

部门整体绩效评价报告

部门名称：深圳市南山区审计局

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

负责对区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；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；对领导干部实行自然资源资产离任审计；对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

2023年，在区委、区政府和上级审计机关的坚强领导下，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和二十届二中全会精神，科学谋划、精心组织、扎实推进学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，坚持学思用贯通、知信行统一，牢牢把握习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，立足经济监督定位，聚焦主责主业，全年完成审计项目17个，发现问题238个，提出审计意见及建议288条，查出违规金额22.72万元、管理不规范金额2.34亿元、移送处理金额1,143万元，向社会公告审计结果5篇，提交审计信息34篇，积极发挥审计在推进党的自我革命中的独特作用，以有力有效的审计监督服务全区经济社会高质量发展；深化改革创新，强化审计项目质量控制、抓紧抓实审计整改、加强内部

审计指导监督、强化大数据审计应用，全面提升审计监督质效。

（三）2023 年部门预算编制情况。

1. 预算编制合理性：区审计局部门预算编制工作，紧紧围绕机构主要职责、区委区政府交办的重点工作等情况安排部署，优先确保机构职能履行到位、重点工作落实到位。依据年度工作计划，能根据工作任务重要程度合理划分不同项目、用途的资金安排情况，充分保障重点、主要工作的资金需求，合理安排其余日常工作的资金支出计划。根据预算编制工作要求，严格参照《2024 年政府收支分类科目》编制部门预算功能分类及经济分类，确保分类科目使用准确，按要求细化类款项。年度内，我局预算能根据工作实际开展情况产生的资金需求进行合理调整，确保预算绩效目标的顺利完成，同时预算调剂规模可控，未发生因可预见的工作任务造成的大量调剂。

2. 预算编制规范性：区审计局部门预算编制符合区财政局当年度关于预算编制的各项原则和要求，所有项目均纳入项目库管理、申请事前绩效目标。各科室申报年度工作经费需求，并对预算执行承担主体责任；办公室依据各业务科室提出的需求，整合汇总预算情况和项目绩效目标，并提出上会请示。部门年度预算经局党组会议审议通过后，报区财政部门审核批复。

2023 年，区审计局编报预算总收入 2,190.19 万元，均为财政拨款收入，较 2022 年减少 258.16 万元，减少 10.54%，

主要原因是受工资政策调整影响，人员经费减幅较大。编报预算总支出 2,190.19 万元，较 2022 年减少 258.16 万元，减少 10.54%，主要原因同前所述，其中：在职人员经费 1,364.61 万元、机构公用经费 79.46 万元、对个人和家庭补助 103.68 万元、项目支出 642.44 万元。根据本单位履职需要，2023 年各项目支出预算编制情况如下：一般管理事务 313 万元，主要用于支付劳务派遣人员工资报酬、保障日常办公运转等；审计业务 296.44 万元，主要用于聘请协审协助开展基建类、财务类及其他审计项目调查，购买审计工作必需的辅助性专业技术服务等；审计管理 23 万元，主要用于支付培训、差旅、会议、公务接待等交流活动产生的费用及其他提升审计专业素养的活动费用；预算准备金 10 万元，主要用于不可预见的政策、任务调整所产生的费用支出。

（四）2023 年部门预算执行情况。

2023 年，区审计局持续加强单位内部制度建设，严格落实单位财务管理、内控制度，规范单位预算执行，顺利完成了区委区政府、上级审计机关部署的工作任务。

1. 资金管理：2023 年，区审计局调整后部门预算数 2,161.13 万元，全年预算执行数 2,129.62 万元，预算执行率为 98.54%，部门预算执行情况良好。部门年末财政拨款结转和结余 2.48 万元，结转结余资金控制情况较好。

2023 年，区审计局政府采购预算总额 19.26 万元，其中货物类采购预算 19.26 万元，占比 100%。实际政府采购预算执行 18.13 万元，其中货物类采购预算执行 18.13 万元，占

比 100%。政府采购执行率为 94.13%，政府采购执行情况良好。

本年度单位资金管理、费用标准、采购支付皆符合相关政府采购文件规范、会计核算制度规定、单位内控制度要求。预算资金调整、调剂合规及时，年度内申请动用预算准备金 1 次。不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

根据《中华人民共和国预算法》及财政部门相关要求，我局分别于 2023 年 4 月 4 日、2023 年 11 月 30 日通过深圳市南山区政府门户网站，公开深圳市南山区审计局 2023 年度部门预算及 2022 年度部门决算，主动接受社会公众监督。

2. 项目管理：2023 年，区审计局部门预算中项目支出部分共编报 4 个一级预算项目、7 个二级预算项目。项目部分年初安排预算 642.44 万元，经调整后年度预算数为 649.94 万元，实际预算执行 633.41 万元。单位项目经费需求及对应的绩效目标由涉及科室自行申报，局办公室整合汇总后纳入年度部门预算按流程提请局党组会议审议、报区财政局审核批复；根据批复的经费用途，由相应的资金需求科室按照既定的资金支出计划推进任务开展、预算执行。局办公室定期分析部门预算执行情况及预算绩效目标完成情况并向财务负责人汇报，对于异常情况深入剖析成因、提出改进建议、优化预算执行，及时提醒相关科室按计划推进工作。根据年中工作任务调整变化，局办公室按流程申请项目资金的合理调整调剂，优化预算安排，做好资金保障。

3. 资产管理: 2023 年, 区审计局持续规范内部资产管理, 组织开展了 1 次全面资产盘点、不定期开展小范围资产盘点清查, 及时维护资产入库信息, 并粘贴资产编码卡片, 做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏; 定期更新资产管理系统信息, 确保资产账账相符、账实相符; 严格按照资产配置标准, 结合当前存量资产情况及实际工作需要, 合理采购配置固定资产; 组织开展了 3 次资产处置工作, 持续优化资产配置管理, 提高资产周转率、使用率, 切实服务保障好单位工作人员正常行政办公需要。全年共收到 3 笔国有资产处置收入, 合计 0.11 万元, 均按照非税收入管理要求, 及时上缴国库。

4. 制度管理: 区审计局高度重视内部控制制度对经济活动风险的防范管控作用, 2023 年, 相继修订了《深圳市南山区审计局自行采购管理办法》《深圳市南山区审计局预算管理办法》《深圳市南山区审计局收支业务管理办法》《深圳市南山区审计局印章管理办法》等内部控制制度, 并制定和细化了相应的流程图文件, 严格规范各项经济活动的事前申请、事中监督、事后报销, 不断提升内部控制管理水平。

二、部门主要履职绩效分析

(一) 主要履职目标

1. 坚持和加强党对审计工作的全面领导, 深入学习宣传贯彻党的二十大精神, 从经济监督中体现政治导向、政治要求, 切实把党的二十大精神贯彻落实到审计工作全过程各环节;

2. 持续推进审计事业高质量发展，规范经济责任审计内容，深化投资审计转型发展；

3. 结合审计质量控制、审计整改、内部审计、大数据审计等工作，深化创新型研究型审计，不断探索和创新审计工作方式和方法。拓宽研究型审计的研究范围，推动研究型审计的过程和结果更加客观、更具说服力。

（二）主要履职情况

1. 坚持政治引领，持续强化审计政治属性和政治功能

一是坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。2023年，印发出台了《中共深圳市南山区委审计委员会办公室会议制度》《中共深圳市南山区委审计委员会成员单位工作协调推进机制》等工作机制，推动审计委员会及其办公室工作流程化、制度化；全年提请召开区委审计委员会会议2次、组织召开区委审计办主任会议4次、向区委审计委员会报送请示13项、报告工作6项，进一步增强审计服务区委区政府工作大局的主动性、契合性。

二是扎实开展理论学习，厚实理论功底。把准审计机关首先是政治机关的职责定位，通过党组理论学习中心组、第一议题、“三会一课”等多种方式加强党的创新理论武装，组织集中学习60余次，原文学习习近平新时代中国特色社会主义思想，深入学习习近平总书记视察广东、深圳重要讲话及重要指示精神，认真贯彻习近平总书记对审计工作的重要论述，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，切实把思想统一到干事创业上来。

2. 聚焦主责主业，以高质量审计监督服务保障经济社会高质量发展

一是聚焦重大政策落地见效。以推动高质量发展为目标，围绕服务“双区”建设和推动“14+7”战略性新兴产业和未来产业布局融合集群发展等区委区政府重大决策部署，组织开展促进制造业高质量发展政策落实情况专项审计。

二是聚焦财政管理提质增效。以加强公共财政体系建设、促进财政资金使用效益为目标，组织开展本级预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计，部分预算单位部门预算审计，股份公司转型发展专项资金审计以及国有土地使用权出让收支情况审计。

三是聚焦政府投资绩效提升。以提高公共投资项目建设资金管理水平与使用效益为目标，组织开展大沙河文体中心项目建设情况跟踪审计，中小学校新建、改扩建项目建设情况跟踪审计，中心河及中心路安全隐患整治及功能完善工程项目跟踪审计。

四是聚焦兜牢民生底线。以保障和改善基本民生、维护人民利益为目标，围绕民生关切大事、难事、急事，组织开展特殊教育经费管理使用情况审计调查、养老服务设施建设运营专项审计调查。

五是聚焦权力规范运行。以促进领导干部履职尽责、担当作为，确保令行禁止为目标，坚持“全面审计、突出重点、健全制度、规范管理、提高质量、深化发展”的工作思路，对5个单位主要领导干部开展经济责任审计。

3. 深化改革创新，全面提升审计监督质效

一是强化审计项目质量控制。组织开展《探索“流程+职责”清单式审计管理模式》课题调研，制定出台《南山区审计局审计业务操作指引》《审计项目质量分级责任清单》等操作指引，使责任机制贯穿审计工作全程，树立审计质量“人人有责”理念，全方位加强审计工作的管理力度，确保审计质量。

二是抓紧抓实审计整改。坚决扛起审计整改工作政治责任，完善清单制管理，系统梳理整改监督台账。扎实开展整改督促日常工作，建立审计整改“月报告、季调度、年总结”工作机制，对审计发现问题分类统计分析、督办整改，推动整改动真章、见实效；强化审计整改督促检查，组织召开审计整改工作会议 13 次，通过列出“问题清单”，与相关责任单位分析研判整改难点、堵点，认真制定整改方案和任务清单，形成明确的任务书、路线图、时间表和责任制，真督实促、协调推进整改进展；坚持“当下改”与“长久立”齐发力，实地调研 7 家区级机关事业单位，与各主管部门深入分析审计问题产生的深层次原因，查找体制障碍、机制缺陷和制度漏洞，推动 8 项规章制度的修订完善。

三是加强内部审计指导监督。制定出台《2023 年度内部审计指导监督操作规程》《深圳市南山区审计局关于加强内部审计指导监督的工作方案》，明确内部审计指导监督任务和流程，并面向全区开展内部审计培训讲座或座谈指导 5 次，帮助各单位内部审计人员提升业务能力。全区内部审计工作

取得优秀成果，在深圳市内部审计协会 2023 年度内部审计理论研讨活动中，南山区 2 篇论文获评优秀论文；在深圳内审机构 2022 至 2023 年度审计项目等级评定活动中，南山区 2 个内审项目分别被评为优秀项目和良好项目。

四是强化大数据审计应用。立足提质增效，深入推进大数据在审计项目中的应用，发挥“数据分析+现场核查”的数字化审计模式，助力实现审计全覆盖；深化大数据技术应用，采用数据透视法、数据库语句，快速提炼问题疑点、确定审计重点、进行关联分析，有效提升整体审计项目质效。

（三）部门履职绩效情况

1. 预算执行的经济性：2023 年，区审计局年初安排“三公”经费 8.76 万元；年中完成公车报废处置后，按流程向区财政局申请公车购置费 17.5 万元，同时根据实际工作需要合理调减部分项目经费，经调整“三公”经费预算数为 23.89 万元；实际执行 21.84 万元，“三公”经费控制率为 91.42%。年初安排日常公用经费 79.46 万元，经调整预算数为 76.36 万元，实际执行 73 万元，日常公用经费控制率为 95.6%。

2. 预算执行的效率性：2023 年，区审计局第一至三季度均达到序时进度，全年预算执行率为 98.65%，预算执行情况良好，各预算项目既定任务均顺利达成。区审计局自觉对标习近平总书记对审计工作提出的“三个如”的具体要求，紧紧围绕区委区政府中心工作，持续加强党对审计工作的全面领导，聚焦主责主业，高质量推进审计全覆盖、强化审计整

改督促。全年提请召开区委审计委员会 2 次、组织召开区委审计办主任会议 4 次、向区委审计委员会报送请示 13 项、报告工作 6 项，切实推动审计委员会制度优势转化为治理效能，进一步增强审计服务区委区政府工作大局的主动性、契合性；全年完成审计项目 17 个，发现问题 238 个，发现违规金额 22.72 万元、管理不规范金额 2.34 亿元、移送处理金额 1143 万元，提出审计意见和建 288 条；通过审计整改“月报告、季调度、年总结”工作机制，累计督促 353 个问题完成整改，其中上级审计机关查出问题 50 个，区级审计机关查出问题 303 个，实地调研 7 家区级机关事业单位，推动 8 项规章制度的修订完善。

3. 预算执行的效果性：围绕服务“双区”建设和推动“14+7”战略性新兴产业和未来产业布局融合集群发展等区委区政府重大决策部署，组织开展促进制造业高质量发展政策落实情况专项审计，推动完善制造业高质量发展相关政策；组织开展本级预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计，部分预算单位部门预算审计，股份公司转型发展专项资金审计以及国有土地使用权出让收支情况审计，促进强化预算约束、规范财政资金管理；组织开展大沙河文体中心项目建设情况跟踪审计，中小学校新建、改扩建项目建设情况跟踪审计，中心河及中心路安全隐患整治及功能完善工程项目跟踪审计，政府投资项目建设管理及中介机构造价审核质量审计调查，推动提升项目建设资金管理水平与绩效落实情况；组织开展特殊教育经费管理使用情况审计调查、养老服

务设施建设运营专项审计调查，促进特殊教育专项经费规范管理使用，助力养老服务设施政策完善落实，推动提高民生保障水平；对5个单位主要领导干部开展经济责任审计，充分发挥审计在推动领导干部履职担当、促进单位完善内部管理的建设作用。

4. 预算执行的公平性：预算执行过程中，区审计局遵循公平、公正、公开、透明的原则，在预算执行中关注预算使用是否合法合规，支出是否符合实际工作需要和文件规定等，有效保障单位预算执行的公平性合理性，确保单位正常履职运转。审计调查过程中，审计人员严守“四严禁”“八不准”工作纪律要求，主动与被审计单位沟通，确保审计工作顺畅，审计报告主动征求被审计单位意见，听取并采纳合理意见，切实提高审计报告质量，本年度未收到被审计单位对审计人员的投诉意见。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法。

1. 强化预算绩效管理意识。区审计局高度重视预算编报工作，财务负责人亲自牵头部署部门预算编制工作、定期听取局办公室关于预算执行、绩效完成情况及存在问题的汇报，牵头部署落实改进措施，确保预算执行及绩效实现情况。

2. 扎实做好绩效运行监控等预算绩效管理工作。预算编报过程中，将所有预算项目纳入绩效目标管理范围，根据工作任务合理设置科学、清晰的绩效目标；预算执行过程中，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，根据

区财政局统一部署，于每年年中开展绩效运行监控工作，及时纠正发现的问题，动态评估绩效目标实现过程中存在的风险隐患，合理、规范调整预算资金，提高财政资金使用效益，确保目标如期保质保量实现。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

存在的问题：1. 部门整体预算执行与政府采购预算执行情况有待改进；2. 公用经费控制情况有待改进。

改进措施：1. 持续、动态更新部门预算、采购预算的资金支出计划，按照支出计划有序推进预算执行，对于确定无需使用的预算资金及时进行调整调剂；2. 持续贯彻落实过紧日子要求，在确保工作任务质量的前提下，鼓励干部职工厉行节约，培养良好的驾驶习惯，降低公车运维成本及能耗。

（三）后续工作计划、相关建议等。

1. 持续强化内控管理。根据最新文件规定，及时更新优化我局已印发出台的财务、资产等内控控制制度，同步细化内控管理流程图，严格制度执行，切实发挥内控对经济活动风险的防范和管理作用；

2. 持续巩固预算绩效管理。绩效目标设置紧贴具体工作目标，合理测算出较清晰的、可衡量的符合客观实际情况的绩效指标；持续强化年度项目支出计划管理，合理把控预算支出进度，提高预算执行率，增强财政资金使用效益。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

部门（单位）整体支出绩效目标完成情况自评表							
部门（单位）名称		深圳市南山区审计局(本级)		预算年度		2023	
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	主要内容 内容	完成情 况	预算数（元）		执行数（元）	
				总额	其中：财政 拨款	总额	其中：财政拨 款
	审计管理	按计划组 织开展培 训、参与 会议，促进 审计人员 之间的业 务沟通与 交流	按计划组 织开展培 训、参与 会议，有 效促进各 单位之 间、审计 干部之间 的交流互 鉴	258,500.00	258,500.00	189,575.80	189,575.80
	一般管理 事务	单位内部 的办公用 品、设备、 设施的购 置与维修， 各类办公 活动、学习	按计划购 置单位运 转所需的 办公用 品、设备， 组织办公 活动、学	3,242,654.00	3,242,654.00	3,222,187.62	3,222,187.62

		活动的开 展及劳务 派遣人员 等费用。	习活动， 支付劳务 派遣人员 经费				
	审计业务	聘请第三 方协助开 展审计调 查项目，督 促被审计 单位及时 完成整改 工作，规范 资金使用、 提高经济 效益。	按计划聘 请第三方 协助完成 审计调查	2,964,372.80	2,964,372.80	2,922,369.80	2,922,369.80
	预算准备 金	应对好临 时突发、政 策性增资、 工作任务 变化等情 况，保障本 单位正常 有序运转。	面对工作 任务变化 及其他新 增需求， 及时调剂 资金使 用，满足 项目资金 需求	33,900.00	33,900.00	0.00	0.00

	对个人和家庭补助	离退休人员经费	按要求完成退休人员津补贴发放	1,129,882.00	1,129,882.00	1,116,026.00	1,116,026.00
	在职人员经费	工作人员基本工资	按要求完成工资发放	13,218,435.71	13,218,435.71	13,116,079.11	13,116,079.11
	机构公用经费	日常公用经费、基本办公经费、公务运行维护费等	较好地满足的日常办公需要、公车运维需要	763,599.75	763,599.75	729,993.84	729,993.84
	金额合计			21,611,344.26	21,611,344.26	21,296,232.17	21,296,232.17
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况			
	目标一：为南山区审计局日常运行提供后勤保障，保证机构职能履行；目标二：通过开展业务培训交流，提高审计队伍工作水平，改进审计质量；目标三：根据审计项目计划，开展各项审计业务工作，发挥审计监督作用，推动经济平稳健康运行。			目标一：通过按计划执行部门预算，我局日常运转所需的后勤保障落实情况良好，机构职能有效发挥；目标二：2023年我局组织全区内审人员开展区级内审培训，积极选送干部参与上级及其他单位组织的业务培训、交流，切实提高审计队伍工作水平，改进审计质量；目标三：2023年我局有序完成既定的审计业务工作与专项审计检查，有效发挥审计监督作用，推动经济平稳健康运行。			

	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
年度 绩效 指标 完成 情况	产出指标	数量指标	组织党建 活动次数	12 次	12 次
			慰问退休 人员人次	≥10 人次	10 人次
			采购文件 柜数量	2 个	2 个
			采购碎纸 机数量	2 个	2 个
			聘用劳务 派遣人员 数量	≤18 人	16 人
			举办培训 的班次	1 次	1 次
			订阅书刊 数量	≥300 份	470 份
			计算机保 密检查次 数	2 次	2 次
			出具资产 盘点报告 份数	1 份	1 份
			出具内部	1 份	1 份

			控制报告 份数		
			组织审计 质量检查 次数	1 次	1 次
			法律顾问 咨询次数	≥ 40 次	46 次
			文书档案 整理次数	1 次	1 次
			购买审计 工作所需 辅助服务 项数	3 项	3 项
			出具审计 报告份数	≥ 16 份	17 份
			安排预算 准备金次 数	≤ 3 次	1 次
		质量指标	党员活动 参与率	≥ 80%	95%
			慰问退休 人员覆盖 率	100%	100%

			验收通过 率	≥ 95%	100%
			劳务派遣 人员与岗 位适配度	较好	100%
			培训合格 率	≥ 90%	100%
			开展培训 合理性	合理	100%
			资产对账 情况	账实相符	100%
			单位信息 安全水平	有效保障	100%
			审计报告 审理工作 覆盖率	100%	100%
			审计人员 对审理意 见回应率	100%	100%
			资金使用 程序规范 性	规范	100%
		时效指标	党建活动	每个月份	每个月份

			安排时间		
			维修改造 完成时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 26 日
			退休干部 疗养费报 销时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 11 日
			退休干部 春节慰问 金发放时 间	2023 年 1 月 31 日前	2023 年 1 月 29 日
			碎纸机采 购完成时 间	2023 年 9 月 30 日前	2023 年 8 月 29 日
			文件柜采 购完成时 间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 4 月 24 日
			新招聘人 员到岗时 间	符合全区统一安排	符合全区统一安排
			组织培训 时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 11 月 29 日
			图书采购 时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 26 日

			差旅费用 报销时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 14 日
			计算机保 密检查时 间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 4 月 24 日
			资产盘点 时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 11 月 9 日
			上年度文 书档案整 理时间	2023 年 12 月 30 日前	2023 年 12 月 26 日
			预算准备 金申请调 整时间	2023 年 12 月 20 日前	2023 年 12 月 19 日
		成本指标	维修改造 费用	符合文件规定	165829.33 元
			退休干部 疗养费	符合文件规定	41000 元
			退休干部 春节慰问 金	符合文件规定	34700 元
			碎纸机采 购标准	符合文件规定	799 元/台
			文件柜采	符合文件规定	980 元/个

			购标准		
			劳务派遣 人员支付 经费	符合全区薪酬档次	2562554 元
			会议费报 销金额	符合文件规定	0 元
			培训费报 销金额	符合文件规定	114639.8 元
			差旅费报 销金额	符合文件规定	15157 元
			公务接待 费报销金 额	符合文件规定	0 元
			聘请协审 费用	≤140.92 万元	135.91 万元
			预算准备 金控制率	≤100%	66.1%
	效益指标	经济效益 指标	不适用	不适用	不适用
		社会效益 指标	单位内部 运行	平稳有序	100%
			支部凝聚 力	得到提升	100%

			党性修养	得到提升	100%
			退休干部 生活水平	得到提升	100%
			新增人员 的办公设 备保障程 度	有效保障	100%
			单位行政 工作水平	有效保障	100%
			单位审计 工作力量	有效补充	100%
			全区内审 人员业务 水平	得到提升	100%
			审计人员 业务能力	得到提升	100%
			依法行政 水平	得到提高	100%
			重大政策 措施	推动落实	100%
			财务管理 水平	得到提高	100%
			保障机构	有效保障	100%

			正常运转		
		可持续影响指标	不适用	不适用	不适用
		生态效益指标	不适用	不适用	不适用
	满意度指标	服务对象满意度指标	在职干部对后勤保障工作满意度	$\geq 90\%$	100%
			退休干部对单位保障工作满意度	$\geq 90\%$	100%
			编外人员所在科室满意度	$\geq 90\%$	100%
			在编人员对业务提升的后勤保障工作满意度	$\geq 95\%$	100%
			被审计单位对审计	≤ 3 次	0 次

			工作投诉 并核实成 立次数		
			准备金使 用部门满 意度	$\geq 90\%$	100%
		其他满意 度指标	不适用	不适用	不适用

部门整体支出绩效评分表

评价指标						指标说明	参考评分标准	分数
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
部门决策	20	预算编制	10	预算编制合理性	5	部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，	5

						不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	
			预算编制规范性	5	部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2.发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	5	
		目标设置	10	绩效目标完整性	3	部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（3分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。

				绩效指标明确性	7	部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）；2. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）；3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）；5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。	7
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行情况	2	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况；政府采购政策功能的执行和落实情况。	1. 政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分 政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100% 如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展计划	1.94

						和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 2. 政府采购政策功能的执行和落实情况（1分），落实不到位的酌情扣分。	
			财务合规性	3	部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 资金支出规范性（1分）。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1分，否则酌情扣分。 2. 资金调整、调剂规范性（1分）。调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模10%以内的，得1分；超出10%的，超出一个百分点扣0.1分，直至1分扣完为止。 3. 会计核算规范性（1分）。规范执行会计核算制度得1分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。	3

						4. 发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得 0 分。	
				预决算信息公开	3	部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。 1. 部门预算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 2. 部门决算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。	3

						(3) 没有进行公开的, 得 0 分。 3. 涉密部门(单位)按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。	
	项目 管 理	4	项目实施程序	2	部门(单位)所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序(1分); 2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定(1分)。	2
			项目监管	2	部门(单位)对所实施项目(包括部门主管的专项资金和专项经费分配给市、区实施的项目)的检查、监控、督促整改等管理情况。	1. 资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制,且执行情况良好(1分); 2. 各主管部门按规定对主管的财政资金(含专项资金和专项经费)开展有效的检查、监控、督促整改(1分),如无法提供开展检查监督相关证明材料,	2

							或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得 0 分。	
		资 产 管 理	3	资产管理安全性	2	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1 分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1 分）。	2
				固定资产利用率	1	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 例，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	$\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额}) \times 100\%$ 1. 固定资产利用率 $\geq 90\%$ 的，得 1 分； 2. $90\% > \text{固定资产利用率} \geq 75\%$ 的，得 0.7 分； 3. $75\% > \text{固定资产利用率} \geq 60\%$ 的，得 0.4 分； 4. 固定资产利用率 $< 60\%$ 的，得 0 分。	1

		人 员 管 理	2	财政供养人员控制率	1	部门(单位)本年度在编人数(含工勤人员)与核定编制数(含工勤人员)的比率。	财政供养人员控制率=本年度在编人数(含工勤人员)/核定编制数(含工勤人员) 1. 财政供养人员控制率 $\leq$ 100%的, 得1分; 2. 财政供养人员控制率 $>$ 100%的, 得0分。	1
				编外人员控制率	1	部门(单位)本年度使用劳务派遣人员数量(含直接聘用的编外人员)与在职人员总数(在编+编外)的比率。	1. 比率 $<$ 5%的, 得1分; 2. $5\% \leq$ 比率 $\leq$ 10%的, 得0.5分; 3. 比率 $>$ 10%的, 得0分。	0
		制 度 管 理	3	管理制度健全性	3	部门(单位)制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度并严格执行,用以反映部门(单位)的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度(0.5分); 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行(1.5分); 3. 部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案,组织	3

							指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作(1分)。	
部门 绩 效	60	经 济 性	6	公用经费控制率	6	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。	1. “三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100% (1) “三公”经费控制率<90%的,得3分; (2) 90%≤“三公”经费控制率≤100%的,得2分; (3) “三公”经费控制率>100%的,得0分。 2. 日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% (1) 日常公用经费控制率<90%的,得3分; (2) 90%≤日常公用经费控制率≤100%的,得2分; (3) 日常公用经费控制率>100%的,得0分。	4
		效 率	20	预算执行率	6	部门(单位)部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况	1. 一季度预算执行率得分=(一季度部门预算支出进度/序时进度25%)×1分	5.99

		性			况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	2. 二季度预算执行率得分=(二季度部门预算支出进度/序时进度 50%) × 1 分 3. 三季度预算执行率得分=(三季度部门预算支出进度/序时进度 75%) × 1 分 4. 四季度预算执行率得分=(四季度部门预算支出进度/序时进度 100%) × 1 分 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率 × 2 分 其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷ 4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度（即 3、6、9、12 月月末支出进度）	
			重点工作完成情况	8	部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况，反	重点工作是指中央和省相关部门、市委、市政府、市人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分；一项重点工作没有完成扣 4 分，扣完	8

						映部门对重点工作的办理落实程度。	为止。 注：重点工作完成情况可以参考市委市政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	
				项目完成及时性	6	部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6分）； 2. 部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6分。	6
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益等	25	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对经济发展、社会发展、生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门（单位）职责，结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标，通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分，未实现绩效目标的酌情扣分。根据部门（部门）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益三个方面对工作实效和效益进行评价。	25

		公平性	9	群众信访办理情况	3	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达100%（1分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达100%，未发生超期（1分）。	3
				公众或服务对象满意度	6	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1. 满意度$\geq 95\%$的，得6分； 2. $90\% \leq \text{满意度} < 95\%$的，得4分；	6

							3. 80%≤满意度<90%的, 得 2 分; 4. 满意度<80%的, 得 1 分。	
综合评分							96.93	
评分等级							优	
填表人							谢彬芬	

附注：1.《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》的适用对象是部门和单位；

2.各项指标的分值是参考分值，各部门各单位在开展绩效评价时可结合不同评价对象的特点，赋予评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评分标准。