

财政项目支出绩效自我评价报告

项目名称：第三方审计费用

项目单位：郑州市工业和信息化局机关

主管部门：郑州市工业和信息化局

2022 年 02 月

目录

一、项目的基本情况.....	3
（一）项目概况.....	3
（二）资金安排和使用情况.....	4
（三）项目绩效目标.....	5
（四）项目实施计划.....	6
二、项目绩效情况分析.....	6
（一）绩效目标完成的指标.....	6
（二）没有完成绩效目标的指标.....	7
（三）未完成绩效目标指标原因解释.....	7
三、改进建议.....	7
（一）对项目管理及实施的建议.....	7
（二）对完善制度保障的建议.....	7
（三）对以后年度项目预算安排的建议.....	8
（四）备注.....	8
附表 1. 自评价评分附件表.....	8

一、项目的基本情况

（一）项目概况

项目背景：为保障工业产业引导资金项目顺利实施，充分发挥财政资金对工业经济的促进和导向作用，激发实体经济活力，积极创建中国制造 2025 国家级示范区，着力打造具有国际竞争力的先进制造业基地，推进郑州制造加快质量变革、效率变革、动力变革，实现高质量发展，根据项目特点和工作实际，开展项目审核认定，以购买服务方式委托第三方社会中介机构开展项目专项审计。

项目内容：根据《郑州市人民政府关于郑州市建设中国制造强市若干政策的补充意见》（郑政〔2018〕18号）、《郑州市人民政府关于加快铝工业转型升级的实施意见》（郑政〔2019〕8号）、《郑州市人民政府关于加快推进国防科技工业军民融合深度发展的实施意见》（郑政〔2019〕17号）、《郑州市人民政府关于印发郑州市支持汽车产业发展若干政策等3个文件的通知》（郑政〔2019〕19号）、《郑州市工业和信息化局关于印发市级财政资金项目评审办法（暂行）的通知》（郑工信〔2019〕40号）、《郑州市人民政府关于印发郑州市支持制造业高质量发展若干政策的通知》（郑政〔2020〕20号）、河南省先进制造业专项资金相关申报文件，以购买服务方式委托第三方社会中介机构开展项目专项审计，对申请财政奖补资金的项目，从申报项目的真实性、资料的完整性、申报项目是否符合要求、申报奖补资金情况等方面，开展专项审计，并出具正式审计意见。

项目范围：根据工业产业引导资金项目特点和工作实际，对票据及申报内容进行复核的项目，以购买服务方式委托第三方社会中介机构开展项目专项审计。

组织框架：首先申请单位自愿申报，将申报材料报送所在地县（市、区）工信部门；各县（市、区）工信部门会同同级财政部门进行初审，出具审核意见并联合行文；市工信局集中、统一受理，然后会同市财政局，根据项目特点和工作实际，制订评审方案和办法，开展项目审核认定，或组织专家评审，对其中确需专项审计的，以购买服务方式委托第三方中介机构开展项目专项审计（专家、第三方机构对评审、审计结果出具书面意见）。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

项目	行次	合计	财政资金					其他资金			
			小计	中央级	市级	区县级	乡镇级	小计	单位自筹	银行贷款等	社会资本
预算安排	(1)	3900000	3900000		3900000			0			
项目实际投入	(2)	3900000	3900000		3900000			0			
资金到位	(3)	3900000	3900000		3900000			0			
实际支出	(4)	3887874	3887874		3887874			0			
资金结余	(5)=(3)-(4)	12126	12126	0	12126	0	0	0	0	0	0
预算执行率(%)	(6)=(3)/(1)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
资金到位率(%)	(7)=(3)/(2)	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0

资金实际支出率 (%)	(8)=(4)/(3)	99.69	99.69	0	99.69	0	0	0	0	0	0
----------------	-------------	-------	-------	---	-------	---	---	---	---	---	---

2. 资金使用情况

项目支出内容	资金情况（单位：元）			财政资金专款专用数
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数	
合计	3887874	3887874	0	0
委托业务费	3887874	3887874		

（三）项目绩效目标

1. 项目总目标

强化财政资金对产业发展的引导、支持作用，提高资金利用效率，保证运行安全可靠。

2. 项目年度绩效目标

审计计划完成率等于 **100%**、奖补项目审计通过率等于 **100%**、企业申报审计工作完成及时、项目申报资金核

减率大于等于 2%、项目补贴合规性提高、项目申报规范性合规、项目补贴企业满意度大于等于 90%、项目申报质量提升、财政资金的安全提高、审计资料管理完备。

（四）项目实施计划

6 月之前，完成已申报项目的审计工作，6-11 月对本年度申报的项目开展审计工作。

二、项目绩效情况分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：第三方审计费用项目绩效自我评价结果为：总得分 100.00 分，属于"优秀"。

（一）绩效目标完成的指标

预算执行率；预算编制合理性；预算资金到位情况；财务管理制度健全性；资金使用规范性；财务监控有效性；合同管理完备性；项目质量可控性；项目管理制度健全性；审计计划完成率；奖补项目审计通过率；企业申报审计工作完成及时性；项目申报资金核减率；项目补贴合规性；项目申报规范性；项目补贴企业满意度；项目申报质量；财政资金的安全；审计资料管理完备性。

（二）没有完成绩效目标的指标

无。

（三）未完成绩效目标指标原因解释

各项目标均已完成。

三、改进建议

（一）对项目管理及实施的建议

1、在日常项目工作中，提高数字化、信息化管理水平，将绩效管理工作支撑材料和财务支付报销材料同步电子化，并上传至一体化预算系统中，做好日常绩效相关材料收集工作；2、加强项目绩效管理人员培训，对绩效管理工作中表现优秀工作者给予嘉奖。

（二）对完善制度保障的建议

针对项目资金申报、审批、支付流程，设计更加精细化的绩效管理制度，提高绩效管理过程的信息化水平。

（三）对以后年度项目预算安排的建议

按照工业企业奖补资金项目规模情况，建议在以后年度预算编制时，调增第三方审计费用项目资金，资金规模增加 20 万元，2022 年项目资金预算数为 410 万元左右。

（四）备注

附表 1. 自评价评分附件表

附表 1. 自评价评分附件表										
一级 指标	三级 指标	权重	目标值	业绩值	评分结果	评分标准	数据来源及支持材料 (附件)	复核业绩值	复核得分	复核说明
投入和管 理目标		20								
		6.66								
	预算执行 率	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为 100%得满 分，每降低 1%扣权重 分的1%，扣 完为止。	郑州市工业和 信息化局 2021-2023年 财政规划重点 项目情况表			

	预算编制 合理性	2.22	合理	子项目预算内容与项目实际工作内容匹配;总预算细分为具体子项目预算;预算额度测算依据充分,数量与产出指标匹配,单价有标准来源	2.22	具备要素1得30%权重分,具备要素2得30%权重分,具备要素3得40%权重分。	2021年郑州市工业和信息化局机关支出项目绩效目标表 第三方审计费用;《关于修改完善郑州市30万吨年以下煤矿分类处置工作方案的报告》(郑工信〔2020〕23号);《关于做好2019年度郑州市铝工业奖补专项资金申报工作的通知》(郑工信原材料〔2020〕6号);《关于加快推进国防科技工业军民融合深度发展的实施意见》(郑政〔2019〕17号);《关于印发《郑州市制造业高质量发展三年行动计划(2020-2022年)》的通知》(郑办〔2020〕2号);《关于印发市级财政资金项目评审办法(暂行)的通知》(郑工信〔2019〕40号);			
--	-------------	------	----	---	------	---	---	--	--	--

							<p>《关于印发郑州市工业企业分类综合评价实施办法的通知》(郑政办〔2020〕10号);《关于印发郑州市支持制造业高质量发展若干政策的通知》(郑政〔2020〕20号);《关于印发郑州市支持汽车产业发展若干政策等3个文件的通知》(郑政〔2019〕19号);</p> <p>《关于对郑州日产汽车有限公司进行政策支持请示》(郑工信〔2020〕113号);《关于对郑煤机集团项目进行“一事一议”政策支持请示》(郑工信〔2020〕62号);《关于推进“亩均论英雄”综合评价的实施意见》(郑政〔2020〕8号);</p> <p>《关于组织2019年度郑州市汽车产业奖补专项资金</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

							申报工作的通知》(郑工信装备〔2020〕9号);《关于组织2020年郑州市制造业高质量发展专项资金申报工作的通知》(郑工信〔2020〕133号);《关于组织2021年郑州市制造业高质量发展专项资金申报工作的通知》(郑工信〔2021〕69号);《郑州市人民政府关于加快铝工业转型升级的实施意见》(郑政〔2019〕8号);郑州市工业和信息化局2021-2023年财政规划重点项目情况表			
	预算资金到位情况	2.22	100%	100%	2.22	业绩值为100%得满分,每降低1%扣权重的1%,扣完为止。	第三方审计费用明细账;郑州市工业和信息化局2021-2023年财政规划重点项目情况表			

		6.66								
	财 务 管 理 制 度 健 全 性	2.22	健全	往 来 资 金 结 算 管 理 相 关 规 定 完 整; 支 出 管 理 相 关 规 定 完 整; 收 入 管 理 相 关 规 定 完 整; 现 金 及 银 行 存 款 管 理 相 关 规 定 完 整; 财 务 监 督 管 理 相 关 规 定 完 整; 资 产 管 理 相 关 规 定 完 整; 采 购 管 理 相 关 规 定 完	2.22	具备要素 1 得 50%, 其 余 要 素 每 符 合 一 项 增 加 6.25%	《郑州市工业和信息化局 关于印发机关财务管理制度（试行）的通知》（郑工 信计财〔2019〕1号）			

				整; 预算管理 相 关 规 定 完 整; 已 制 定 专 项 资 金 管 理 制 度 或 有 适 用 于 本 项 目 的 财 务 管 理 制 度						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

	资金使用 规范性	2.22	合规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;符合项目预算批复或合同规定的用途;项目的重大开支经过评估认证;预算资金的拨付有	2.22	具备1个要素得20%权重分。如果缺要素4或缺要素5本指标不得分。	《郑州市工业和信息化局关于印发机关财务管理制度(试行)的通知》(郑工信计财〔2019〕1号);2021年第三方审计费项目党组会议记录			
--	-------------	------	----	--	------	----------------------------------	--	--	--	--

				完整的审批程序和手续						
	财 务 监 控 有效性	2. 22	有效	已制定或具有相应的财务监控机制;采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,	2. 22	业绩值为 3 得满分, 每降低 1 扣权重 分 的 33. 33%, 扣完为止。	《郑州市工业和信息化局关于印发机关财务管理制度(试行)的通知》(郑工信计财〔2019〕1 号)			

				对资金使用进行监控;按项目进行成本核算,以及项目成本差异情况						
		6.68								

	合同管理 完备性	2.22	完备	合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准;合同双方明确、清晰、完整;合同履行期限明确、清晰、完整;合同支付方式和支付时间明确、清晰、完整;合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点;合同	2.22	具备要素1-8得6.25%，具备要素9得50%	关于2020年郑州市制造业高质量发展专项资金项目的公示 - 郑州市工业和信息化局;关于2021年郑州市制造业高质量发展专项资金第二批项目的公示 - 郑州市工业和信息化局;政府采购第三方审计项目中标公告;第三方审计招请示-批准招标编号			
--	-------------	------	----	---	------	-------------------------	--	--	--	--

				标的物及 价格明确、 清晰、完整; 合同生效和解除 条款明确、 清晰、完整; 合同违约责任界定 明确、清晰、完整; 合同双方按照合 约约定履行						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	项目质量 可控性	2.22	可控	已制定或具有相应的项目质量要求或标准;采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段;对考核结果及时进行现场反馈和应用	2.22	业绩值为3得满分,每降低1扣权重分的1/3,扣完为止	《关于印发三重一大集体决策制度实施办法(试行)的通知》(郑工信发〔2018〕62号);《关于组织2020年郑州市制造业高质量发展专项资金申报工作的通知》(郑工信〔2020〕133号);《关于组织2021年郑州市制造业高质量发展专项资金申报工作的通知》(郑工信〔2021〕69号);《关于印发市级财政资金项目评审办法(暂行)的通知》(郑工信〔2019〕40号);《关于印发郑州市支持汽车产业发展若干政策等3个文件的通知》(郑政〔2019〕19号);《关于推进“亩均论英雄”综合评价的实施意见》(郑政〔2020〕8号);《郑州市人民政府关于加			
--	-------------	------	----	--	------	----------------------------	---	--	--	--

							快铝工业转型升级的实施 意见》（郑政〔2019〕8号）			
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--

	项目管理制度健全性	2.24	健全	项目管理制度（机制）具备可操作性；项目管理制度（机制）内容完整，覆盖明确的工作计划、工作方法、进度计划、人员配置及项目质量要求或标准；具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案	2.24	具备要素1得50%权重分，其余要素每符合一项得25%权重分。	2021年第三方审计费用验收单			
--	-----------	------	----	---	------	--------------------------------	-----------------	--	--	--

		0								
产出目标		40								
		13.33								
	审 计 计 划 完成率	13.33	100%	100%	13.33		第三方审计费用委托合同 1; 第三方审计费用委托合同 2; 第三方审计费用委托合同 3; 第三方审计费用委托合同 4; 专项审计报告 1; 专项审计报告 2; 专项审计 报告 3; 专项审计报告 4; 专项审计报告 5; 专项审计 报告 6; 专项审计报告 7; 专项审计报告 8; 专项审计 报告 9; 专项审计报告 10; 专项审计报告 11; 专项审 计报告 12; 专项审计报告 13; 专项审计报告 14; 专 项审计报告 15; 专项审计 报告 16; 专项审计报告 17; 专项审计报告 18; 专项审 计报告 19; 专项审计报告			

							20; 专项审计报告 21; 专项审计报告 22; 专项审计报告 23; 专项审计报告 24; 专项审计报告 25; 审计前后资金情况统计			
		13.33								
	奖补项目 审计通过率	13.33	100%	100%	13.33		2021 年第三方审计费用验收单; 审计前后资金情况统计			
		13.34								
	企业申报 审计工作 完成及时性	13.34	及时	及时	13.34		专项审计报告			
		0								

效果目标		30								
		15								
	项目申报 资金核减 率	7.5	2%	16.21%	7.5		审计前后资金情况统计			
	项目补贴 合规性	7.5	提高	提高	7.5		第三方审计费用委托合同 1; 第三方审计费用委托合 同 2; 第三方审计费用委托 合同 3; 第三方审计费用委 托合同 4; 专项审计报告; 项目申报通知 1; 项目申报 通知 2; 项目申报通知 3			
		7.5								
	项目申报 规范性	7.5	合规	合规	7.5		专项审计报告; 第三方审 计费用委托合同 1; 第三方 审计费用委托合同 2; 第三 方审计费用委托合同 3; 第 三方审计费用委托合同 4; 项 目申报通知 1; 项目申报通 知 2; 项目申报通知 3			
		0								

		7.5								
	项目补贴企业满意度	7.5	90%	100%	7.5		项目补贴企业满意度调查表 1; 项目补贴企业满意度调查表 2; 项目补贴企业满意度调查表 3; 项目补贴企业满意度调查表 4; 项目补贴企业满意度调查表 5; 项目补贴企业满意度调查表 6; 项目补贴企业满意度调查表 7; 项目补贴企业满意度调查表 8; 项目补贴企业满意度调查表 9; 项目补贴企业满意度调查表 10; 项目补贴企业满意度调查表 11; 项目补贴企业满意度调查表 12			
影响力目标		10								
		10								
	项目申报质量	3.33	提升	提升	3.33		审计前后资金情况统计			

	财 政 资 金 的 安 全	3. 33	提高	提高	3. 33		专项审计报告			
	审 计 资 料 管 理 完 备 性	3. 34	完备	完备	3. 34		专项审计报告			
		0			0. 0					
		0								
		0								
		0								
		0								
总计		100			100. 00					
评价等级		0			优秀					

