

子洲县财政支出项目绩效自评报告

评价项目类型：项目实施过程评价 项目完成结果评价

自评项目名称：会计信息质量评估

自评项目单位：子洲县财政预算绩效评价中心

项目主管部门：子洲县财政局

项目单位法人代码：12610831773846614A

评价工作组负责人：张胜强 (签章)

联系人：王勇

联系电话：0912-7222501

评价时间：2023年9月26日

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称		会计信息质量评估						
主管部门及代码		子洲县财政预算绩效评价中心			实施单位	子洲县财政预算绩效评价中心		
项目资金 (万元)			年初 预算数	全年执行数	全年 执行率	分值	执行率	得分
		年度资金总额	5	5	100%	10	100%	10
		其中：财政拨款	5	5	100%	—		—
		其他资金	0	0		—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	对预算单位财政资金使用和预算等进行财政监督检查，提高预算单位资金使用规范性				对预算单位财政资金使用和预算等进行财政监督检查，提高预算单位资金使用规范性			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	未完 成 原因 分析
	产出 指标	数量 指标	监督检查单位数量（个）	≥8	8	5	5	
		质量 指标	资金使用合规性	100%	100%	10	10	
		时效 指标	监督检查时间	2023年4-10月	2023年8 月30日	10	10	
		成本 指标	预算控制数（万元）	≤5	5	10	10	
	效益 指标	社会 效益	提升单位资金使用合规性	有 所 提升	有所 提升	20	20	
	满意度 指标	服务对 象满意 度指标	检查对象满意度	≥95%	95%	20	20	
总分						100	100	

关于购买第三方对重点项目进行绩效评价

一、项目概况

(一) 项目基本情况、建设内容

根据《榆林市财政局关于印发 2023 年度会计和评估监督检查工作的通知》（榆政财监发【2023】3 号）精神，我局决定于 2023 年 6 月至 9 月开展会计监督检查工作。抽调了 9 名业务骨干，共组成了三个检查小组，1、为了要切实履行对重点企业的监管职责，服务防范化解重大风险，对重点企业开展会计信息质量检查。主要对子洲县粮食购销公司开展会计信息质量监督检查。2、为切实提高政府会计主体会计信息质量，对县民政局

2、项目建设内容：抽调了 8 名业务骨干，共组成了二个检查小组，对县城中小学校收费情况进行检查，涉及学校和单位有：第二中学、实验中学、实验小学、第一小学、第二小学、第三小学和青少年活动中心 6 个单位实施会计评估监督检查工作，涉及资金 1043.94 万元。

3、从 2023 年 5 月 4 日至 5 月 17 日县财政局抽调 28 名业务尖子，分七个检查小组，分别由 6 名局党组成员和绩效评价中心主任任组长，对 108 个部门单位进行了复核，共复核出。我中心分三组抽调 21 名工作人员从 2023 年 2 月 13 日至 28 日对全县 2021 年部门决算公开情况进行了专项检查，共检查部门 78 个，其中存在问题的有 40 个。我中心分三组抽调 21 名工作人员从 2023 年 2 月 13 日至 28 日对全县 2021 年单位决算公开情况进行了专项检查，共检查单位 236 个，其中存在问题的有 87 个。并且对在 4 月 4 日发了督办通知，对未及时整改的项目进行了督办。

4、2023 年的预算公开我们把关审核后进行了公开，《子洲县部门预决算公开工作考核办法》，我县为了一次性进行专项检查，以便于进行统一的排名打分，所以决算一公开我们就及时进行了安排，现在正在开展 2023 年部门预算公开和

单位预算公开的专项检查，同时进行 2022 年部门决算和单位决算的公开也进行了专项检查

(二) 项目目标

1. 总体目标：重点对全县 8 个单位开展会计信息质量评估工作。

2. 年度目标：对预算单位财政资金使用和预算等进行财政监督检查，提高预算单位资金使用规范性

2023 年专项业务经费（项目）绩效完成表

项目名称		会计信息质量评估				
主管部门		子洲县财政预算绩效评价中心				
资金金额		实施期资金总额：	5 万元			
		其中：财政拨款	5 万元			
		其他资金	0 万元			
年度目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	对预算单位财政资金使用和预算等进行财政监督检查，提高预算单位资金使用规范性			对预算单位财政资金使用和预算等进行财政监督检查，提高预算单位资金使用规范性		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	全年完成值	未完成因原和改进措施
	产出指标	数量指标	监督检查单位数量(个)	≥8	8	
		质量指标	资金使用合规性	100%	100%	
		时效指标	监督检查时间	2023年4-10月	2023年8月30日	
		成本指标	预算控制数(万元)	≤5	5	
	效益指标	社会效益指标	提升单位资金使用合规性	有所提升	有所提升	
满意度指标	服务对象满意度指标	检查对象满意度	≥95%	95%		

二、项目资金使用及管理情况

(一) 项目资金

该项目共下达预算资金 5 万，实际使用 5 万元，无结余。

(二) 财政资金实际使用情况分析

会计信息质量评估经费 5 万元，对全县 8 个单位财务分别开展了 2 个年度的会计信息质量评估工作。

(三) 资金实际执行、管理情况分析

项目在实施过程中严格执行单位的项目管理制度，资金支付严格遵守实施方案规定支付，不存在任何资金的挤占挪用现象。支付过程严格遵守本单位财务审批程序。

(四) 项目资金主要用于以下方面：

序号	支付日期	资金性质	用途	支付金额(万元)
1	2023年4-8月	一般公共预算	办公	2.29
2	2023年4-8月	一般公共预算	印刷	1.77
3	2023年4-8月	一般公共预算	租车	0.94
合计				5

三、项目评价及绩效分析

(一) 项目绩效目标完成情况及绩效结果分析。

该项目绩效自评满分 100 分，自评总得分 100 分，属于“优”等级。具体情况为：

(1) 该项目预算 5 万元，执行数 5 万元，执行率为 100%，分值 10 分，得 10 分。

(2) 数量指标监督检查单位 8 个，完成率 100%，分值 10 分，得 10 分。

(3) 资金合规性 100%，分值 10 分，得 10 分。

(4) 时效指标：开展时间 4 月至 12 月完成，完成率 100%，分值 10 分，得 10 分。

(5) 成本指标重点项目监督检查预算成本 ≤ 5 万元，完成 100%，分值 10 分，得 10 分。

(6) 社会效益指标规范资金管理有所提高，分值 20 分，得分 20 分。(7) 服务对象满意度指标满意度 ≥ 95%，完成 95%，分值 20 分，得分 20 分。

(二) 项目资金调整情况

项目无资金调整情况。

(三) 项目管理情况。

项目在实施过程中严格按照单位工作方案要求，有步骤有分工有序开展进行。

四、存在问题与改进措施

(一) 存在问题：在监督检查的过程中，有个别被检查单位配合还不是很积极。

(二) 改进措施：今后继续加大重点项目的监督检查力度，确保财政资金有效运行。

五、自评小组

评价人员	姓名	职称/职务	单位	签字
	张胜强	副主任	子洲县财政预算绩效评价中心	张胜强
	王勇	干部	子洲县财政预算绩效评价中心	王勇
	王舒	业务人员	子洲县财政预算绩效评价中心	王舒

项目单位（中介机构）负责人（签字并盖章）：

年 月 日