## 附件6：

## 2020年度智慧审计监督平台建设专项资金绩效报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况。

澧县审计局，正科级，为县人民政府工作部门，人员编制合计34个，其中行政编制16个，全额事业编制17个，工勤编1个，退休人员18人。内设办公室、法规审理股、行政事业审计股、财政金融审计股、经济责任审计股、社会保障审计股、农业农村审计股、固定资产投资审计股8个股室，下设股级事业单位澧县政府投资审计中心。2020年部门预算收入416.66万元，智慧审计监督平台建设专项资金150万元

1. 项目基本情况简介，包括项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围等。

根据《中共澧县县委审计委员会第一次全体会议纪要》（澧审纪[2020年]1号），要全力支持智慧审计大数据监督平台建设，足额满足基本需求，同意在2020年财政预算中增加专项经费150万元，用于智慧审计大数据平台建设。通过政府采购，与中科博华信息科技有限公司签订合同，为期一年，由其提供澧县智慧审计大数据平台建设服务，完成应用软件开发及实施等内容。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标。

通过聘请中科博华信息科技有限公司，完成应用软件开发及实施，打造澧县智慧审计大数据平台，助力审计全覆盖，更好履行审计职能，为全县经济发展提供支持。

（二）2020年绩效目标。

通过聘请中科博华信息科技有限公司，完成应用软件开发及实施，打造澧县智慧审计大数据平台，助力审计全覆盖，更好履行审计职能，为全县经济发展提供支持。

三、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金（包括财政资金、自筹资金）安排落实、总投入等情况。

2020年县财政预算安排专项经费150万元。实行专项管理。

（二）项目资金（主要指财政资金）实际使用情况。

截止到2020年12月，按合同约定支付方式及项目实施进度，共支付118.88万元。

1. 项目资金管理情况，主要包括管理制度、办法的制定及执行情况。

我局经局党组研究，制定了《专项资金支出审批程序》。并严格按照此制度，根据项目实施进度支付服务费。

四、项目组织实施情况

（一）项目组织情况，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

2020年3月，通过委托天鉴国际工程管理有限公司进行政府采购，与中科博华信息科技有限公司签订合同，合同为期一年，合同金额为148.6万元。

1. 项目管理情况，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

澧县智慧审计大数据平台建设项目严格按照《专项资金支出审批程序》制度管理专项资金，由电子数据审计股专门对接中科博华信息科技有限公司，负责智慧审计大数据平台建设，组织开展审计业务电子数据的采集、验收、整理和综合分析利用。

五、项目绩效情况

主要从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行量化、具体分析。其中：项目的经济性分析主要是对项目成本（预算）控制、节约等情况进行分析；项目的效率性分析主要是对项目实施（完成）的进度及质量等情况进行分析；项目的有效性分析主要是对反映项目资金使用效果的个性指标进行分析；项目的可持续性分析主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析。

1.项目的经济性分析：澧县智慧审计大数据平台建设项目资金150万元，为期一年。

2.项目的效率性分析：截止2020年12月31日，大致完成智慧审计大数据平台的搭建，并利用大数据审计分析审计疑点，提供审计调查线索，归纳收集审计电子数据。

3.项目的有效性分析：利用大数据分析，在2020年开展的地力补贴专项审计调查、医保基金、民政资金审计中，大数据审计作用得到充分彰显。

4.项目的可持续性分析：智慧审计大数据平台助力审计全覆盖，实现电子化审计，通过大数据，提供审计疑点和调查线索，提升审计效率。

六、项目自评结果

根据项目特点设定项目的个性指标，在共性指标体系框架的基础上设立项目的绩效评价指标表。

2020年度智慧审计监督平台建设专项资金绩效评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级** | **分值** | **二级** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **得分** |
| 投入 | 20 | 项目立项（12分） | 项目立项规范性 | 1 | 项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的規范情况。 | 1  |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 绩效目标合理性 | 1 | 项目所设定的绩效目标是否依椐充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 1  |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 绩效指标明确性 | 1 | 依椐绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 1  |
| 2 | 2 |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 资金落实（8分） | 资金到位率 | 4 | 实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 4  |
| 到位及时率 | 4 | 及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。 | 4  |
| 过程 | 30 | 业务管理（20分） | 管理制度健全性 | 3 | 项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 3  |
| 3 | 3  |
| 制度执行有效性 | 2 | 项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 2  |
| 2 | 2  |
| 2 | 2  |
| 2 | 2  |
| 项目质量可控性 | 3 | 项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。 | 3  |
| 3 | 3  |
| 财务管理（10分） | 财务管理制度健全性 | 1 | 项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。 | 1  |
| 1 | 1  |
| 资金使用合规性 | 1 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 1  |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 1 | 1  |
| 财务监控有效性 | 1 | 项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 | 1  |
| 2 | 2  |
| 产出 | 30 | 项目产出（30分） | 项目完成率 | 10 | 建设1个智慧审计大数据平台 | 10 |
|
|
| 及时率 | 5 | 项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 4 |
|
|
| 质量达标率 | 10 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 10 |
|
|
| 成本控制率 | 5 | 审计费用控制在年初预算150万元以内 | 5 |
|
|
| 效果 | 20 | 项目效益（20分） | 经济效益 | 4 | 提升审计效率，助力审计全覆盖 | 3  |
| 社会效益 | 4 | 提升审计效率，助力审计全覆盖 | 4  |
| 可持续影响 | 4 | 提升审计效率，助力审计全覆盖 | 4  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 8 | 服务对象对项目实施和服务的满意程度。 | 8  |
| 合计 | 100 |  | 98 |

七、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划。

（二）主要经验做法、存在的问题和建议。主要包括资金安排、使用过程中的经验、做法、存在的问题、改进措施和有关建议等。

澧县智慧审计大数据平台建设项目为期一年，后续将进一步完善大数据平台，充实平台数据，加强电子数据安全管理，充分利用大数据审计，提高审计效率，推动审计全覆盖。