

苏州市级财政支出项目绩效自我评价报告

苏州市级财政支出项目绩效自评表						
项目名称		监督与审计项目		项目年份	2025	
项目主管部门(单位)		苏州市教育局				
市级预算执行情况(万元)	年初预算数	当年使用上年结余、结转及当年预算追加追减数	财政拨款数	指标结余数	指标结余收回数	
	80	0	80	0	34.68	
市级财政资金使用情况(万元)	财政拨款数	实际支付数	资金结余、结转数	其中：		
				结转数	财政收回数	
	80	45.32	34.68	0	34.68	
项目资金构成（详细列出各子项目名称和金额）						
子项名称		调整预算数（万元）		实际支出数（万元）		
合计		80		45.32		
监督与审计项目		80		45.32		
项目	类别	指标名称	目标值	权重	实际完成值	自评分
项目绩效实现情况（72分）	决策目标	立项程序规范性	规范	0.5	100%	0.5
		立项依据充分性	充分	0.5	100%	0.5
		绩效目标合理性	合理	0.5	100%	0.5
		绩效指标明确性	明确	0.5	100%	0.5
		资金分配合理性	合理	1	100%	1
		预算编制科学性	科学	0.5	100%	0.5
	过程目标	资金使用合规性	合规	2	100%	2
		预算执行率	=100%	8	56.65%	0
		资金到位率	=100%	0.5	100%	0.5

		制度执行有效性	有效	2	100%	2
		管理制度健全性	健全	1	100%	1
	产出目标	审计项目数	≥30 个	6.25	32 个	6.25
		按年度计划完成率	=100%	6.25	100%	6.25
		按进度完成率	=100%	6.25	100%	6.25
		预算内成本控制程度	合理	6.25	100%	6.25
	效益目标	直属学校审计工作完成情况	较好	30	100%	30
	合计					64

填表说明：1. “年初预算数”填预算批复数；“当年使用上年结余、结转及当年预算追加追减数”填当年使用上年结余、结转数以及追加或追减预算数；“财政拨款数”填财政部门实际拨付的款项数；“实际支付数”填资金实际支付到最终使用者的数额；“结转数”填结转以后年度使用的资金数；“财政收回数”填财政部门收回的资金数。指标结余数=年初预算数+当年使用上年结余、结转及当年预算追加追减数-财政拨款数；计划结余数=财政拨款数-实际支付数=计划结转数+财政收回数。**2.** “决策”、“过程”类指标每个指标的权重值固定，“产出”、“效益”、“满意度”指标权重值是根据指标数量将每类指标总分值分摊到各项指标，即各项指标分值=每类指标总分值/该类指标个数。**3.** 各项数据采集的时间节点均为 2025 年 12 月 31 日。**4.** 定性指标根据实际完成情况按照 100%、80%、60%、40%、20%、0 六级权重予以评分。定量指标评分规则：“产出”类每项指标的实际完成值对应预期设定的目标值，完成 100%~130%得权重值满分，超过 130%的每超过 1%扣权重值 1%；“决策”、“过程”、“满意度”类指标以 100%为满分；“效益”类每项指标的实际完成值对应预期设定的目标值，完成 100%~200%得权重值满分，超过 200%的每超过 1%扣权重值 1%；五类指标的所有指标实际完成值每低于目标值 1 个百分点相应扣减权重值的 5%；某项指标无法提供具体数值，且无说明，得 0 分。

项目基本情况

项目概况	根据年度工作计划和相关部门委托，对市教育局直属学校或相关学校（单位）实施审计监督，开展领导干部经济责任、“清风行动”、内部控制情况等项目相关审计及审计调查。
项目总目标	通过内部审计，提出审计意见和建议，督促学校（单位）加强财务管理，完善内控制度；通过对直属单位领导干部经济责任审计，促进领导干部依法行政、廉洁履职。通过对纪检、审计干部开展培训、廉政教育等活动提高专业胜任能力。
年度绩效目标	完成年度计划，含领导干部经济责任审计、经责审整改销号情况审计、“清风行动”、内部控制情况审计、食堂审计等；被审计单位根据审计报告所

	提审计意见按时提交书面整改情况报告；促进被审计单位强化内控，完善制度，提高经费使用效益。
项目实施情况	局监审处对内审项目情况实施全程监控，保证审计质量。通过提出审计意见和建议，督促被审计单位规范财务管理，加强内控建设，提高资金使用效益。
项目管理成效	2025 共完成行政审计项目 18 个，审计涉及金额 17.33 亿元，发现问题 130 余个，提出审计意见和建议 120 余条。2025 年对 92 个 60 万以下维修项目进行协审。通过内部审计，提出审计意见和建议，督促学校（单位）加强财务管理，进一步完善了内控制度，促进修订完善相关制度及优化工作流程 70 余项。通过对直属单位领导干部经济责任审计及整改销号情况工作，进一步促进了领导干部依法行政、廉洁履职。通过对干部开展廉政教育等活动，有效提高了其专业胜任能力。
项目管理存在的问题及原因	项目管理存在问题：1.当年度市管干部经济责任审计委托项目存在实际委托与部门预估有较大偏差的情况；2.内审协审服务采购工作流程时长超预期，致下半年个别上级布置限时项目压缩工作量，及年终个别项目结算跨期。 原因：1.2025 年组织部委托经责审项目为 0 项（上一年为 4 项），与预算编排计划相差较大；2.内审协审项目采购过程中，按往年“一采多年”临时被变更为“一年一采”，致使原采购公告在期满后重新更改重启公告流程，延误了工作进度；3.原内审干部人员因退休，人员衔接出现空档，致使部分审计项目延后至 12 月，出现跨年结算。
进一步加强项目管理的建议	1.今后需与委托单位加强沟通，统筹安排委托单位、上级单位、及局内部审计项目，结合被审单位、协审单位工作实际，有效调配、合理运用审计资源；2.充分预设内审协审采购工作周期，为过程中突发情况预留处理时间，确保按计划完成审计小组搭建，为后期工作从容开展做充分准备；3.结合年度审计项目计划，合理安排资金支付时间进度，充分发挥预算资金运用效益。