

# 财政项目支出绩效自评报告

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

主管部门：郑州市工业和信息化局

2023 年 06 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

按照政府采购有关规定，市工信局采取公开招标方式，选聘13家会计师事务所作为第三方审计机构，对财政资金申报项目的真实性、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。

### （二）项目预算安排及使用情况

表 1-2-1 年度预算安排及使用情况统计表

单位：万元

	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
年度资金总额	402.00	402.00	389.91	96.99%
政府预算资金	402.00	402.00	389.91	96.99%
财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%
单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%

### （三）资金管理情况表

表 1-2-2 资金管理情况表

	情况说明	存在问题和改进措施
安排科学性	1. 合理规划预算；2. 尽可能合理估计项目风险；3. 用数据和信息支持；4. 在资金分配方案中要考虑到各种可能的情况，如紧急事件、突发状况等，需要保留一定的资金作为备用，以便灵活应变；5. 及时跟踪和审查资金分配方案的执行情况，及时调整方案，以确保项目按计划顺利进行，同时避免漏洞浪费资金。	改进措施：1、加强业务处室间沟通和协作，确保预算资金发挥的效果最大化；2、建立健全财政专项资金项目绩效考核评价指标体系，强化扶持项目绩效考核的科学性。
拨付合规性	1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；3. 项	改进措施：1、加强参与审计项目的业务人员在资金拨付流程业务操作能力上的培训；2、审计业务

	目的重大开支经过评估论证；4. 符合部门预算批复的用途；5. 不存在截留支出情况；6. 不存在挤占支出情况；7. 不存在挪用支出情况；8. 不存在虚列支出情况。	部门要加强财政专项资金项目实施的绩效管理工作。
使用规范性	1. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；2. 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；3. 符合项目预算批复或合同规定的用途；4. 项目的重大开支经过评估认证；5. 预算资金的拨付有完整的审批程序和手续。	改进措施：1、根据工作实际需要及时进行预算调整，保证预算的可操作性，确保预算资金使用规范；2、对违反项目监管规定的项目单位，建立“黑名单”，实行“黑名单”公告制、奖补禁入制等惩罚制度。
预算绩效管理情况	1. 将绩效目标设置作为预算安排的前置条件；2. 全面实施绩效管理；3. 完善预算绩效管理流程；4. 扩大预算绩效管理范围；5. 加强评价结果运用。	改进措施：1、牵头工作任务的单位应足额编制预算；2、加强预算绩效监控工作，使预算资金发挥更大效力；3、对预算资金使用人开展绩效管理培训，强化财政专项资金的绩效管理工作意识。

#### （四）项目绩效目标

##### 1. 项目年度绩效目标

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.项目年度绩效目标完成情况

完成。

## 二、总体评价结论和指标分析

### （一）总体评价结论

综合考虑资金管理、产出、效果、满意度等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：第三方审计费用绩效自我评价结果为：总得分 96.1 分，属于“优”。

### （二）指标分析

#### 1.绩效目标完成的指标

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；项目补贴合规性；项目申报规范性；项目补贴企业满意度。

## **2.没有完成绩效目标的指标**

项目申报资金核减率。

# **三、存在的问题和建议**

## **（一）存在的问题**

1. 按照全市预算项目执行进度要求，该预算项目在执行过程中工作进度有待提高。
2. 超额完成项目申报资金核减率指标任务，主要原因是严格按照项目申报通知要求，开展项目审计工作，对不符合申报资金要求项目进行了核减。

## **（二）改进建议**

### **1.对项目决策的建议**

- (1) 建议加大对涉及预算管理、绩效管理工作的人员的培训。
- (2) 加强项目绩效监控、绩效自评工作，为项目决策提供更精准的科学依据。

### **2.对预算安排及执行情况的建议**

- (1) 根据工作实际需要及时进行预算调整，保证预算的可操作性，确保预算资金使用规范。
- (2) 加强预算执行处室间沟通和协作，确保预算资金发挥的效果最大化。
- (3) 在编制年度项目预算时，更加精准的做好可支配财力与支出预算额度配比工作。

### **3.对资金管理的建议**

强化风险管理，预算执行的过程中，综合考虑预算执行的各个方面，及时发现风险因素，采取有效措施进行控制和管理。

### **4.对项目管理的建议**

- (1) 按照年度绩效监控和自评结果，对项目的规模、可持续性进行进一步优化。
- (2) 建议加大对项目管理人员的培训，进一步完善项目管理工作。

### **5.其他建议**

无。

附表 1 自评价评分表

自评价评分附件表							
一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析
产出指标	数量指标	审计计划完成率	=100%	100%	13	13	
	质量指标	奖补项目审计通过率	=100%	100%	14	14	
	时效指标	企业申报审计工作完成及时性	及时	100%	13	13	
效益指标	经济效益指标	项目申报资金核减率	≥2%	15.45%	9	5.4	严格按照项目申报通知要求,开展项目审计工作,对不符合申报资金要求项目进行了核减。
		项目补贴合规性	提高	100%	8	8	
	社会效益指标	项目申报规范性	合规	100%	8	8	
满意度指标	服务对象满意度指标	项目补贴企业满意度	≥90%	100%	5	5	