

部门整体支出绩效自评表
(2023年度)

部门基本情况													
部门名称		广州市从化区审计局				单位数:		2					
年度整体 绩效目标	一、完成年度审计项目。对区本级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，并按上级审计部门统一部署，有计划推进对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部等履行经济责任情况开展审计监督，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家和省、市重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。全年计划完成审计项目13个。 二、对区属国有企业进行经济监督。对区属国有企业集团进行财务监督，掌握企业资产质量、运营效率、经营效益及国有资产保值增值情况。2023年向区政府报告城投集团、水投集团2022年度监督检查情况。 三、完成内部审计统计调查工作。严格按《内部审计统计调查制度》有关要求，积极采取扎实基础底数、强化培训指导，严把统计质量三项举措，科学有序完成2022年度及2023年上半年区内300多家单位的内部审计统计调查工作。 四、执行审计报告制度。3月，受区政府委托向区人大常委会报告2021年度区级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改情况；10月，受区政府委托向区人大常委会报告2022年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告。					整体绩效目标完成情况		2023年，广州市从化区审计局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，在区委、区政府和上级审计机关的坚强领导下，依法全面履行审计监督职责。共完成审计项目14个，向区纪委监委移送问题线索3项，向区委审计委员会、区政府报送专题报告8份。主要取得以下工作成效： (一)坚持和加强党对审计工作的集中统一领导，自觉把党的领导落实到审计工作全过程各方面； (二)立足经济监督定位，聚焦主责主业，充分发挥审计监督对推进国家治理体系和治理能力现代化的重要作用； (三)扎实做好审计整改“下半篇文章”，加强对被审计单位问题整改的监督指导，确保整改工作落到实处； (四)加强自身建设，持续深化理论武装，强化专业能力建设，推动审计工作提质增效。			未能完成原因 /		
年度部门 预算情况		年度预算资金类别											
		总预算 (万元)		部门预算		事业发展支出			事业发展支出(按预算级次划分)				
		基本支出	项目支出	专项资金	其他事业发展支出		区本级资金	上级转移支付					
	1156.88	996.74	160.13	0	0	0	0						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分/自评分	评分依据、未达标原因、改进措施	参考佐证材料名称			
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表(年初目标值/实际完成值)计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率60%以下为不及格，不得分； 完成率为60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率100%-150%的，得满分； 完成率高于150%的，得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标单项得分合计。 3. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	20	完成年初设定指标值	1. 2023年审计项目及审计意见采纳情况表 2. 编外人员、后勤人员、审计服务人员、监事会人员考勤情况表 3. 2023年监事会出具报告情况表			
				部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中绩效指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表(年初目标值/实际完成值)计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率60%以下为不及格，不得分； 完成率为60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率100%-150%的，得满分； 完成率高于150%的，得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标单项得分合计。 3. 非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据，根据指标完成情况分为三档：达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差，分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含80%)、80%-60%(含60%)、60%-0%合理确定分值。 4. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	20	完成年初设定指标值	1. 2023年机构运作情况表 2. 2023年监事会对管理人员能谈情况表 3. 2023年审计项目及审计意见采纳情况表 4. 后勤人员及审计服务人员满意度调查情况			
				部门预算资金支出率	10	反映部门预算资金支出进度。	1. 一般公共预算支出年度平均执行率=Σ(每月一般公共预算支出执行率÷n)(n为月份数量；每月执行率超过100%的，按100%计算) 2. 年度平均执行率达到100%的，得满分；年度平均执行率低于100%的，得分=年度平均执行率*本指标分值。	9.34	2023年我局根据发生的经济业务按实支付，一般公共预算支出年度平均执行率为93.37%。	1. 2023年1-12月零余额账户月度对账单 2. 2023年直接支付数据查询表 3. 2023年部门预算资金支出率情况表			
		预算编制	3	新增预算项目事前绩效评估	3	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	是否按要求的范围开展绩效评估，是否按《广州市从化区预算绩效事前评估审核管理办法(试行)》的程序和内容开展工作，评分采用扣减法。 1. 应评估项目超过3个的，有1项没有开展评估，扣0.5分，扣完为止。 2. 应评估项目3个以内的，有1项没有开展评估，扣1分，扣完为止。	3	我局2023年不存在需开展事前绩效评估项目。	2023年部门预算项目支出及其他支出预算表			
		预算执行	4	结转结余率	2	部门(单位)当年度结转结余额与当年度预算总额的比率，用以反映和考核部门(单位)对结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=年末财政拨款结转和结余决算数/(年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数)×100% 1. 结转结余率≤10%的，得2分； 2. 10%<结转结余率≤20%的，得1分； 3. 20%<结转结余率≤30%的，得0.5分 3. 结转结余率>30%的，得0分。	2	根据部门决算报表财决01_1表《财政拨款收入支出决算总表》相关数据计算。	2023年广州市从化区审计局决算报表			
				财务管理合规性	2	反映部门(单位)财务管理的规范性	支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，具体根据审计(以部门预算审计和专项审计为主)和财会监督意见采取扣分法评分： 1. 明确指出问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分。 2. 未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分； 3. 连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。 根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的下达期限、资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。	2	广州市从化区审计局财务报账制度(修订稿)	广州市从化区审计局财务报账制度(修订稿)			
				预决算公开合规性	2	反映部门(单位)预算决算公开执行到位情况	预算、决算公开合规性各占50%。对未公开预算或决算的非涉密部门，得0分。已公开部门预决算的，分别从及时性、规范性2个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算前，20日内向社会公开的得1分，未及时公开的得0分。二是根据公开规范性检查指标计分，财政部门或上级财政部门开展预决算公开专项检查中发现问题的得0分，没有发现问题的得1分。	2	2023年广州市从化区审计局部门预算公开和2022年度广州市从化区审计局部门决算公开	2023年广州市从化区审计局部门预算公开截图和2022年度广州市从化区审计局部门决算公开截图			
		信息公开	4	绩效信息公开情况	2	反映部门(单位)绩效信息公开执行到位情况	绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。 1. 绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分； 2. 绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。 3. 目标公开情况和自评资料公开情况得分各占50%，计算出本指标的综合得分。	2	2023年广州市从化区审计局部门预算公开和2022年度广州市从化区审计局部门决算公开	2023年广州市从化区审计局部门预算公开截图和2022年度广州市从化区审计局部门决算公开截图			
				绩效管理制度建设	5	反映部门对机关和下属单位、专项资金等绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设和执行情况	1. 部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。 2. 部门出台制度，明确机关各处室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。 3. 制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上两项得分各占50%，算出本指标综合得分。	5	广州市从化区审计局预算绩效管理办法(征求意见稿)	广州市从化区审计局预算绩效管理办法(征求意见稿)			

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分/自评分	评分依据、未达标原因、改进措施	参考佐证材料名称
管理效率	50	绩效管理	15	绩效结果应用	3	反映部门对监控结果、绩效自评结果和重点评价意见等的整改应用情况。	1. 及时将重点监控整改情况反馈区财政局的， 得满分，发现一次未及时处理，扣1分，扣完为止。 2. 及时将重点评价整改情况反馈区财政局的， 得满分，未及时反馈的不得分； 3. 建立评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果与所属预算单位预算安排相结合的， 得满分，否则不得分。 4. 以上三项得分分别占30%、30%和40%，算出本指标综合得分。	3	暂未收到监控预警提醒信息，无需对重点评价项目进行整改。	1. 广州市从化区审计局2022年部门整体支出绩效自评报告 2. 2022年部门整体支出绩效自评表 3. 2022年“购买审计服务经费”项目绩效评价报告 4. 2023年广东省广州市从化区审计局部门预算
				绩效管理制度执行	7	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理等预算绩效管理制度的执行情况	本指标得分=部门绩效目标管理得分+部门绩效监控得分+部门绩效自评得分 1. 绩效目标管理得分（2分）：根据评价部门整体预算绩效目标编报质量评分，部门预算编审阶段，部门整体预算绩效目标未被财政部门退回得满分；被财政部门退回1次及以上不得分。 2. 绩效监控得分（2分） （1）部门按要求开展部门整体支出绩效监控的，得1分，否则不得分。 （2）部门及时报送相关部门整体支出绩效监控材料（自评表、自评报告、相关佐证材料），得1分，否则不得分。 3. 绩效自评得分（3分） （1）部门按要求开展部门整体支出绩效自评，得1分，否则不得分。 （2）部门按要求组织下属单位开展单位整体支出绩效自评，得1分，否则不得分。 （3）部门及时报送相关部门整体支出绩效自评材料（自评表、自评报告、相关佐证材料），得1分，否则不得分。	7	我局已按要求开展绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理。	1. 广州市从化区审计局2023年部门整体预算绩效目标申报表 2. 2023年广州市从化区审计局部门整体支出绩效运行自行监控情况表 3. 广州市从化区审计局2023年项目支出绩效目标表 4. 2023年广州市从化区审计局项目支出绩效运行自行监控情况表
		采购管理	10	采购意向公开合规性	0.5	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向100%公开的得满分，否则不得分。	0.5	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告
					1.5		采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后40日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。	1.5	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告
				采购内控制度建设	1	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度，得1分，否则不得分。	1	广州市从化区审计局政府采购业务管理制度（试行）	广州市从化区审计局政府采购业务管理制度（试行）
				采购活动合规性	2	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理，经财政部门查证认定属于采购人责任投诉事项成立的，发现1例扣1分，扣完为止。	2	广州市从化区审计局2023年无收到投诉	/
				采购合同签订时效性	3	反映政府采购合同签订及时性情况。	1. 预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2. 合同签订及时率=在规定时间内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率=100%，得3分； 90%≤合同签订及时率<100%，得2分； 80%≤合同签订及时率<90%，得1分； 合同签订及时率<80%，不得分。	3	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告
				合同备案时效性	1	反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，否则不得分。	0	2023年政府采购合同备案表	2023年政府采购合同备案表
				采购政策效能	1	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。数值=（实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数）×100%。	1	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告	广州市从化区审计局2023年度面向中小企业预留项目执行情况公告
		资产管理	10	资产配置合规性	2	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的，得2分，发现一项（类）不符的，扣1分，扣完为止。	2	办公用房面积表、资产综合统计表	办公用房面积表、资产综合统计表
				资产收益上缴的及时性	1	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时（高校可自留的资金除外）。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。	1	2023年资产处置材料	2023年资产处置材料
				资产盘点情况	1	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得1分。未进行盘点的，不得分。	1	2023年资产盘点情况表	2023年资产盘点情况表
				数据质量	2	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的，得2分；否则酌情扣分。	2	2023年我局已按要求完成行政事业性国有资产年报。	1. 2023年度行政事业性国有资产报表单户表及汇总表 2. 2023年度行政事业性国有资产分析报告 3. 2023年度行政事业性国有资产报表填报说明 4. 2023年度核实性说明
				资产管理合规性	2	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1. 有无行政事业性国有资产管理内部规程；如无，扣0.5分。 2. 在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分，扣完为止。	2	广州市从化区审计局固定资产管理制度	广州市从化区审计局固定资产管理制度
				固定资产利用率	2	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	1. 比率≥90%的，得2分； 2. 90%>比率≥75%的，得1.5分； 3. 75%>比率≥60%的，得1分； 4. 比率<60%的，得0分。 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。	2	2023年固定和无形资产存量情况表	2023年固定和无形资产存量情况表
		运行成本	4	公用经费控制率	2	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额-预算安排公用经费总额）/预算安排公用经费总额×100%。控制率≤0，得满分；控制率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。	2	根据部门决算报表附表《机构运行信息表》《量化评价表》数据计算。	2023年广州市从化区审计局决算报表
				“三公”经费控制情况	2	反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，符合要求的得满分，不符合要求的不得分。	2	根据部门决算报表附表《机构运行信息表》《量化评价表》数据计算。	2023年广州市从化区审计局决算报表
总分	100							98.34		
评价等级		□优 90分≤得分≤100分； □良 80分≤得分<90分； □中 60分≤得分<80分； □差 得分<60分								

注：部门整体绩效目标产出、效益指标完成情况根据《部门整体支出绩效指标完成情况表》（见附件）来填报。