

附件 1

盐池县审计局关于 2022 年审计费用 绩效自评报告

县财政局：

根据《盐池县财政局关于做好 2022 年县本级部门预算项目支出绩效绩效目标编审工作的通知》（盐财发〔2023〕27 号）文件要求，对照绩效自评内容和方法，我单位开展了 2022 年审计费用绩效自评工作。现报告如下：

一、绩效目标批复下达情况

盐池县审计局审计费用项目，根据盐审发〔2022〕16 号请示文件，按照领导批示，县财政 2022 年下达我单位项目资金共计 20 万元。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析。

1.项目资金到位情况分析。

该项目 2022 年实际到位资金 20 万元，资金来源为县财政全额拨付。

2.项目资金执行情况分析。

根据项目建设要求及工作进度，该资金主要用于外聘中介机构辅助审计服务费等，主要目标是确保高质量完成全年内审计工作任务，为全县经济发展贡献力量。资金支付执行率为 100%。

3.项目资金管理情况分析。

2022年我单位收到审计费用，严格按照《盐池县专项资金监督管理办法》（盐政办发〔2015〕13号）进行资金支付，遵守财经纪律，在资金用途、支付条件、支付计划等方面，按照分级责任制，费用分管领导和财务人员分别审核签字，主要领导最终确认签字制，会计核算准确、财务资料完整，专款专用。

（二）绩效目标完成情况分析。

1.产出指标完成情况分析。

（1）数量指标。在全县范围内开展审计项目数21个；10个审计项目聘用外聘人员参与，累计聘用外聘人员20人次。

（2）质量指标。按照计划安排开展审计项目，出具审计报告21份，外聘人员参与审计项目完成率100%；外聘人员按照审计人员要求及时完成审计任务。

（3）时效指标。外聘人员工作时间在2022年内。

（4）成本指标。外聘人员审计服务费用20万元，执行20万元，无调减指标。

2.效益指标完成情况分析。

（1）社会效益。被审计单位规范意识有效提高。

（2）可持续影响。补充审计队伍人员短缺的不足，更好履行审计职责，发挥审计监督作用。

3.满意度指标完成情况分析。

审计局工作人员、外聘人员满意度持续提高。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

2022年我单位审计费用项目资金，基本上已完成目标。本

年度按照审计方案全面实施审计项目，针对人少事多的短板，及时聘请外聘人员辅助审计工作，保证审计项目高质高效完成，审计成果显著。下一步，将不断提高审计人员专业素养，强化审计质量，逐步减少聘请外聘人员数量，规范外聘人员聘请流程和规范，使资金的使用效益最大化。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位根据项目绩效评价指标对该项目量化评价，自评指标得分 100 分。

五、其他需要说明的问题

无。

盐池县本级部门项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		盐池县人民政府			审计费用			
主管部门		盐池县人民政府			盐池县审计局			
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:		20万元	20万元	20万元	10	100%	10	
其中:当年财政拨款		20万元	20万元	20万元	—	100%	—	
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				
	审计费用的拨付,用于外聘中介机构辅助审计服务费等,主要目标是确保高质量完成全年内审计工作任务,为全县经济发展贡献力量。			审计局各项工作正常开展,审计质量进一步提高,审计项目荣获全审计机关审计质量等级评定一等奖、三等奖。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	全年实际值(B)	分值	得分	得分计算方法	偏差原因分析及改进措施
产出指标(40分)	数量指标(10分)	指标1:全县范围内开展审计项目数	≥12	21	5	5	完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B×该指标分值记分。 1.若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%来记分。 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B×该指标分值记分。	
		指标2:聘用外聘人员参与审计项目数	≥10	10	2.5	2.5		
		指标3:聘用外聘人员数量	≥5	20	2.5	2.5		
	质量指标(10分)	指标1:外聘人员参与审计项目完成率	100%	100%	5	5		
		指标2:审计项目完成率	100%	100%	2.5	2.5		
		指标3:外聘人员完成相关工作	100%	100%	2.5	2.5		
	时效指标(10分)	指标1:审计工作、外聘人员工作时间	2022年内	2022年内	10	10		
		指标2:						
	成本指标(10分)	指标1:外聘审计人员服务费用等	20万元	20万元	10	10		
		指标2:						
.....								
效益指标(40分)	社会效益指标(10分)	指标1:被审计单位规范意识	规范	逐步规范	20	20	1.若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%来记分。 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B×该指标分值记分。	
		指标2:						
							
	可持续影响指标(10分)	指标1:补充审计队伍人员短缺,更好履行审计监督职责	100%	100%	20	20		
指标2:								
满意度指标(20分)	服务对象满意度指标(20分)	指标1:审计局工作人员满意度	95%	95%	10	10	同效益指标得分计算方式。	
		指标2:外聘审计工作人员满意度	95%	95%	10	10		
							
总分					100	100		

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2.定性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;分别按照指标值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%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:全年实际值(B)/年度指标值(A)×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:年度指标值(A)/全年实际值(B)×该指标分值。
 4.请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。