

# 项目绩效自评报告 (财政监督检查经费)

市级预算部门：河源市财政局

填报人姓名：余鹏程

联系电话：3388300

填报日期：2022.4.14



## 一、基本情况

### （一）资金评价额度和主要用途

2021 年财政监督检查经费批复金额 94 万元，实际安排 94 万元，主要用途：根据省财政厅和市财政局年度重点工作安排，围绕财政改革和财政管理中心工作，结合社会热点，聘请会计师事务所开展会计信息质量、公用经费和“三公经费”支出、“小金库”治理、预决算公开、会计师事务所、资产评估机构等财政检查工作。

### （二）资金分配方式

市财政局在考虑项目资金属性、支出内容、目标任务、决策意图、绩效因素的基础上进行资金分配。2021 年财政监督检查经费全部分配下达到市本级，资金分配合理。

### （三）项目绩效目标

进一步提高行政事业单位会计信息质量，提高中介机构执业质量，规范财经秩序，严肃财经纪律，保障财税政策执行。

## 二、自评情况

### （一）本项目自评分数为 99.5 分

### （二）专项资金使用绩效

#### 1. 专项资金支出情况

2021 年市财政局财政监督检查经费实际支出 83.45 万元，其中，部门预算支出 83.45 万元。资金支出率为 89%，

预算执行规范、事项支出合规、会计核算规范。

## **2. 专项资金绩效目标完成情况**

2021 年市财政局 100%完成财政监督检查经费绩效目标。按目标设置完成了产出数和相应进度，项目服务质量达到标准。

## **3. 专项资金分用途使用绩效**

(1) 市财政局派出检查组对 19 家单位开展会计家督重点检查。重点检查 19 家单位的会计信息质量，专项资金申报、分配及使用管理，公用经费控制，非税收入管理，“小金库”治理，《预算法》执行以及岁末年粗“突击花钱”等情况；并根据检查结果，于 2021 年底对 19 家重点检查单位下达整改通知。

(2) 为切实履行财政部门对会计师事务所和资产评估行业监督职责，进一步提升我市会计师事务所和资产评估机构执业质量，根据《广东省财政厅关于组织开展 2021 年广东省会计师事务所监督检查的通知》（粤财监〔2021〕42 号）及《广东省财政厅关于组织开展 2021 年资产评估机构联合监督检查的通知》（粤财监〔2021〕40 号）有关要求，对有关会计师事务所、土地房地产资产评估有限公司开展监督检查。2021 年，市财政局对会计师事务所以及资产评估机构的检查工作已完成，且已将检查报告报省财政厅。

### **（三）专项资金使用绩效存在的问题**

该项目严格按照财务管理制度等文件规定，项目资金实行专款专用，按合同按期支付款项，支出记录完整规范，资金拨付有完整的审批程序和手续，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但项目资金使用的经济性、效率性、效果性有待进一步提升。

### **三、改进意见**

针对工作实际，加大对项目资金的绩效管理。在以后的工作中着重注重项目资金使用的经济性、效率性、效果性。合理制定资金使用计划，提高资金使用效益。