

上海市审计局2017年度财政 支出项目绩效评价结果

绩效评价结果信息表

项目名称	上海市审计局(本级)审计特殊事项聘请社会中介机构
预算金额	1708 万元
评价分值	90.02
评价结论	该项目投入管理过程规范、产出达标,实现了预期目标。根据评价工作方案的评分规则和标准,经独立打分后最终得分为 90.02 分,评级为“优”。
主要绩效	<p>一、项目实施解决了政府审计工作需求与审计力量不足的矛盾。根据《国务院关于加强审计工作的意见》(国发〔2014〕48号)的要求,为提升政府审计能力,根据审计项目需要,探索向社会购买审计服务,有效利用社会中介审计资源,解决了政府审计工作需求与审计力量不足及审计人员专业结构等之间的矛盾。</p> <p>二、项目实施管理规范,切实保障了项目实施质量。通过政府采购的方式,选择优质的中介机构来协助开展政府审计工作,并对中介机构的工作质量和履行协议情况进行全过程跟踪,最后根据考核结果支付相关费用。规范的项目实施管理,切实保障了项目实施质量。</p>
存在问题	财务核算未按项目支出的具体内容设置三级明细,未能清晰地反映项目预算的执行情况;2017年上海市审计局根据相关规定,并结合现有管理模式,研究并起草了《上海市审计局向社会购买服务工作管理办法》和绩效考核等配套细则,但截至报告日,上述细则尚未发布,项目实

	施缺乏健全的制度保障。
整改建议	建议按照项目预算的构成明细及实际使用情况建立三级明细核算，清晰地反映项目预算的执行情况；及时完成项目管理办法和考核配套制度的制定和发布，以适应当前业务管理的需要，为项目实施提供制度保障。
整改情况	截至目前，对报告中揭示的问题正在积极整改。财务部门已会同项目管理部门，设置项目三级明细核算，清晰地反映项目预算的执行情况；根据目前的管理模式，适时修订并发布该项目的相关制度和实施细则。

绩效评价结果信息表

项目名称	上海市审计局(本级)《上海审计》杂志专项经费
预算金额	20 万元
评价分值	93
评价结论	根据项目支出简易评分规则和标准,评价小组对本项目自评结果是 93 分,绩效评级等级为“优”。
主要绩效	根据年度工作计划出版杂志 6 期。预算执行目标不低于 90%、资金使用合规性目标为合规、项目经费 100%专款专用。项目经费均按照年度工作计划使用,稿酬发放依据《〈上海审计〉稿酬发放办法》进行发放,资金使用合规;全年共发行杂志 6 期,均按时完成。打印排版、印刷质量考核合格率 100%,均根据合同约定按时按需完成排版和印刷工作。
存在问题	2017 年度的预算执行率偏低,未达到设定目标;项目绩效目标设定指标 10 项,个别指标细化、量化还不够。
整改建议	根据 2017 年的预算执行情况,于 2018 年调减了预算金额;进一步修改细化项目的绩效目标,使项目绩效目标更科学、合理。
整改情况	根据该项目的预算执行情况,2018 年已调减预算为 16.7 万元。

绩效评价结果信息表

项目名称	上海市审计局(本级)审计信息化系统(运维)
预算金额	215.75 万元
评价分值	95
评价结论	根据项目支出简易评分规则和标准,评审小组客观、公正的独立评价,绩效评价综合得分 95 分,绩效评价等级为“优”。
主要绩效	项目的绩效目标是通过购买服务的方式选择合适的系统运维商提供运维服务,保障上海市审计局信息化系统的安全运行。完善该项目的财务和项目管理制度,保证财政资金在信息化预算支出项目中专款专用。该项目计划完成的运维服务已全部达成,日常巡检工作计划完成率达到 100%、信息系统设备故障处理解决率达到 100%、老旧严重设备更新率达到 100%。年度系统故障时间(小时)≤48 小时,系统故障基本都在 48 小时内解决。信息安全风险控制率达到 100%
存在问题	项目申报的绩效目标中预算执行率目标值为 100%,不够合理,由于政府采购价格的不确定性,建议改为≥95%;问卷调查结果满意度为 89.4%,低于 90%。
整改建议	进一步修改项目的绩效目标,使绩效目标更科学、合理;同时,进一步加强服务意识,做好信息系统的维护和改进工作。
整改情况	已按照要求修改项目绩效目标,并结合审计大调研工作要求,进一步提高服务的满意度。

绩效评价结果信息表

项目名称	上海市审计信息中心审计业务系统(运维)
预算金额	23.65 万元
评价分值	92
评价结论	根据项目支出简易评分规则和标准,评价小组对本项目自评结果是 92 分,绩效评级等级为“优”。
主要绩效	确保 2017 年审计业务系统(运维)运维项目按计划完成,保障上海市审计局信息化系统正常运行。信息化支出(运维)项目完成率和完成及时性均达到 100%,成本控制达到绩效目标。项目的经济效益指标、社会效益指标和受益群体满意度等指标达到相关要求。
存在问题	该项目的预算执行率较低。
整改建议	建议优化该项目 2018 年预算申报,充分考虑各项因素,进一步提高预算执行率。
整改情况	2018 年该项目内容已优化,预算执行率已提高。