项目建设管理水平和绩效。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标4：揭露重大违纪违法问题，促进反腐倡廉建设	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标 (0分)	审计服务大局作用不断增强，推动我市经济高质量发展	长效	达成预期指标	5	5	
		生态效益指标	此指标不涉及					
	满意度指标 (10分)	满意度指标 (10分)	指标1：被审计单位满意度	≥90%	100	5	5	
			指标2：审计报告使用人满意度	≥95%	100	5	5	
总分						100	100.00	

第二部分部门评价报告

宣城市审计局 2022 年协审费项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、立项背景、主要内容及实施情况。

立项背景：根据《审计署关于进一步完善和规范投资审计工作的意见》（审投发〔2017〕30号）、《审计署办公厅关于进一步规范聘请中介机构参与投资审计工作的通知》（审办发〔2018〕53号）要求，进一步完善和规范我市公共投资建设项目审计工作。

主要内容：为提高公共投资项目审计效率，市审计局通过政府采购的方式，委托协审单位提供公共投资项目竣工决算审计及专项审计调查协审服务。协审费用为公共投资项目审计中指出多计价款的3%，核增不收费，无基本收费。

实施情况：全年完成投资审计项目6个，涉审投资额6.1亿元，审计揭示项目在资金使用、建设管理、造价控制、投资绩效、运营管理等方面的问题38项，发现多计工程结算金额1463万元。我局市政府投资项目审计中心以市审计局名义委托协审单位开展协审工作，向市财政局提供审计结果汇

总情况，市财政局安排经费保障。我局严格把关，加强对协审工作质量的全过程监管。

3、资金投入和使用情况。市财政局根据我局审计结果汇总情况拨入资金 44.36 万元，已全部支付给协审单位。

（二）项目绩效目标。

1、绩效总体目标：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实市委市政府决策部署，依法全面履行审计监督职责。完成公共投资审计项目计划，充分发挥审计在规范公共投资项目建设过程，节约公共投资建设资金中的作用。

2、阶段性目标：完成市妇幼保健院建设项目竣工决算审计、宛陵湖东湖工程竣工决算审计、青弋江大道六标工程竣工决算审计、圣俞路（彩金湖段）一期道路工程竣工决算审计、城市活水工程（补水管道工程）竣工决算审计、市属国有企业公共投资项目资金管理使用和建设运营情况专项审计调查共 6 个公共投资审计项目，并及时出具审计报告。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：通过项目立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况进行自我评价，全面、及时、准确完成公共投资审计工作。规范项目资金管理使用，提高项目资金使用效率，进一步提升项目效益。及时总结完

善经验，并针对项目实施中存在的问题和突发状况做好改进完善工作。

2、绩效评价对象和范围：公共投资项目协审费用使用情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则：按照科学规范、公开公正、分级分类绩效相关原则评价。

2、绩效评价指标体系：

项目名称		协审费项目		
主管部门		宣城市审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)
		年度资金总额:	0	44.36
		其中:本年财政拨款	0	44.36
		上年结转资金		
		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			
	对市妇幼保健院建设项目、青弋江大道六标工程竣工决算、宛陵湖东湖工程、宣城市城区活水(补水管道工程)、宣城市圣俞路路(彩金湖段)一期道路工程等5个竣工决算审计项目以及市属国有企业公共投资项目资金管理使用和建设运营情况专项审计调查，为政府节约建设资金，提高资金使用绩效。			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标 (50分)	数量指标	公共投资审计项目数	6项
		质量指标	审计项目合格率	100%
		时效指标	公共投资审计项目完成时间	2022年12月31日
		成本指标	公共投资审计项目成本	≤44.36万元
	效益指	经济效益指标	通过审计查出问题,核减工程高估冒算,直接为政府节约资金,挽回损失	效果明显

	标 (30 分)	社会效益 指标	指标 1：促进国家重大政策贯彻落实。	影响程度较高
			指标 2：确保投资项目的竣工决算真实、合规。	影响程度较高
			指标 3：促进提高项目建设管理水平和绩效。	影响程度较高
			指标 4：揭露重大违纪违法问题，促进反腐倡廉建设	影响程度较高
		可持续影响指标	审计服务大局作用不断增强，推动我市经济高质量发展	长效
		生态效益指标	此指标不涉及	
	满意度指标 (10 分)	服务对象 满意度指标	指标 1：被审计单位满意度	$\geq 90\%$
			指标 2：审计报告使用人满意度	$\geq 95\%$

3、绩效评价方法：采用比较法、比例分析法等方法开展绩效评价。

4、绩效评价标准：本次绩效评价采用百分制（S），满分 100 分，按得分的高低依次分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等级。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备：结合协审项目财务支出资料和公共投资审计项目具体完成情况，进行相关数据的收集整理和填报。

2、数据分析和撰写报告：在前期相关数据的收集整理和填报的基础上，对项目的成本控制、各项绩效指标进行详细分析，严格按照《关于开展 2022 年度市级预算支出绩效

单位自评和部门评价工作的通知》要求撰写项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论

本年度制定的各项绩效目标完成良好，各项工作均按要求开展实施，部分指标经复核，已达到预期的目标，项目综合得分 100 分，评价等次为优。

项目支出绩效自评表							
(2022 年度) 万元							
项目名称		协审费项目					
主管部门		宣城市审计局		实施单位	宣城市审计局		
项目资金 (万元)		年 初 预 算 数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额:	0	44.36	44.36	10	100%	10
	其中: 本年财政拨款	0	44.36	44.36	-	100%	-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年	预期目标			实际完成情况			

年度总体目标完成情况	对市妇幼保健院建设项目、青弋江大道六标工程竣工决算、宛陵湖东湖工程、宣城市城区活水(补水管道工程)、宣城市圣俞路路(彩金湖段)一期道路工程等5个竣工决算审计项目以及市属国有企业公共投资项目资金管理使用和建设运营情况专项审计调查，为政府节约建设资金，提高资金使用绩效。				2022年，完成投资审计项目6个,涉审投资额6.1亿元,审计揭示项目在资金使用、建设管理、造价控制、投资绩效、运营管理等方面的问题38项,发现多计工程结算金额1463万元。			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	公共投资审计项目数	6项	6	20	20	
		质量指标	审计项目合格率	100%	达成预期指标	10	10	
		时效指标	公共投资审计项目完成时间	2022年12月31日	达成预期指标	10	10	
		成本指标	公共投资审计项目成本	≤44.36万元	44.36	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	通过审计查出问题,核减工程高估冒算,直接为政府节约资金,挽回损失	效果明显	达成预期指标	5	5	
		社会效益指标	指标1: 促进国家重大政策措施贯彻落实。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标2: 确保投资项目的竣工决算真实、合规。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标3: 促进提高项目建设管理水平和绩效。	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标4: 揭露重大违纪违法问题,促进反腐倡廉建设	影响程度较高	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标	审计服务大局作用不断增强,推动我市经济高质量发展	长效	达成预期指标	5	5	

		生态 效益 指标	此指标不涉及					
	满意 度指 标 (10 分)	服务 对象 满意 度指 标	指标 1: 被审计 单位满意度	≥90%	100	5	5	
			指标 2: 审计报 告使用人满意 度	≥95%	100	5	5	
总分						100	100	
注：1.一级指标分值统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于 100 分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。 2.定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含 80%)、80-60%(含 60%)、60-0%合理确定分值。 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。 4.评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

（二）项目资金使用情况分析

本项目全年预算 44.36 万元，支出 44.36 万元，项目资金执行率为 100%。

（三）项目资金管理情况分析

市审计局按照科学合理配置的原则分配项目资金，明确工作任务和绩效目标。项目资金使用均按照相关制度执行，对项目资金进行独立核算，专款专用，无支出依据不合规、虚列项目支出的情况，无截留、挤占、挪用项目资金情况，无超标准开支情况。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。为实行审计全覆盖,加强工作统筹,努力提高审计工作质量和效率,拓展审计监督广度和深度,切实发挥好“经济体检”功能,精准“查病”,有效“治

已病”、“防未病”。缓解审计机关人员不足与任务重的矛盾，聘请造价咨询机构协助审计，提高公共投资项目审计效率和审计质量。

（二）项目过程情况。

1、采用政府采购的方式确定协审造单位，实行全流程电子化采购、网上不见面开标。

2、要求协审单位签订廉洁服务承诺书，严格遵守审计“四严禁”工作要求和审计“八不准”工作纪律，严格履行工作职责，严格审计程序，确保审计质量。

3、审计组对协审单位出具的审计结果进行检查，对有疑问的结果要求提供相应证明性材料进行核对，并根据实际情况到现场进一步核对。

（三）项目产出情况。

1、数量指标。审计公共投资建设项目 6 个，已完成 6 个。

2、质量指标。审计项目合格率 100%。

3、时效指标。按照年度审计项目计划要求，在规定时间内完成所有项目。

4、成本指标。有效控制成本，指标值严格按照财政有关经费标准执行，完成值严格按照财政有关经费标准执行。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标。通过审计查出问题,核减工程高估冒算,直接为政府节约公共投资建设资金额 1463 万元。

2、社会效益指标。推动被审计单位加强管理、完善制度,推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财产秩序,对领导干部行使权力进行制约,有效提高公共投资项目效益,规范公共投资项目建设程序,维护了公众利益。

3、可持续影响指标。审计服务大局作用不断增强,长效推动我市经济高质量发展。

五、主要经验及做法

要求协审单位参审人员与投标文件中响应人员名单一致,确保了协审单位参审人员的资质与能力。加强对协审单位人员审计实施现场的考核,更好完成协审任务。

六、存在的问题及原因分析

项目支出不够均衡,项目资金主要集中在下半年支付。因我局公共投资审计项目主要安排在下半年开展,协审费用也是下半年向市财政局统一申请、统一支付,因此项目支出不够均衡,主要集中在下半年支付。

七、有关建议

根据公共投资年度审计项目计划统筹好全年公共投资审计项目的进度,按时支付已完结项目的协审资金,确保项目均衡支出。