

附件 3

## 湛江市审计局 2020 年项目支出绩效 自评报告

项目名称: 购买社会服务经费

评价年度: 2020 年度

市级预算部门单位 (公章):

填报日期: 2021 年 6 月 16 日

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

为认真贯彻落实党中央、国务院，省委、省政府，以及市委、市政府关于加强审计工作重大决策部署，落实中央、省、市审计委员会会议精神，在加强党对审计工作的集中统一领导，推进审计管理制度改革，建立健全审计整改工作机制，开展财政预决算、重大项目投资和领导干部经济责任等常态化审计监督，缓解当前审计任务压力大，审计人员少的现状。根据《中华人民共和国审计法》、中共中央办公厅、国务院办公厅《关于完善审计指导若干重大问题框架意见》（中办发〔2015〕58号）和国务院办公厅《关于政府向社会力量购买服务的指导意见》（国办发〔2013〕96号），以及《审计署聘请外部人员参与审计工作管理办法》（审办发〔2010〕68号）、《广东省审计厅聘用社会审计人员参与审计工作管理办法》、《关于印发〈湛江市审计局审计助理管理办法的通知〉》（湛审办〔2020〕1号），通过公开招投标确定提供审计专业服务供应商，各科室根据本年审计项目安排申请所需的外聘服务人员，长期聘用审计助理人员协助各科室完成各项审计项目。2020年外购服务费预期投入金额为300万元。

### （二）评价年度项目绩效目标设定情况。

湛江市审计局2020-2021审计年度审计项目计划共46项，其中署定项目4项、省定项目6项，自定项目36项。2020年我局在职人员60人，其中审计业务人员42人。年度外购服务费绩效

目标为用于向具有资质的社会机关购买审计服务人员，审计助理，保证提高审计质量和年度审计任务的完成。

## **二、绩效自评工作开展情况**

绩效自评小组对年度外购服务项目进行项目自评，评价对象为 2020 年我局完成的审计项目对外购服务资金使用及项目完成情况，由财务人员将 2020 年外购经费使用情况向自评小组反馈，法规科负责人及各副组长对 2020 年审计外聘人员参与的项目进行考评，评价出每个科室使用外购服务经费完成的项目是否达到预期目标。

## **三、绩效自评结果**

通过评价各项审计项目完成情况、资金使用情况，2020 年我局高效的使用了财政资金，外聘审计服务协助科室有效的完成了年度审计目标，自评分数为 98 分，等级为优。

## **四、项目资金使用绩效**

### **（一）资金投入情况**

1. 外购服务经费年度预期投入 300 万元，预算安排 300 万元，财政实际到位资金 300 万元。

2. 2020 年我局外购服务经费使用 300 万元，用于外购事务所审计、外购工程师服务、外聘审计助理人员等服务。

3. 我局外购服务经费严格按照我局制定的《湛江市审计局财务管理制度》（湛审办[2019]46 号）以及《关于印发〈湛江市审计局审计助理管理办法的通知〉》（湛审办[2020]1 号）进行管理和使用。下拨给各县市区的资金也制定相关的文件严格控制各县市资

金使用。

## （二）绩效目标完成情况

全市各级审计机关共完成审计和审计调查项目 131 项，查出主要问题金额 266.84 亿元、损益（收支）不实金额 13.22 亿元、侵害人民群众利益金额 4.38 亿元，移送司法纪检监察机关和有关部门事项 22 件，移送处理金额 4273.63 万元，促进整改落实有关问题资金 9.75 亿元。在促进国家、省、市重大政策措施落实，推动全面深化改革、严肃财经纪律，促进本市经济高质量发展，促进党风廉政建设等方面发挥了重要作用。

## 五、主要经验、存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

2020 年我局加强对审计助理人员进行了年度考核，加强对外聘的审计服务人员管理，提高审计质量。

## 六、改进意见

2020 年我局制定了新的审计助理管理制度，对外聘审计服务人员完成项目情况进行了考评。

## 七、绩效自评结果拟应用和公开情况

我局将于 2020 年 6 月 20 日前在政务公开网站上将绩效自评结果进行公开，并根据上一年度外购经费使用情况，总结相关经验，不断完善了关于外人员的管理制度，严格按照相关的制度进行管理。