

上海市松江区审计局部门 2025 年 财政支出项目绩效目标申报表

绩效目标设置情况

按照本市预算绩效管理工作的总体要求，本预算部门开展了 2024 年项目预算绩效目标编报工作，编报绩效目标的项目 8 个，涉及项目预算资金 971.17 万元。

项目经费情况说明 1 网络信息系统运行与维护

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 1 月（至 2025 年 12 月）实施网络信息系统运行与维护项目，主要实施内容为中审软件的运维以及中审软件系统安全等级保护工作

二、立项依据

松江区审计局于 2010 年起启动大数据审计推进工作，研发了审计软件《中审软件》，该系统在审计项目实施过程中发挥着重要作用，是支撑我局审计业务的核心系统。根据审计业务及审计数据利用需求，《中审软件》在我局审计项目实施过程中发挥着重要作用，系统的正常运行是支持我局审计业务正常开展的重要保障。

我局研发的《中审软件》经专家认定，确认为第三级信息系统。依据《信息系统安全等级保护测评要求》，第三级信息系统应当每年至少进行一次等级测评。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

中审软件的运维以及中审软件系统安全等级保护工作。对系统运行过程中的故障及时响应，进行跟踪、定位和解决，保障系统正常运行，并按照《信息安全等级保护管理办法》的规定，开展信息系统等

级保护建设，通过对中审软件进行安全方面专项改造，满足三级等保关于应用安全方面要求。

五、实施周期

2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

中审软件系统运维服务 2025 年 2 月底预计付款 10.10 万元，执行率 22%，截至 2025 年 4 月底预计付款共计 22.04 万元，执行率 48%，截至 2025 年 7 月底预计付款共计 33.98 万元，执行率 74%，截至 2025 年 10 月底预计付款共计 45.92 万元，执行率 100%；

中审软件信息系统安全等级保护建设 2025 年 2 月底预计付款 2.4 万元，执行率 30%，截至 2025 年 6 月底预计付款共计 8 万元，执行率 100%

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025 年度)					
项目名称	网络信息系统运行与维护	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额	539,200.00	年度资金申请总额		539,200.00
	其中：财政资金	539200.00	其中：当年财政拨款		539,200.00
			上年结转资金		0.00
	其他资金	0.00	其他资金		0.00
项目	项目总目标		年度总体目标		

绩效目标	促进经济高质量发展，促进全面深化改革和扩大高水平开放，促进权力规范运行，促进反腐倡廉。			对系统运行过程中的故障及时响应，进行跟踪、定位和解决，保障系统正常运行，并按照《信息安全等级保护管理办法》的规定，开展信息系统等级保护建设，通过对中审软件进行安全方面专项改造，满足三级等保关于应用安全方面要求。
	一级指标	二级指标	三级指标	年度(/项目)指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	运维人力成本	≥2.00(人)
	产出指标	数量指标	系统巡检次数	≥2.00(次/年)
		质量指标	运维工作有效性	≥1.00(次/月)
			通过等级保护测评	=100.00(%)
	效益指标	社会效益指标	故障修复率	=100.00(%)
		可持续影响指标	提高审计数据利用率	≥90.00(%)
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	=100.00(%)

项目经费情况说明 2 审计业务培训

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 6 月至 9 月实施审计业务培训项目，主要实施内容为组织全局审计人员、部分财政人员及全区内审人员进行业务培训

二、立项依据

根据《国家审计准则》第二十二条规定，组织审计人员进行继续教育培训，确保审计人员具有与其从事业务相适应的职业胜任能力。支出标准按照《松江区行政事业单位培训费管理办法》（松财〔2017〕65号）的规定执行。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

组织全局审计人员及部分财政人员约 50 人赴高等院校进行为期一周的继续教育培训。组织全区内审人员约 30 人进行为期三天的内审培训。

五、实施周期

2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

2025 年 9 月底前预计一次性付款 20 万元，执行率 100%。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025 年度)					
项目名称	审计业务培训	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额	200,000.00	年度资金申请总额		200,000.00
	其中：财政资金	200000.00	其中：当年财政拨款		200,000.00
			上年结转资金		0.00
	其他资金	0.00	其他资金		0.00

项目绩效目标	项目总目标		年度总体目标	
	推进依法治国，完善国家治理，实现对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况的审计监督全覆盖，为适应审计监督和服务领域不断拓展，加强对审计人员教育培训，提高审计干部综合能力和素质。		根据审计工作的特点，针对审计工作中存在的短板，拓宽审计人员实践锻炼渠道，实现审计干部和财政干部业务能力全面提升，充实审计监督力量。	
	一级指标	二级指标	三级指标	年度（/项目）指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	培训人数	≥90（人次）
	产出指标	数量指标	培训课时	≥48（课时）
		质量指标	培训人员合格率	≥90.00（%）
	效益指标	经济效益指标	资金使用合规性	合规
		社会效益指标	培训学员知识素养提升	提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度	≥90.00（%）

项目经费情况说明 3 财务审计

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 1 月（至 2025 年 12 月）实施财务审计项目，主要实施内容为向社会中介机构进行购买审计服务。

二、立项依据

根据审办发（2007）41 号文政府审计项目不得由被审计单位承担费用的规定，对经济责任审计项目向社会中介机构进行购买审计服

务，由区审计局购买服务并支付相关费用，协助国家审计开展审计项目。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

对 2025 年审计项目计划内涉及事项进行购买审计服务。预计有财务审计 20 个。

五、实施周期

2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

2025 年 6 月底预计付款 195 万，执行率 50%，2025 年 9 月底预计付款合计 312 万，执行率 80%，2025 年 11 月初预计付款 390 万，执行率 100%。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025 年度)					
项目名称	财务审计	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区 审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		
项目资金 (元)	项目资金总额	3,900,000.00	年度资金申请总额		3,900,000.00
	其中：财政资金	3,900,000.00	其中：当年财政拨款		3,900,000.00
			上年结转资金		0.00
	其他资金	0.00	其他资金		0.00

项目绩效目标	项目总目标		年度总体目标	
	推进依法治国，完善国家治理，要求实现对公共资金、国有资产、领导干部履行经济责任情况的审计监督全覆盖。		充实审计力量，提高审计监督覆盖面，更好地发挥审计监督作用。完成财务审计工作，实现财务审计项目经费 100%支出。	
	一级指标	二级指标	三级指标	年度(/项目)指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	购买服务平均人力成本	≤10.00(人)
			购买服务平均时长成本	≤90.00(工作日)
	产出指标	数量指标	购买财务审计服务完成数	≥10.00(个)
		质量指标	购买财务审计服务完成质量达标率	≥90.00(%)
		时效指标	合同服务时间按时完成率	≥90.00(%)
	效益指标	社会效益指标	实现当年度财务审计监督全覆盖	=100.00(%)
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员廉政纪律满意度	=100.00(%)

项目经费情况说明 4 工程审计

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 1 月（至 2025 年 12 月）实施工程审计项目，主要实施内容为向社会中介机构进行购买审计服务。

二、立项依据

根据审办发（2007）41号文政府审计项目不得由被审计单位承担费用的规定，对工程项目向社会中介机构进行购买审计服务，由区审计局委托并支付相关费用，协助国家审计开展审计项目。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

对2025年审计项目计划内涉及事项进行购买审计服务。预计有工程审计10个。

五、实施周期

2025年1月1日—2025年12月31日

六、年度预算安排

2025年6月底预计付款130万，执行率50%，2025年9月底预计付款合计208万，执行率80%，2025年11月初预计付款260万，执行率100%。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025年度)					
项目名称	工程审计	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额	2,600,000.00	年度资金申请总额		2,600,000.00
	其中：财政资金	2,600,000.00	其中：当年财政拨款		2,600,000.00
			上年结转资金		0.00
	其他资金	0.00	其他资金		0.00

项目绩效目标	项目总目标			年度总体目标
	推进依法治国，完善国家治理，要求实现对公共资金、国有资产、国有资源的审计监督全覆盖。			充实审计力量，提高审计监督覆盖面，更好地发挥审计监督作用。完成工程审计项目数量，实现工程审计项目经费100%。
	一级指标	二级指标	三级指标	年度(/项目)指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	购买服务平均人力成本	≤10.00(人)
	产出指标	数量指标	购买工程审计服务完成数	≥10.00(个)
		质量指标	购买工程审计服务完成质量达标率	≥90.00(%)
		时效指标	合同服务时间按时完成率	≥90.00(%)
	效益指标	社会效益指标	实现当年度财务审计监督全覆盖	=100.00(%)
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员廉政纪律满意度	=100.00(%)

项目经费情况说明 5 特殊需求

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 1 月（至 2025 年 12 月）实施特殊需求项目，主要实施内容为向社会中介机构进行购买审计服务和中审软件数据库维护。

二、立项依据

根据审办发（2007）41号文政府审计项目不得由被审计单位承担费用的规定，对其他审计项目向社会中介机构进行购买审计服务，由区审计局委托并支付相关费用，协助国家审计开展审计项目。根据2015年两办印发《关于实行审计全覆盖的实施意见》，要求构建大数据审计工作模式，适应大数据审计需要，维护审计数据库。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

对2025年专项审计项目计划内涉及事项进行购买审计服务，预计有特殊需求审计1个50万；保障审计数据库维护服务1个41万；外勤经费12个12万。

五、实施周期

2025年1月1日—2025年12月31日

七、年度预算安排

2025年6月底预计付款50万，执行率49%，2025年9月底预计付款82万，执行率80%，2025年11月初预计付款103万，执行率100%。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025年度)					
项目名称	特殊需求	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额	1,030,000.00	年度资金申请总额		1,030,000.00
	其中：财政资金	1,030,000.00	其中：当年财政拨款		1,030,000.00
			上年结转资金		0.00
	其他资金	0.00	其他资金		0.00

项目 绩效 效 目 标	项目总目标			年度总体目标
	推进依法治国，完善国家治理，要求实现对公共资金、国有资产的审计监督全覆盖。			充实审计力量，提高审计监督覆盖面，更好地发挥审计监督作用，完成特殊需求审计 1 个。审计数据库运维保障工作，完成审计数据库运维。
	一级指标	二级指标	三级指标	年度(/项目)指标值
绩效 指 标	成本指标	经济成本指标	审计数据库维护人力成本	=2.00(人)
	产出指标	数量指标	购买特殊需求审计服务完成数	≥1.00(个)
		质量指标	购买特殊需求审计服务完成质量达标率	≥90.00(%)
		时效指标	数据库日常维护响应时间	≤1.00(个工作日)
	效益指标	社会效益指标	保障审计数据库信息安全性	=100.00(%)
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员廉政纪律满意度	=100.00(%)

项目经费情况说明 6 课题经费

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 1 月（至 2025 年 12 月）实施课题经费项目，主要实施内容为完成市局安排的审计课题研究。

二、立项依据

根据 2025 年上海市审计局审计科研课题立项工作安排，区审计局进行课题研究。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

撰写课题研究报告，按往年时间安排：（一）立项阶段（2025 年 4 月）。（二）中期检查（2025 年 8 月）。（三）提交课题研究报告（2025 年 10 月）。（四）结项评审（2025 年 11 月）。

五、实施周期

2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

2025 年 6 月底预计付款 1 万元，执行率 50%，2022 年 11 月初预计付款合计 2 万元，执行率 100%。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025 年度)					
项目名称	课题经费	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额	20,000.00	年度资金申请总额		20,000.00
	其中：财政资金	0.00	其中：当年财政拨款		0.00
			上年结转资金		0.00
	其他资金	20,000.00	其他资金		20,000.00
项目	项目总目标		年度总体目标		

绩效目标	结合审计工作实际，开展课题研究。			根据 2024 年上海市审计局审计科研课题立项工作安排，区审计局进行课题研究。 （一）立项阶段（2025 年 4 月）；（二）中期检查（2025 年 8 月）；（三）提交课题研究报告（2025 年 10 月）；（四）结项评审（2025 年 11 月）。
	一级指标	二级指标	三级指标	年度（/项目）指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	完成报告人力成本	≤6.00(人)
	产出指标	数量指标	报告字数	≥1.00(万字)
		质量指标	报告查重率	≤15.00(%)
	效益指标	社会效益指标	单位人员知晓率	=100.00(%)

项目经费情况说明 7 审计全覆盖监督平台

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2024 年 11 月（至 2025 年 11 月）实施审计全覆盖监督平台项目，主要实施内容为建设审计全覆盖监督平台。

二、立项依据

《国务院关于加强审计工作的意见》明确指出，要“加快推进审计信息化，推进有关部门、金融机构和国有企事业单位等与审计机关实现信息共享……”，要“探索在审计实践中运用大数据技术的途径，加大数据综合利用力度，提高运用信息化技术查核问题、评价判断、宏观分析的能力”；2015 年 12 月两办印发《关于实行审计全覆盖的实施意见》，进一步提出“构建大数据审计工作模式，适应大数据审

计需要”；2023年2月24日市委书记、市委审计委员会主任陈吉宁主持上海市委审计委员会会议时指出，要深入开展研究型审计，着力强化成本效益分析，深化数字化建设和智能化审计，促进财政资金优化使用，确保重大风险可防可控，推动重大权力规范运行。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

建成审计全覆盖监督平台并完成系统相关的等级保护测评、软件测评和安全测评。实施计划：（一）开发建设阶段（2024年11月-2025年11月）。完成产业政策监管、产业用地监管、审计分析工具、审计立项管理、基础数据库和系统平台基础功能六大内容的建设。（二）试运行阶段（2025年12月）。审计全覆盖监督平台上线试运行并通过相关的验收测评。

五、实施周期

2025年1月1日—2025年12月31日

六、年度预算安排

截止2025年9月，审计全覆盖监督平台（二类费用），预计支付7.8万元，执行率30%。

截至2025年11月，审计全覆盖监督平台软件开发费，预计支付100.64万元，执行率100%；审计全覆盖监督平台（二类费用），计划累计支付26.15万元，执行率100%。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025年度)					
项目名称	审计全覆盖监督平台	项目性质	其他一次性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计局（本级）		

计划开始日期		2025-01-01		计划完成日期		2025-12-31				
项目资金（元）		项目资金总额		1,267,904.63		年度资金申请总额		1,267,904.63		
		其中：财政资金		1,267,904.63		其中：当年财政拨款		1,267,904.63		
						上年结转资金		0.00		
		其他资金		0.00		其他资金		0.00		
项目绩效目标	项目总目标					年度总体目标				
	促进经济高质量发展，促进财政资金优化使用，确保重大风险可防可控，促进全面深化改革，促进权力规范运行。					完成六大板块的功能开发，建成一套信息化系统，通过该系统平台，加大数据综合利用力度以及查核问题、评价判断、宏观分析的能力。重点开展产业用地监管、审计立项管理、对比分析工具和分布分析工具等模块开发。				
	一级指标	二级指标	三级指标				年度(/项目)指标值			
绩效指标	成本指标	经济成本指标	软件开发费用				≤251.60(万元)			
	产出指标	数量指标	建成信息系统				=1.00(个)			
		质量指标	完成项目建设方案内容				=6.00(个)			
		时效指标	2025 年 11 月底前完成率				=100.00(%)			
	效益指标	经济效益指标	产业扶持资金和产业用地优化使用				提高			
		社会效益指标	提出审计建议				≥2.00(条)			
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度				=100.00(%)			

项目经费情况说明 8 非编人员经费

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2025 年 1 月（至 2025 年 12 月）实施非编人员经费项目，主要实施内容为为非编人员发放工资、社保、公积金等费用。

二、立项依据

根据区人社局编外科工作要求及《中共上海市松江区审计局关于申请补充编外用工的请示》，区审计中心额定非编辅助管理人员 1 名。

三、实施主体

上海市松江区审计中心

四、实施方案

2025 年 1 月—2025 年 12 月，根据人社局的要求做好非编人员每月工资、绩效和工作餐补贴发放，做好人员每月社保及公积金缴纳。

2025 年 1 月—2025 年 12 月，做好非编人员工会福利准时发放。

五、实施周期

2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

区人社局对于非编辅助管理人工成本为 14.98 万元/年，餐费 0.48 万元，总计 15.46 万元。按月发放非编人员工资、绩效和工作餐补贴。

七、绩效目标

见财政项目支出绩效目标申报表。

财政项目支出绩效目标申报表					
(2025 年度)					
项目名称	非编人员经费	项目性质	其他经常性项目	项目类别	其他运转类
主管部门	上海市松江区审计局	实施单位	上海市松江区审计中心		
计划开始日期	2025-01-01	计划完成日期	2025-12-31		

项目资金 (元)		项目资金总额	154,600.00	年度资金申请总额	154,600.00
		其中：财政资金	154,600.00	其中：当年财政拨款	154,600.00
				上年结转资金	0.00
		其他资金	0.00	其他资金	0.00
项目 绩效 目标	项目总目标			年度总体目标	
	保障审计中心非编人员经费额度，充实部内人员力量，主要协助档案整理、归档和辅助办公室其他工作。			保障审计中心非编人员经费额度，充实部内人员力量，主要协助档案整理、归档和辅助办公室其他工作。	
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标		年度(/项目)指标值
	成本 指标	经济成本 指标	非编人员成本		=1.00(人)
	产出 指标	数量指标	完成档案归档份数		≥140.00(份)
		质量指标	年度档案工作考核分数		≥85.00(85分)
	效益 指标	经济效益 指标	服务天数		≥250.00(天)
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	年度考核打分		≥90.00(分)