

附件 3

## 市级财政专项资金绩效自评报告

专项资金名称：乡镇党政主要领导干部经济责任  
异地同步审计专项

市级预算部门：（公章）清远市审计局



填报人姓名：叶家慧 唐治

联系电话：3363538 3363401

填报日期：2020年5月9日

## 一、基本情况

2019年，由于审计年度口径的调整，原按自然年度统计改为每年7月至来年6月作为一个审计年度。从2019年9月起，我局着手准备2019至2020审计年度镇级党政主要领导干部经济责任异地同步审计项目。2019年10月起共派出56名审计人员正式对8个镇（街道）16名领导干部进行现场审计。原计划2020年1月完成审计项目，由于受疫情影响，至2020年3月才出具8个项目的审计报告等审计结论性文书。

我局始终紧紧围绕全面从严治党的要求，坚持“三个区分”的原则，按照“摸清情况，客观评价；揭露问题，分清责任；完善管理，深化改革”的工作思路，突出重点，抓住关键少数，通过审计镇委书记、镇长任职期间履行经济责任情况，客观公正、实事求是地反映镇委书记、镇长任职期间履行经济责任履行情况。

本年度项目预算137.41万元，截至2019年12月，实际支出131.62万元。

## 二、自评情况

### （一）自评等级和分数。

自评等级：优

分数：97

### （二）专项资金使用绩效。

## 1. 专项资金支出情况

本项目 2019 年预算安排 137.41 万元，资金到位率 100%；上年共支出 131.62 万元，结余 5.79 万，支出率达 95.79%。支出用途包括审计组差旅费、公务用车运行维护费及征订审计专业用书费等，专款专用，不存在超标、超范围支出。

## 2. 专项资金完成绩效目标情况

一是审计前期工作阶段，成立 8 个审计组、出具 8 份审计通知书；二是现场实施阶段，制定 8 份审计实施方案，完成现场审计各个事项；三是出具审计报告阶段，出具 8 份审计报告，16 份审计结果报告，审计发现主要问题 112 个，涉及问题金额 43710.59 万元，移送案件数 3 个。

通过本次审计，客观公正、实事求是地反映镇委书记、镇长任职期间经济责任履行情况，揭示了领导干部在履职尽责中存在决策不当、监管不严等问题，促进镇委书记、镇长履职尽责，依法作为、主动作为、有效作为；发挥遏制腐败行为和促进党风廉政建设的的作用，促进被审计领导干部规范运用权力；掌握被审计镇域的经济社会发展情况，反映经济社会发展中的突出矛盾和风险，揭示体制、机制、制度方面存在的问题，推动深化改革和制度创新，促进乡镇科学发展，促进中央、省市和县有关政策措施和决策部署的贯彻落实。





2019年

## 市级财政支出项目绩效自评基础信息表

项目基本信息		资金或项目名称		(2019至2020审计年度) 乡镇党政主要领导干部经济责任异地同步审计专项				自评分数											
		绩效自评联系人		叶家慧/唐治		联系人电话			3363538/3363401										
		评价类型		期中评价□		完成结果评价□													
		项目类型		1. 基本建设类 <input type="checkbox"/> 其中: 新建 <input type="checkbox"/> 改扩建 <input type="checkbox"/> 2. 行政事业专项业务类 <input type="checkbox"/> 其中: 设备工具采购 <input type="checkbox"/> 修缮 <input type="checkbox"/> 奖励/补贴 <input type="checkbox"/> 会议培训 <input type="checkbox"/> 宣传 <input type="checkbox"/> 科研推广 <input type="checkbox"/> 检测检疫 <input type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/> 3. 其他 <input checked="" type="checkbox"/>															
绩效目标管理 (10分)		1. 是否申报绩效目标		是√ 否□				9											
		2. 绩效目标评审得分		90															
资金管理 (20分)		资金到位、支付情况 (10分)		本次评价资金情况					10										
				资金来源		实际到位		实际支出											
		上年度结转结余金额		评价年度预算安排金额		到金额		到位置 (%)		支出金额		预算执行率 (%)		结余结转金额					
		合计		0		137.41		137.41		100		131.62		95.79		5.79			
		市级财政资金		137.41		137.41		100		131.62		95.79		5.79					
		县(市、区)级财政资金																	
		其他资金小计																	
预算支出及财务核算规范性 (10分)		项目支出内容		序号		项目具体支出内容 (或子项目支出金额)				金额 (万元)		10							
				合计						131.62									
				1		审计组差旅费				126.01									
				2		公务用车运行维护费				2.35									
		3		征订审计专业用书费				3.26											
		是否专账核算: 是√ 否□		是否超范围、标准支出: 是□ 否√		财政监督检查或审计是否指摘问题:													
项目实施情况统计 (5分)		内容		是否要求		按规定应执行的项目数		实际执行项目数		内容		是否要求		按规定应执行的项目数		实际执行项目数		未执行原因	
		政府采购		是□ 否√						招投标		是□ 否√							
		法人负责制		是□ 否√						设监控制		是□ 否√							
		合同管理制		是□ 否√						其他		是□ 否√		8		8			
调整情况 (5分)		有调整的项目数量 (包括调整项目)		0		按要求应办理报批手续的项目数量		0		实际批复调整的项目数		0							
		调整内容 (包括调整预)				无													
		调整原因及批复文件:				无													
		未办理批复的项目及原				无													
验收情况 (10分)		项目是否需要验收		是□ 否√		如选“否”(不需要验收), 具体说明原因及依据:  本项目不属于工程类项目, 不需要验收, 最终结果按照审计程序出具审计报告等审计结论性文书。				10									
		如“是”(需要验收), 请简述验收程序 (如牵头组织单位、是否有第																	
		验收时间																	
		办理验收率		已验收数 ( ) / 应验收项目数 ( ) * 100% =															
		项目完成未办理验收的																	
经济性 (5分)		预算(成本)控制		(本栏资金使用单位填报)				5											
		(本栏主管部门填报, 并附汇总表)																	
效率性 (5分)		完成进度 (5分)		项目开始时间		计划: 2019年10月		项目完成时间		计划: 2020年1月		5							
						实际: 2019年10月				实际: 2020年3月									
项目绩效 (50分)		产出指标完成度 (15分)		指标名称		指标说明		评价标准		指标值 (目标值)		实际值		未完成目标的原因		15			
				审计准备阶段		组成审计组、制发通知书等		组成8个审计组、印发8份通知书		16		16							
				现场实施阶段		制定审计实施方案		8份审计实施方案		8		8							
				报告出具阶段		出具审计报告和审计结果报告		出具8份审计报告、16份审计结果报告		24		24							
				审计计划执行率		按计划完成对8个镇(街道)16名领导干部的审计项目		按计划完成对8个镇(街道)16名领导干部的审计项目		8		8							
		效益指标完成度 (15分)		出具审计报告数量		按照审计程序出具审计报告等审计结论性文书的数量		出具8份审计报告、16份审计结果报告		24		24							
移送案件数				出具审计事项移送处理书		出具审计事项移送处理书		0		3									
审计是否发现问题				按照审计程序对被审单位是否发现问题		审计发现问题		是		是 (112条)									
可持续发展 (5分)		1. 机构可持续: 可持续		2. 机制可持续 (如管护、经费投入等): 可持续		3. 政策或制度可持续: 可持续		4. 环境可持续 (是否对环境造成负面影响): 可持续		5									
公平性 (5分)		公众满意度 (5分)		(一般包括服务对象等相关人员、专家及其他公众对政策满意情况, 觉得是否公平合理, 对服务是否满意, 对项目 (或该项业务) 建设质量、效果是否满意, 环境影响是否有负面评价等; 具体调查信息项根据资金或项目的特点和评价工作的需要设置)								4							
自评分数合计		100 (满分)		100 (满分)								97							

## 自评佐证材料递交清单

类别		佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注	
绩效目标管理		年初市财政局批复（或回复）的该项目绩效目标评分有关的资料	1.1	关于下达2019年预算的通知		
资金管理	资金到位、支付情况	资金支出明细表、资金明细账、资金管理办法、主管部门的资金下达文件、支付方式的相关规定、监督检查或审计报告	2.1	资金下达到账单		
	预算支出及财务核算规范性		2.2	科目支出明细账、经费支出明细表		
			2.3	清远市审计局财务管理办 法		
			2.4	关于印发《清远市审计局 差旅费管理规定（修订） 》的通知		
项目管理	组织实施情况统计	项目管理办法、招标合 同、项目调整、完成项 目的验收资料（基建项 目还包括竣工财务决算 审计报告、竣工财务决 算批复文件等）、未完 工项目的年度总结评审 资料、项目监理情况等	3.1	清远市审计局关于印发 2019至2020审计年度全市 统一组织及市本级审计项 目计划的通知（清审（ 2019）61号）		
	调整情况		无		没有调整情 况	
	验收情况		无		没有验收情 况	
项目绩效	经济性	预算（成本）控制	同“资金管理”资料	2.1、2.2	资金下达到账单；科目支 出明细账、经费支出明细 表	
	效率性	完成进度	项目进度安排有关的资 料	4.1	清远市审计局关于印发 2019-2020审计年度镇级地 方党委政府主要领导干部 经济责任异地同步审计工 作方案的通知（清审（ 2019）66号）	
				4.4	审计报告和审计结果报告	
	效果性	产出指标完 成度	相关统计资料、权威部 门出具证据、纳税等原 始凭证，进度完成情况 检查、验收、专家意见 等资料等反映绩效评价 指标所对应绩效信息点 的相关佐证材料。	4.2	组成审计组和审计通知书	
				4.3	审计实施方案	
		4.4		审计报告和审计结果报告		
		4.4		审计报告和审计结果报告		
		4.5		审计事项移送处理书		
	可持续发展	稳定机构、完善管理机 制、出台后续扶持政策 和环境评估报告等文件 或相关资料	4.6	党政主要领导干部和国有 企事业单位主要领导人员 经济责任审计规定		
公平性	公众满意度	满意度调查材料或公共 属性分析结论等资料	无			