附件2：

**巴州审计局财政项目支出绩效自评报告**

（2018年度）

项目名称：审计八不准

实施单位（公章）：巴州审计局

主管部门（公章）：

项目负责人（签章）：傲音

填报时间：2019年1月21日

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

巴州审计局是巴州人民政府的职能部门之一。其主要工作职责是对本级预算执行的情况，本级预算收入情况，本级部门、单位的预算执行情况和决算，下级人民政府的预算执行情况和决算，以及其他财政收支情况，国有及国有控股企业资产、负债、损益情况，领导干部履行经济责任情况，依法进行审计监督。依法对其他取得财政资金的单位和项目接受、运用财政资金的真实、合法和效益情况，进行审计监督。

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

此项项目经费主要支付外出审计人员的相关费用、**组织地方审计机关审计工作经费、委托中介对政府投资项目工程造价进行审核等。**为执行国家审计署规定的审计“八不准”规定，保持审计工作的独立性，确保外出审计人员在制度上廉洁从审，从经济上切断与被审计单位的联系，以实现客观公正审计、真实全面揭露和反映审计发现的问题，因经费紧张，特申请此项目。

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**该项目资金资金总额147.06万元。用于报销审计人员差费、组织地方审计机关审计经费支出、委托中介对政府投资项目工程造价进行审核等。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**该项目资金主要用途：**

1. **组织对国家重大政策措施落实情况的跟踪审计，报销审计人员差旅费等支出；**
2. **组织对扶贫、卫生、教育、就业、社会保障等民生资金和项目的审计，报销审计人员差旅费等支出；**
3. **组织领导干部经济责任审计，报销审计人员差旅费等支出；**
4. **组织地方审计机关进行审计所需的相关审计工作经费；**
5. **支付委托中介机构对政府投资项目工程造价进行审核产生的业务审计费；**
6. **日常办公耗材支出等。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**1、严格执行差旅费报销审批制度，层层把关。严格执行审计“八不准”纪律，做到廉洁审计。厉行节约，专款专用。**

**2、对各中介机构进行咨询对比，选择合适的中介机构签订合同，对政府投资项目工程造价进行审核，并对中介机构进行监督审查，确保项目保质保量完成。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**严格按照差旅费报销审批制度给审计人员报销差旅费，规定具体报销流程，做到差费报销标准一致、公平、公开、透明。**

**对中介机构进行严格筛选，对审核工程进行跟踪监督和验收，确保审计质量。**

**（二）项目管理情况分析**

**严格遵照支付流程，报销相关费用，核对报销凭证资料，层层把关审批。**

**相关负责人与中介机构工作人员及时沟通交流，追踪审计进度，确保审计质量。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**该项项目资金的使用**保持了审计工作的独立性，从经济上切断与被审计单位的联系，以实现客观公正审计、真实全面揭露和反映审计发现的问题，完成了各项审计任务。

通过委托中介对政府投资项目工程造价进行审核，促进了财政增收节支，挽回了政府损失。

通过审计，促进被审计单位根据审计建议建立健全规章制度并制定相应的整改措施。

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**该项项目资金的使用**保持了审计工作的独立性，从经济上切断与被审计单位的联系，以实现客观公正审计、真实全面揭露和反映审计发现的问题，完成了各项审计任务。

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

因审计任务重、审计人员少、出差多，为更好的开展审计工作、保障审计效果，更好的晚会损失，促进财政增收节支，我局将持续申请审计八不准专项经费和委托业务审计费用，用于支付外出审计人员差费及委托中介费。

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

对资金要进行动态监督，对管理资金的人员要进行相关培训，使其更好的使用和管理项目资金，在保证质量的前提下，节约成本。

**（三）其他**

无

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况。

**七、附表**

**《巴州审计局项目支出绩效自评表》**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **巴州审计局项目支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2018年度） | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 | | | 审计八不准 | | | |
| 预算单位 | | | 巴州审计局 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | 180万元 | | 执行数： | 147.06万元 |
| 其中：财政拨款 | | 180万元 | | 其中：财政拨款 | 147.06万元 |
| 其他资金 | |  | | 其他资金 |  |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | |
| 对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推进廉政建设中的作用。按时高质量高效的完成审计任务。 | | | | 对上级安排的审计项目按时完成，发现审计问题及时上报，做到应审计审，发挥了审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推进廉政建设中的作用。 | |
| 年度 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 审计项目数量 | | ≥35个 | 40 |
| 移送重大案件线索和事项数量 | | ≥10件 | 15 |
| 提交各类审计报告和信息简报数量 | | ≥60 | 67 |
| 质量指标 | 被审计单位对审计建议采纳比例 | | ≥95% | 97% |
| 项目效果指标 | 经济效益 指标 | 促进财政增收节支和挽回损失 | | 工程造价审核挽回损失 | 工程造价审核挽回损失（核减造价）≥总投资额的10%； |
| 社会效益 指标 | 被审计单位规章制度及整改措施 | | 促进被审计单位根据审计建议建立健全规章制度并制定相应的整改措施 | 被审计单位根据审计建议建立健全规章制度并制定相应的整改措施 |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | 被审计单位满意度 | | ≥90% | 95% |