

2023 年瑶海区审计局政府投资审计委托社会中介机构费项目自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目立项情况：用于政府投资审计协审服务费。充分发挥社会中介机构专业性，更好协助审计机关履行投资审计职责。

2.项目执行情况：已开展多项政府投资审计项目

（二）项目绩效目标

1.项目年度总体目标：申请 697.98 万元财政资金，用于政府投资审计协审服务费，支付完成政府投资审计协审费用，保障政府投资审计顺利开展。

2.总体目标完成情况：已开展 5 项政府投资审计项目。

二、绩效自评结论

（一）总体结论

2023 年度，政府投资审计通过申请财政资金 697.98 万元，支出 697.64 万元。

（二）自评结果

经自评，2023 年度政府投资审计绩效自评综合得分为 99.9 分，自评结果为“优”。

三、指标分析

2023 年度政府投资审计绩效自评指标体系共设置 3 个一

级指标，9个二级指标，9个三级指标，各项指标评分情况分析如下：

（一）预算执行率（满分10分，实得10分）

2023年，瑶海区审计局政府投资审计委托社会中介机构费项目全年预算安排697.98万元，全年执行697.64万元，预算执行率99.95%，得分10分。

（二）产出指标（满分50分，实得49.9分）

1.数量指标（满分15分，实得15分）

根据年度审计计划，结合被审计单位报审项目数量，及时开展政府投资审计，完成5项。

2.质量指标（满分15分，实得15分）

督促被审计单位规范项目管理，节约政府财政资金。

3.时效指标（满分10分，实得10分）

审计项目完成时限，2023年12月底。

4.成本指标（满分10分，实得9.9分）

年度设定的成本指标为按照政府采购中标价控制，年初目标值为500万元，实际完成697.64万元，得分9.9分。

（三）效益指标（满分30分，实得30分）

1.经济效益指标：进一步控制政府投资项目投资成本，节约财政资金投入。（满分10分，实得10分）

2.社会效益指标：通过审计监督，督促被审计单位预防与整改管理过程中存在的问题，有利于政府投资项目管理持续规范化。（满分10分，实得10分）

3.生态效益指标：加强社会生态环境保护。（满分 5 分，实得 5 分）

4.可持续影响指标：促进政府投资项目规范运行，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。（满分 5 分，实得 5 分）

（四）满意度指标（满分 10 分，实得 10 分）

1.满意度指标：满意度 $\geq$ 90%。（满分 10 分，实得 10 分）

四、存在问题

通过自评发现，2023 年度政府投资审计委托社会中介机构费项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

需要提高预算执行序时进度。

五、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

提高预算执行序时进度。

六、自评依据

【产出-数量指标】：保障财务收支审计及专项审计项目完成数

【产出-质量指标】：按照《中华人民共和国审计法》及其实施条例、《国家审计准则》《安徽省审计机关审计业务管理办法》以及其他有关规定

【产出-时效指标】：审计项目完成时限

【产出-成本指标】：按照政府采购中标价控制

【效益-经济效益指标】：控制项目投资进度，降低政府投资项目建设成本，提升政府投资效益。

【效益-社会效益指标】：通过审计监督，推进政府投资项目合规建设。

【效益-生态效益指标】：本指标不适用本项目

【效益-可持续影响指标】：督促被审计单位预防与整改管理过程中存在的问题，有利于政府投资项目管理持续规范化。

【满意度-服务对象满意度指】：满意度 $\geq 90\%$

七、附件

1.项目支出绩效自评表（从一体化系统导出）。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		政府投资审计委托社会中介机构费						
主管部门		025-合肥市瑶海区审计局		实施单位	025002-合肥市瑶海区审计事务服务中心			
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:	464.79	697.98	697.64	10	99.95%	10.00
		其中: 本年财 政拨款	464.79	697.98	697.64	—		
		上年结 转资金	0.00	0.00	0.00	—		
		其他资 金	0.00	0.00	0.00	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保障政府投资审计顺利开展,支付完成政府投资审计协审费用,达到序时进度,500 万元。				保障政府投资审计顺利开展,支付完成政府投资审计协审费用,达到序时进度,500 万元。			
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	根据年度审计计划,结合被审计单位报审项目数量,及时开展政府投资审计。	≥5 项	5	15	15	
		质量指标	督促被审计单位规范项目管理,节约政府财政资金。	≥5 项	5	15	15	
		时效指标	在年底支付完成	=12 月份	12	10	10	

		成本指标	政府投资审计费用成本	=500万元	697.64	10	9.9	年中追加预算
	效益指标(30分)	经济效益指标	进一步控制政府投资项目投资成本，节约财政资金投入。	节约审计费用	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	通过审计监督，督促被审计单位预防与整改管理过程中存在的问题，有利于政府投资项目管理持续规范化。	效果提高	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	加强社会生态环境保护	加强政府投资审计对施工环境的审计力度	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标	促进政府投资项目规范运行，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。	影响提高	达成预期指标	5	5	
	满意度指标(10分)	满意度指标	被审计单位对项目实施效果的满意度	≥100百分比	100	10	10	
总分						100	99.90	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		财务审计委托社会中介机构费						
主管部门		025-合肥市瑶海区审计局		实施单位	025002-合肥市瑶海区审计事务服务中心			
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:	60.00	60.00	60.00	10	100.00%	10.00
		其中: 本年 财政拨款	60.00	60.00	60.00	—		
		上年结转资 金	0.00	0.00	0.00	—		
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障财务类审计项目费用				保障财务类审计项目费用			
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	数量 指标	保障财务收支审计及专 项审计项目完成数	≥5 项	5 项	15	15	
		质量 指标	按照《中华人民共和国 审计法》及其实施条例、 《国家审计准则》《安 徽省审计机关审计业务 管理办法》以及其他有 关规定	严格按照 审计法 及实施 条例 规范审 计程序	达成预期 指标	15	15	
		时效 指标	计划年底前完成所有财 务类审计项目	≥12 月 份	12 月份	10	10	
		成本 指标	2023 年审计项目费用 成本	≤60 万 元	60 万元	10	10	

	效益指标	经济效益指标	进一步加大审计监督对财政资金使用绩效的监督广度、深度和力度，更好的提升政府公共资金使用的经济效益。	效益显著提升	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	进一步发挥好审计促进党中央令行禁止、维护国家经济安全、推动全面深化改革、促进依法治国、推进廉政建设等方面的重要作用。	效益显著提升	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目	达成预期指标		0	
		可持续影响指标	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，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。	效益显著提升	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	满意度指标	被审计单位对项目实施效果的满意度	≥100百分比	100 百分比	10	10	
总分						100	100.00	