

上海市松江区审计局部门 2026 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 2026 年项目预算绩效目标编报工作,编报绩效目标的项目 7 个,涉及项目预算资金 774.96 万元。

项目经费情况说明 1 财务审计

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2026 年 1 月（至 2026 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。预算资金约 390 万元。

二、立项依据

1.文件依据:根据《中华人民共和国审计法》第十三条,和《中华人民共和国审计条例》第十一条,审计机关根据工作需要,可以聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参加审计工作。

2.工作职能: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贯彻落实“两办”经济责任审计新规定,全面深化经济责任审计工作。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

对 2026 年财务审计项目计划内涉及事项进行购买审计服务。预计开展当年度项目 12 个 281.03 万、历年项目尾款 4 个 108.97 万元。

五、实施周期

2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

一季度执行数 170 万,执行率达 43.59%; 二季度执行数 160 万,执行率达 84.61%; 三季度执行数 60 万,执行率达 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					
(2026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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		
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		
	<p>通过购买审计服务，有效充实审计力量，扩大审计监督覆盖范围。确保涉及过程规范、质量符合要求，审计项目按计划有序推进，审计工作底稿按时、规范完成。切实强化财政资金监管，保障财政资金使用效益，持续发挥审计在规范管理、防范风险和促进发展中的监督保障作用。</p>		<p>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。</p>		
	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	审计项目购买服务费控制率	≥95.00 (%)	
	产出指标	数量指标	购买 2026 年度财务审计服务项目数量	≥12.00 (个)	
			完成历年财务审计服务项目数量	=4.00 (个)	
			被审计单位（含延伸单位）数量	≥150.00 (个)	
	质量指	审计底稿验收合格率	≥98.00 (%)		

	标	审计问题发现数量	≥250.00(个)	
		时效指标	审计项目按时完成率	≥98.00(%)
			审计底稿提交及时率	≥98.00(%)
	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳率	=100.00(%)
		可持续影响指标	审计整改持续关注度	=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 2 工程审计

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2026 年 1 月（至 2026 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。预算资金约 210 万元。

二、立项依据

1.文件依据：根据《中华人民共和国审计法》第十三条，和《中华人民共和国审计条例》第十一条，审计机关根据工作需要，可以聘请具有与审计事项相关专业知识的有关人员参加审计工作。

2.工作职能：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。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

对 2026 年财务审计项目计划内涉及事项进行购买审计服务。预计开展当年度项目 12 个 281.03 万、历年项目尾款 4 个 108.97 万元。

五、实施周期

2026 年 1 月 1 日—2026 年 12 月 31 日

六、年度预算安排

一季度执行数 130 万，执行率达 61.90%；二季度执行数 47 万，执行率达 84.28%；三季度执行数 33 万，执行率达 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					
(2026 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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额	2,100,000.00	年度资金申请总额	2,100,000.00	
	其中：财政资金	2,100,000.00	其中：当年财政拨款	2,100,000.00	
			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		
	通过购买审计服务，有效充实审计力量，扩大审计监督覆盖范围。确保涉及过程规范、质量符合要求，审计项目按计划有序推进，审计工作底稿按时、规范完成。切实强化财政资金监管，保障财政资金使用效益，持续发挥审计在规范管理、防范风险和促进发展中的监督保障作用。		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	审计项目购买服务费控制率	≥98.00(%)
	产出指标	数量指标	购买 2026 年度工程审计服务项目数量	≥10.00(个)
			完成历年工程审计服务项目数量	≥6.00(个)
			被审计单位（含延伸单位）数量	≥100.00(个)
		质量指标	审计问题发现数量	≥150.00(个)
			审计底稿验收合格率	≥98.00(%)
		时效指标	审计项目按时完成率	≥98.00(%)
	审计底稿提交及时率		≥98.00(%)	
	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳率	=100.00(%)
		可持续影响指标	审计整改持续关注度	=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 3 课题经费

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2026 年 1 月（至 2026 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，预算外资金安排 2 万元

二、立项依据

根据 2026 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。结合审计工作实际，开展课题研究。

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（2026年4月）。（二）中期检查（2026年8月）。（三）提交课题研究报告（2026年10月）。（四）结项评审（2026年11月）。

五、实施周期

2026年1月1日—2026年12月31日

六、年度预算安排

2026年6月底预计付款1万元，执行率50%，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					
(2026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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		
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	
项目绩效目标	项目总目标		年度总体目标		
	结合审计工作实际，进行审计课题的针对性研究。通过理论和实践的相互促进作用，提高审计工作的质量和效率。实		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（2026年4月）；（二）		

	现课题研究项目预算完成率 100%。		中期检查（2026 年 8 月）；（三）提交课题研究报告（2026 年 10 月）；（四）结项评审（2026 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(%)
		时效指标	报告按时完成度	=100.00(%)
	效益指标	社会效益指标	单位人员知晓率	=100.00(%)
		可持续影响指标	课题报告人员替换率	≥90.00(%)
	满意度指标	服务对象满意度指标	课题满意度	=100.00(%)

项目经费情况说明 4 审计业务培训

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2026 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，预算资金约 20 万元。

二、立项依据

1. 文件依据：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。

2.工作职能：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。

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70人赴高等院校进行为期4天的继续教育培训。

五、实施周期

2026年1月1日—2026年12月31日

六、年度预算安排

2026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					
(2026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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		
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	200,000.00	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	
	培训参加人数达到 70 人次，累计课时 40 个小时，人员满意度达到 90%以上，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。			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		≥70.00(人次)
	产出指标	数量指标	培训课时		≥40.00(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		≥100.00(%)
		社会效益指标	培训学员知识素养提升度		≥90.00(%)
	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 5 特殊需求

一、项目概述

上海市松江区审计局拟于 2026 月 1 月（至 2026 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。经测算，预算资金约 85 万元。

二、立项依据

1.文件依据：根据《中华人民共和国审计法》第十三条，和《中华人民共和国审计条例》第十一条，审计机关根据工作需要，可以聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参加审计工作。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。

2.工作职能：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。

三、实施主体

上海市松江区审计局（本级）

四、实施方案

对2026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20万；保障审计数据库维护服务1个49万；外勤经费16个16万。

五、实施周期

2026年1月1日—2026年12月31日

六、年度预算安排

一季度执行数15.25万，执行率17.94%；二季度执行数17.25万，执行率达38.24%；三季度执行数25.25万，执行率达67.94%；四季度执行数27.25万，执行率达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					
(2026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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		

项目资金 (元)	项目资金总额	850,000.00	年度资金申请总额	850,000.00
	其中：财政资金	850,000.00	其中：当年财政拨款	850,000.00
			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	
	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等工作，完成审计数据库运维服务。		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等工作，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	审计数据库维护费用控制率	≥95.00(%)
			审计项目购买服务费控制率	≥95(%)
			外勤经费控制率	≥90(%)
	产出指标	数量指标	购买特殊需求审计服务完成数	≥1.00(个)
			审计数据库维护现场人员驻点	≥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(%)
			审计数据库合同约定内常规性事务完成率	=100.00(%)
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	审计建议采纳率	=100.00(%)
	可持续影响指标	保障审计数据库稳定运行率	≥95.00(%)
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 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 2026 年 1 月（至 2026 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，经测算，预算资金约 52.35 万元。

二、立项依据

1. 文件依据：松江区审计局于 2010 年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；

2. 工作职能：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。

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。

五、实施周期

2026 年 1 月 1 日—2026 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 12 万元，执行率 27%，截至 2025 年 4 月底预计付款 11.05 万元，执行率 51%，截至 2025 年 7 月底预计付款 11.05 万元，执行率 76%，截至 2025 年 10 月底预计付款 11.05 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 7.2 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					
(2026 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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		
项目资金（元）	项目资金总额		年度资金申请总额	523,500.00	
	其中：财政资金		其中：当年财政拨款	523,500.00	
			上年结转资金	0.00	
	其他资金		其他资金	0.00	
项目绩效目标	项目总目标		年度总体目标		
	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		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。		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	当年度系统维护数量	=1(个)
			系统硬件环境、网络环境巡检次数	=2(次/年)
			系统数据库备份	=1(次/周)
		质量指标	一到二级系统故障工作日响应时间	<4.00(小时)
			三到四级系统故障工作日响应时间	<2.00(个工作日)
			等级保护测评结论	基本符合
	效益指标	经济效益指标	非正常停机率	<1(%)
			上链数据共享率	=100.00(%)
		社会效益指标	故障修复率	=100.00(%)
满意度指标	服务对象满意度指标	业务科室提出的需求完成情况	=100.00(%)	

项目经费情况说明 7 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

2026 年 1 月—2026 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。

2026 年 1 月—2026 年 12 月，做好非编人员工会福利准时发放。

五、实施周期

2026 年 1 月 1 日—2026 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 15.48 万元/年，餐费 0.48 万元，体检费 0.09 万元，总计 15.61 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					
(2026 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	2026-01-01	计划完成日期	2026-12-31		
项目资金 (元)	项目资金总额	156,103.00	年度资金申请总额	156,103.00	
	其中：财政资金	156,103.00	其中：当年财政拨款	156,103.00	

			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。	
	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	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	≥300.00(册)
		质量指标	年度档案工作考核分数	良好及以上
	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)