

财政项目支出绩效目标申报表			
(2020)年度			
申报单位名称：上海市审计局			
项目名称：	审计特殊事项聘请社会中介机构	项目类别：	经常性专项业务费
计划开始日期：	2020-01-01	计划完成日期：	2020-12-31
联系人：		联系电话：	
是否含有政府购买服务：	否	绩效类型：	事业/专业类
项目概况：	为解决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，自2007年以来，我局始终规范有序地开展聘请社会中介机构参与审计项目的工作，，有效地聘请多领域专家开展审计特殊事项工作，一定程度上保证了本局审计任务的顺利完成。		
立项依据：	2014年国务院印发了《关于加强审计工作的意见》，要求持续组织对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况以及公共资金、国有资产、国有资源、领导干部经济责任履行情况进行审计，实现审计监督全覆盖。2020年本局年度审计项目计划，以及专项经费预算计划。		
项目设立的必要性：	近年来，审计事业的不断发展，对审计工作提出了更高的要求，根据审计战略目标和规划，对重点项目及一般项目中涉及的重点内容力求全覆盖。按照全覆盖的要求，在各类审计中，利用社会中介机构的专业特长，聘请部分专家，参与审计项目实施，保证年度审计任务完成，达到审计目标。		
保证项目实施的制度、措施：	上海市审计局向社会购买专业服务管理办法（试行）；上海市审计局关于财政经费支出绩效评价考核办法；上海市市级建设财力项目审计监督暂行办法；上海市审计局部门预决算管理暂行办法。		
项目实施计划：	根据本局2020年审计项目实施进度和要求，同步开展审计特殊事项聘请专家工作。		
总目标及阶段性目标：	审计机关通过定向招标和评审，聘请外部专家参与国家审计项目，逐步缓解当前审计任务繁重与审计人员数量相对不足、审计机关人员数量的不足直接影响审计的覆盖面和审计的深度、审计人员的专业结构与审计工作任务的要求存在差距等矛盾，保证审计工作力量与审计工作任务需求相适应。		

本项目上年度市级财政资金使用情况			
项目总预算（元）：	10,908,590.00	项目当年预算（元）：	10,908,590.00
同名项目上年预算额（元）：	18,699,636.00	同名项目上年预算执行数（元）：	18,699,636.00

项目资金投入构成	
子项目名称	预算金额（元）
聘请专业人员审计经费	8,659,906.00
投资审计联合委托	1,182,584.00

审计业务数据采集处理	753,300.00
绩效评估及考核管理费	312,800.00

2020年绩效目标			
一级目标	二级目标	三级目标	指标目标值
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理
		预算执行率	>=90%
		预算资金到位率	=100%
	财务管理	财务管理制度健全性	健全
		财务监控有效性	有效
		资金使用规范性	规范
	实施管理	项目管理制度健全性	健全
		政府采购规范性	合规
		合同管理完备性	完备
		项目质量可控性	可控
资产管理			
产出目标	数量	项目审计完成率	=100%
		审计业务培训完成率	=100%
	质量	审计项目考核通过率	=100%
		培训人次考核通过率	=100%
	时效	项目完成及时率	=100%
成本			
效果目标	经济效益		
	社会效益	审计监督有效性	有效
	环境效益		
	满意度	审计局相关工作人员满意度	>=95%
影响力目标	长效管理		
	人力资源	外聘工作人员素质	具有优秀的审计经验
	部门协助		
	配套设施		
	信息共享		
	其它		
其它	其它		

子项目列表	
子项目名称	预算金额 (元)
聘请专业人员审计经费	8,659,906.00
投资审计联合委托	1,182,584.00
审计业务数据采集处理	753,300.00

【聘请专业人员审计经费】信息	
项目概况：	近年来，审计事业的不断发展，对审计工作提出了更高的要求。2014年国务院印发了《关于加强审计工作的意见》，要求持续组织对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况以及公共资金、国有资产、国有资源、领导干部经济责任履行情况进行审计，实现审计监督全覆盖。因此，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日益突出。自2007年以来，我局始终规范有序地开展聘请社会中介机构参与审计项目的工作，有效地聘请多领域专家开展审计特殊事项工作，一定程度上保证了本局审计任务的顺利完成。2020年，我局在坚持依法全面履行审计监督职责的基础上，将全面审计与突出重点贯穿于年度计划，既要对本局管辖范围内的各领域、各部门、各单位进行全面监督，防止出现监督盲区；又要紧紧围绕经济社会发展大局，突出对重大政策、重点领域、重点部门、重点项目和重点资金的审计，提高监督层次和效果。因此，将进一步加强外聘专家工作，有效完成审计特殊事项，为贯彻“全面审计，突出重点”的要求服务。
立项依据：	2014年国务院印发了《关于加强审计工作的意见》，要求持续组织对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况以及公共资金、国有资产、国有资源、领导干部经济责任履行情况进行审计，实现审计监督全覆盖。2020年本局年度审计项目计划，以及专项经费预算计划。
项目设立的必要性：	近年来，审计事业的不断发展，对审计工作提出了更高的要求，根据审计战略目标和规划，对重点项目及一般项目中涉及的重点内容力求全覆盖。按照全覆盖的要求，在各类审计中，利用社会中介机构的专业特长，聘请部分专家，参与审计项目实施，保证年度审计任务完成，达到审计目标。
保证项目实施的制度、措施：	上海市审计局向社会购买服务管理办法（试行）；上海市审计局关于财政经费支出绩效评价考核办法；上海市市级建设财力项目审计监督暂行办法；上海市审计局部门预决算管理暂行办法。
项目实施计划：	根据本局2020年审计项目实施进度和要求，同步开展审计特殊事项聘请专家工作。
总目标及阶段性目标：	审计机关通过定向招标和评审，聘请外部专家参与国家审计项目，逐步缓解当前审计任务繁重与审计人员数量相对不足、审计机关人员数量的不足直接影响审计的覆盖面和审计的深度、审计人员的专业结构与审计工作任务的要求存在差距等矛盾，保证审计工作力量与审计工作任务需求相适应。

指标信息			
一级目标	二级目标	三级目标	指标目标值
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理
		预算执行率	=95%
		预算资金到位率	=100%
	财务管理	财务管理制度健全性	健全
		财务监控有效性	有效
		资金使用规范性	规范
	实施管理	项目管理制度健全性	健全
		政府采购规范性	合规
		合同管理完备性	完备
		项目质量可控性	可控
资产管理			
产出目标	数量	审计业务培训完成率(%)	=100
		项目审计完成率(%)	=100
	质量	培训人次考核通过率(%)	=100
		审计项目考核通过率(%)	=100
	时效	审计项目完成及时率(%)	=100
	成本		
效果目标	经济效益		
	社会效益	审计监督有效性	有效
	环境效益		
	满意度	审计局相关工作人员满意度(%)	>95
影响力目标	长效管理		
	人力资源	外聘工作人员素质	具有优秀审计经验
	部门协助		
	配套设施		
	信息共享		
	其它		
其它	其它		

【投资审计联合委托】信息	
项目概况：	近年来，政府投资审计项目仍然较多，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日益突出。为推进审计全覆盖目标实现，2020年，我局将进一步加强外聘人员完成投资项目竣工决算审计事项，符合市级建设财力项目管理的相关规定和审计监督的要求。
立项依据：	上海市市级建设财力项目审计监督办法、发改委财政局和审计局三方联合委托备忘录、2020年本局年度审计项目计划等
项目设立的必要性：	目前符合上海市市级建设财力项目审计监督办法规定条件的委托项目每年超过20个，需要聘请符合条件的中介机构完成相关任务。
保证项目实施的制度、措施：	上海市审计局向社会购买服务管理办法（试行）；上海市审计局关于财政经费支出绩效评价考核办法；上海市市级建设财力项目审计监督办法；上海市审计局部门预决算管理暂行办法。
项目实施计划：	根据项目申请情况和建设项目竣工决算审计储备情况，在全年开展。
总目标及阶段性目标：	根据上海市市级建设财力项目审计监督办法和项目申请情况，通过政府采购确定机构，合理安排保证审计工作力量适应审计工作任务需求，完成相关建设项目的委托竣工决算审计。

指标信息			
一级目标	二级目标	三级目标	指标目标值
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理
		预算执行率	=95%
		预算资金到位率	=100%
	财务管理	财务管理制度健全性	健全
		财务监控有效性	有效
		资金使用规范性	规范

	实施管理	项目管理制度健全性	健全
		政府采购规范性	合规
		合同管理完备性	完备
		项目质量可控性	可控
	资产管理		
产出目标	数量	项目计划完成率(%)	>=90
	质量	达标率(%)	=100
	时效	发包天数	<=30
	成本		
效果目标	经济效益	审计有效性	有效
	社会效益		
	环境效益		
	满意度		
影响力目标	长效管理	培训覆盖率(%)	=100
	人力资源		
	部门协助		
	配套设施		
	信息共享		
	其它		
其它	其它		

【审计业务数据采集处理】信息	
项目概况：	近年来，审计工作面临的内外部环境发生了深刻的变化，尤其是大数据环境下，对以数据为“生命线”的审计工作提出了更大的挑战。一方面审计工作领域不断拓宽，领导和社会各界对审计工作提出了新要求和新期许，但任务重和人力不足的矛盾十分突出；另一方面被审计单位信息系统日益复
立项依据：	1、《中共中央办公厅国务院办公厅<关于完善审计制度若干重大问题的框架意见>及其配套文件的通知》（中办发[2015]58号）、《中共上海市委办公厅上海市人民政府办公厅印发<关于本市实行审计全覆盖的实施意见>的通知》（沪委办发[2016]40号）均要求：“.....构建大数据审计工作模
项目设立的必要性：	当前，审计数据处理分析面临瓶颈问题。审计涉及的领域和单位众多，信息系统和所包含财务、业务数据内容各异，且数据表、字段成千上万，采集、转化工作量巨大。数据是大数据审计工作的基础，数据前期采集、处理分析工作的效率和质量直接影响审计工作完成的进度和质量。目前主要存
保证项目实施的制度、措施：	上海市审计局数据中心电子数据采集、管理和使用办法；促进“上海数字化智能审计工程”应用系统使用管理办法；上海市审计局大数据集中分析室使用管理制度；上海市审计局关于财政经费支出绩效评价考核办法；上海市市级建设财力项目审计监督暂行办法；上海市审计局部门预决算管理暂
项目实施计划：	聘请专业计算机技术服务公司，参与部分审计业务数据单一项目的采集转换工作，确保年度大数据审计工作计划的顺利开展，主要工作任务如下：(1)对获取的被审计单位信息系统数据进行恢复；(2)对恢复后的数据进行平采、转换、加工、验证、入库；(3)结合个别项目审计的需求新增常规的审计
总目标及阶段性目标：	审计机关通过定向招标和评审，聘请专业计算机技术服务公司协助提供数据采集与转换服务，逐步缓解当前计算机技术支持、数据分析支持任务繁重与计算机专业人员数量相对不足的矛盾，保证审计工作力量与审计工作任务需求相适应，确保年度各项审计项目、大数据审计工作计划的有效开展

指标信息			
一级目标	二级目标	三级目标	指标目标值
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理
		预算执行率	=90%
		预算资金到位率	=100%
	财务管理	财务管理制度健全性	健全
		财务监控有效性	有效
		资金使用规范性	规范



	实施管理	项目管理制度健全性	健全
		政府采购规范性	合规
		合同管理完备性	完备
		项目质量可控性	可控
	资产管理		
产出目标	数量	定期采集数据完成率	=100%
		结合项目每年采集数据完成率	=100%
		当年项目审计采集数据完成率	>=90%
		数据入库完成率	=100%
	质量	数据的完整性	完整
		数据的准确性	准确
		审计方法验证覆盖率	=100%
	时效	数据采集处理及时率	=100%
成本			
效果目标	经济效益		
	社会效益		
	环境效益		
	满意度	审计局相关部门满意度	>=95%
影响力目标	长效管理		
	人力资源	外聘工作人员素质	具有数据处理分析经验
		外聘工作人员到位率	=100%
	部门协助		
	配套设施		
	信息共享		
其它			
其它	其它		

财政项目支出绩效目标申报表 (2020)年度 申报单位名称：上海市审计局			
项目名称*：	审计专项工作经费	项目类别*：	经常性专项业务费
计划开始日期*：	2020-01-01	计划完成日期*：	2020-12-31
联系人*：		联系电话*：	
是否含有政府购买服务：	否	绩效类型：	事业/专业类
项目概况*：	根据《审计署关于加强审计纪律的规定》文件，要确保审计机关依法审计，秉公执法，促进审计人员廉洁奉公、遵纪守法，维护审计机关的良好形象。为加强审计外勤经费管理，保障审计纪律切实执行，依法有效履行审计监督职责，本项目为审计人员在审计外勤期间发生的住宿、交通、伙食等提供经费保障。		
立项依据*：	为加强审计外勤经费管理，保障审计纪律切实执行，依法有效履行审计监督职责，根据国务院和财政部的有关规定，本着以人为本、方便审计、节约开支的原则，审计署制定了《审计署机关及派出机构审计外勤经费管理办法》（审办发〔2009〕20号），要求审计外勤经费按照专项审计经费管理，在编制年度预算和决算时，审计外勤经费作为审计业务费单独列报。		
项目设立的必要性*：	根据审计任务日益增加的实际，合理配置审计力量；按照“科学核算、确保必需”的原则，在年度财政预算中切实保障本级审计机关履行职责所需经费，为审计机关提供相应的工作条件。		
保证项目实施的制度、措施*：	（1）、中共中央办公厅 国务院办公厅印发《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及相关配套文件 20页 （2）、《审计署关于做好审计项目审计组织方式“两统筹”有关工作的通知》4页		
项目实施计划*：	根据本局2020审计项目实施进度和要求开展。		
总目标及阶段性目标：	为审计外勤工作提供经费保障，确保审计计划的落实，全面履行审计监督职责，服务上海改革创新发发展。		

本项目上年度市级财政资金使用情况			
项目总预算（元）：	7,080,000.00	项目当年预算（元）：	7,080,000.00
同名项目上年预算额（元）：	7,800,000.00	同名项目上年预算执行数（元）：	7,800,000.00

项目资金投入构成	
子项目名称	预算金额（元）

审计外勤费用	7,080,000.00
--------	--------------

2020年绩效目标			
一级目标	二级目标	三级目标	指标目标值
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理
		预算执行率	=95%
		预算资金到位率	=100%
	财务管理	财务管理制度健全性	健全
		财务监控有效性	有效
		资金使用规范性	规范
	实施管理	项目管理制度健全性	健全
		项目管理制度执行的有效性	有效
	资产管理		
产出目标	数量	同城审计工作计划完成率(%)	=100
		异地审计工作计划完成率(%)	=100
	质量	审计结果审核通过率(%)	=100
		审计项目立项计划审核通过率(%)	>=80
		审计项目方案编制审核通过率(%)	=100
	时效	审计项目现场审计时间(月)	<=3
	成本		
经济效益			
效果目标	社会效益	审计借助外部力量保障机制健全性	健全
		项目对年内审计工作正常运行的保障作用	保障了年内审计工作的正常运行
		审计组纪律告知书发放率(%)	=100
		对公共资金、国有资产、国有资源、经济责任 审计项目涵盖率(%)	=100
	环境效益		
	满意度	审计组执行廉政规定情况反馈表回收率(%)	=100
		审计报告整改反馈率(%)	=100
		主管部门满意度(%)	>=90

影响力目标	长效管理		
	人力资源	审计人员能力素质建设机制健全性	健全
		审计人员能力素质建设机制有效性	有效
	部门协助		
	配套设施		
	信息共享		
其它	其它		
其它	其它		