华容县2020年度部门（单位）整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称： 华容县审计局

预 算 编 码： 109001

评价方式：华容县审计局绩效自评

评价机构：华容县审计局评价组

报告日期：2021年7月20日

华容县财政局（制）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 | 杨雪华 | 联络电话 | 07304230695 |
| 人员编制 | 35 | 实有人数 | 34 |
| 职能职责概述 | 主管全县审计工作；参与制订本县审计、财经方面的政策,制订审计业务工作规划;依据《中华人民共和国审计法》的规定应由县级审计机关进行的审计事项进行审计；并向本级县政府提交县本级预算执行情况的结果报告，依法向社会公布审计结果；并组织开展行业审计、专项审计、绩效审计和审计调查、以及对党政领导干部和国有企业负责人任期经济责任审计,自然资源审计并向本级和上级反映情况并提出建议;组织实施对全县内部审计的指导与监督;组织审计专业培训；承办县委、县人民政府交办的其他事项。 |
| 年度主要工作内容 | 年度主要工作任务实现的目标：目标1：切实开展行业审计、专项审计、经责审计，做好本级财政预算执行审计和重点工程基建审计。目标2：切实做好本单位人员的各项审计业务提高培训工作。目标3：切实组织实施好全县的内部审计业务培训及指导工作。目标4：加强机关文明创建工作，保持市级文明标兵单位。目标5：做好乡村振兴办点工作。目标6：配合上级审计部门各项审计工作，做好县委、县人民政府交办的其他事项工作。 |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | 关于审计工作：完成审计和专项审计调查项目258个，促进财政增收节支3.5亿元，核减投资额8359万元,采纳审计建议67条，出具审计报告和专项审计调查报告50篇，提交审计信息4篇，被领导批示1篇。主要表现在：1、突出2019年度县本级预算执行审计。对2019年度县本级预算执行情况，县水利局等6个部门预算执行情况，政府投资项目建设情况等进行了审计。通过整改，共上缴财政资金3.1亿元，归还原资金渠道7.28万元，制定和完善相关制度8个。2、召开县委审计委员会第一次会议。刘铁健书记主持召开了县委审计委员会第一次会议，审议了相关事项，部署了后段审计工作。3、突出领导干部经济责任审计。2020年，县委组织部下达24名主职干部经济责任审计项目，已完成和结束现场审计23个，审计结果为县委组织部考核、奖惩、任免领导干部提高了重要依据。4、突出政府投资项目审计。截至12月底，我局完成工程项目审计227个，审减工程造价8359万元，为国家财政节省了建设资金。目前，审计组正对县职业中专、县长工实验学校等重大项目审计中。5、突出民生审计。一是对全县疫情防控资金和捐赠款物进行了专项审计，涉及17个单位4家民营医药企业和2家民间组织，对重要事项进行了必要追溯，发现资金未及时结算等问题。二是对2019年至2020年5月华容县贫困村基础设施、公共服务平台建设及村级债务情况进行了专项审计调查，提出了保持化债工作连续性、防范和控制新债等审计建议。三是对县2019年度家庭医生签约服务经费、粮食生产扶持经费、市容环卫监督经费等民生资金管理使用情况进行了审计，指出了问题，提出了建议，保障了民生。6、突出反腐倡廉审计。省委巡察办抽调1人参与十一届省委第八轮巡视，省审计厅抽调1人参与异地搬迁审计查出问题整改落实情况专项督查，省审计厅抽调1人参与株洲市荷塘区委区政府主要领导经济责任审计和自然资源资产审计，县委巡察办抽调1人参与县委第八轮巡察，市委巡察办抽调2人参与市委第八轮交叉巡察等中心工作，促进了党风廉政建设。7、突出审计问题整改落实。根据省委第四巡视组巡视反馈意见，对我县2017年至2019年审计查出问题整改情况进行一次“回头看”，督促相关责任单位整改落实审计查出问题，切实做好审计下半篇文章。8、突出省市审计组服务协调工作。县政府办抽调4人配合省审计厅、市审计局开展异地搬迁审计、洞庭湖专项治理审计、惠企利民专项审计、医保基金专项审计等工作任务，协调意见分歧，推介华容工作，获得了上级省市主管部门对我县工作的充分肯定与支持理解，维护了华容良好社会形象。9、开展审计系统业务交流活动。先后与省厅党建活动，慰问困难职工。与常德市审计局开展业务交流活动，学习好做法好经验。与岳阳市审计局开展红色教育活动，为来年相关工作打基础。关于其他工作：1. 干部队伍建设。落实全面从严治党要求，认真开展“不忘初心、牢记使命”等主题实践活动，转变了工作作风。强化干部职工学习培训，先后组织5批15人次到西南财大、省审计厅和市局等地参加学习，提高了审计人员业务水平。2、文明创建工作。积极配合创建全国文明城市活动，组织全体机关干部深入大街小巷开展卫生保洁、文明劝导等志愿服务活动，人均达到10次以上。努力创建“四型”机关，进一步巩固提高创建成果，认真开展道德讲堂、文明家庭、网络文明传播等创建活动，提升了干部职工人文素养，提高了机关文化品味，为申请到省级文明单位奠定良好基础。

3、精准扶贫工作。先后10多次组织机关干部赴章华凤形村、三河村等扶贫点开展一对一帮扶活动，累计慰问贫困户和困难老党员32户，送去帮扶资金和生活物质8万多元，为办点村筹措资金30万元。2020年审计项目业务工作我局连续7年蝉联全市审计系统考核第一名，县委县政府年度综合考核为一类单位，是市级文明标兵单位。 |
| 二、部门（单位）收支情况 |
| **年度收入情况（万元）** |
| 机构名称 | 收入合计 | 其中： |
| 上年结转 | 公共财政拨款 | 政府基金拨款 | 纳入专户管理的非税收入拨款 | 其他收入 |
| 局机关及二级机构汇总 | 810.71 | 39.14 | 771.57 |  |  |  |
| 1、局机关 | 810.71 | 39.14 | 771.57 |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** |
| 机构名称 | 支出合计 | 其中： | 结余 |
| 基本支出 | 其中： | 项目支出 | 当年结余 | 累计结余 |
| 人员支出 | 公用支出 |
| 局机关及二级机构汇总 | 810.71 | 439.91 | 403.65 | 36.26 | 370.8 | 0 | 146.61 |
| 1、局机关 | 810.71 | 439.91 | 403.65 | 36.26 | 370.8 | 0 | 146.61 |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 三公经费合计 | 其中： |
| 公务接待费 | 公务用车运维费 | 公务用车购置费 | 因公出国费 |
| 局机关及二级机构汇总 | 0.47 | 0.47 | 0 | 0 | 0 |
| 1、局机关 | 0.47 | 0.47 | 0 | 0 | 0 |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 固定资产合计 | 其中： | 其他 |
| 在用固定资产 | 出租固定资产 |
| 局机关及二级机构汇总 | 141.65 | 141.65 | 0 | 0 |
| 1、局机关 | 141.65 | 141.65 | 0 | 0 |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | 实际完成 |
| 目标1：开展完成各项年初立项的审计项目51个，以及项目工程基建审计。目标2：派10人参与通过各项业务培训工作。目标3：指导实施全县的内审业务培训及审计工作；目标4：做好上级与本级交办的其他非立项的中心工作；目标5：完成一对一精准扶贫工作；目标6：搞好单位文明创建工作，争取为来年市级文明标兵单位。 | 目标1：完成财务审计项目和投资审计项目258个。目标2：5批15人次已通过业务培训，多次组织全局干部职工思想教育培训和社会实践活动。目标3：建立健全内审机构70个，配备专（兼）职人员238人，内审持证人数204人，组织参加培训35人次；目标4：完成上级与本级交办的中心工作30多个目标5：先后10多次组织机关干部赴章华凤形村、三河村等扶贫点开展一对一帮扶活动，累计慰问贫困户和困难老党员32户，送去帮扶资金和生活物质8万多元，为办点村筹措资金30多万元。目标6：积极配合创建全国文明城市活动，组织深入大街小巷开展卫生保洁、文明劝导等志愿服务活动，人均达到10次以上。努力创建“四型”机关，进一步巩固提高创建成果，认真开展道德讲堂、文明家庭、网络文明传播等创建活动，提升了干部职工人文素养，提高了机关文化品味。 |
| 整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 | 绩效目标 | 完成情况 |
| 产出目标（部门工作实绩，包含上级部门和县委县政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | 质量指标 | 指标1：切实开展行业审计、专项审计、经责审计，做好本级财政预算执行情况的审计工作 | 超额完成审计计划。2020年审计项目业务工作我局连续7年蝉联全市审计系统考核先进单位 |
| 指标2：指导实施全县的内审业务培训及审计工作 | 省内部审计先进单位 |
| 指标3：做好省、市、县委、县人民政府交办的其他事项工作 | 保持市级文明标兵单位，县委县政府年度综合考核为一类单位，县委经济工作会议上荣获多项奖励。 |
| 数量指标 | 指标1：切实开展行业审计、专项审计、经责审计，做好本级财政预算执行情况的审计工作 | 超计划完成审计任务，完成财政同级审、经济责任审计、行业审计等项目31个，完成基建投资项目227个子项目审计，配合省委巡视做好审计整改工作 |
| 指标2：指导实施全县的内审业务培训及审计工作 | 县已建立健全内审机构70个，配备专（兼）职人员238人，内审持证人数204人。县教体局完成了对其二级机构财务收支或经济责任审计；各会员单位的“三公”经费开支、津补贴奖金福利发放和其他财务不规范的回头看工作，内部审计人员培训35人次。 |
| 指标3：做好省、市、县委、县人民政府交办的其他事项工作 | 1、先后抽调8人次参与市县纪委监委、巡查办牵头组织的“纠四风、治陋习”、“中央八项规定落实情况”等专项督查以及县区交叉巡查。2、先后多次组织机关干部赴章华凤形村、三河村等扶贫点开展一对一帮扶活动，累计慰问贫困户和困难老党员32户，送去帮扶资金和生活物质8万多元，为办点村筹措资金30多万元 |
| 时效指标 | 指标1：审计项目完成及时性 | 高质量高要求及时完成审计年度内审计项目51个，完成基建审计投资项目227个子项目 |
| 指标2：业务培训 | 按要求组织5批次15参加审计业务培训和30人次的内部审计培训 |
| 指标3：完成中心工作 | 先后抽调8人次参与市县纪委监委、巡察办牵头组织的“纠四风、治陋习”、“中央八项规定落实情况”等专项督查以及县区交叉巡视，完成精准扶贫工作 |
| 成本指标 | 指标1：完成各项工作任务--人员经费 | 实际人员经费人均11.05万元，占总支出的49.8% |
| 指标1：完成各项审计工作任务-公用经费 、项目经费  | 实际人均公用经费1.01万元，占总支出的4.47%。项目经费370.8万元占总支出的45.73% |
| 指标1：完成各项审计工作任务-三公经费 | 公务接待费0.47万元，占总支出的0.05%；公务用车维护费、出国（境）费用零发生 |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会效益 | 指标1：审计公告和结果指标2：完成对章华镇凤形村、三河村精准扶贫工作任务…… | 1、完成审计和专项审计调查项目258个，促进财政增收节支3.5亿元，核减投资额8359万元,采纳审计建议67条，出具审计报告和专项审计调查报告50篇，提交审计信息4篇，被领导批示1篇2、累计慰问贫困户和困难老党员32户，送去帮扶资金和生活物质8万多元，为办点村筹措资金30多万元 |
| 经济效益 | 指标1：实施审计项目 | 通过整改，共上缴财政资金3.1亿元，归还原资金渠道7.28万元，制定和完善相关制度8个。完成工程项目审计227个，审减工程造价8359万元 |
| 生态效益 | 指标1：机关文明创建…… | 继续市级文明标兵单位称号，为争创省级文明单位打下基础 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：审计公告和审计查出问题整改落实情况指标2：精准扶贫,防汛救灾和灾后重建情况 | 获县人大和各部门单位好评,为民办实事老百姓满意 |
| 绩效自评综合得分 | 94.8 |
| 评价等次 | 优秀 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 王 东 | 党组成员，值班领导 | 华容县审计局 |  |
| 刘昌明 | 党组成员、总审计师 | 华容县审计局 |  |
| 洪端午 | 后勤分线负责人 | 华容县审计局 |  |
| 杨雪华 | 审计师 | 华容县审计局 |  |
| 评价组组长（签字）： 年 月 日 |
| 部门（单位）意见： 部门（单位）负责人（签章）： 年 月 日 |
| 财政部门归口业务股室意见： 财政部门归口业务股室（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）： 杨雪华 联系电话：07304230695

|  |
| --- |
| 五、评价报告综述（文字部分）一、部门（单位）概况（一）部门（单位）基本情况我局是主管全县审计工作的县人民政府直属行政单位，是财政全额拨款预算单位。内设财金股、行审股、法制审理技术股、固定资产投资股、办公室等8个股室，下设1个非独立核算的二级机构即经济责任审计中心。2020年末局定编人员36人，实有在职人员36人；另有退休人员22人，遗属1人。1. 部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2019年度总收入810.71万元，其中：财政拨款收入771.57万元，上年结转结余39.14万元；经费支出810.71万元，其中：财政拨款基本支出810.71万元；当年收支相抵持平，历年滚存结余146.61万元。二、部门（单位）整体支出管理及使用情况（一）基本支出2020年基本支出439.92万元，其中:人员经费403.65万元，主要包括基本工资141.85万元、津贴补贴86.65万元、奖金53.62万元、机关事业单位基本养老保险缴费36.31万元、职工基本医疗保险缴费44.56万元、其他社会保障缴费4.6万元、住房公积金27.15万元、其他工资福利支出8.91万元。公用经费36.27万元，主要包括办公费1.44万元、水费3.63万元、电费3.01万元、邮电费3.69万元、差旅费0.83万元、维修（护）费0.38万元、培训费2.01万元、公务接待费0.47万元、劳务费0.61万元、工会经费19万元、其他商品和服务支出1.2万元。（二）项目支出 2020年审计外勤外调和基建审计服务等项目支出370.8万元。三、部门（单位）专项组织实施情况根据县财政局文件精神，我局成立绩效评价工作小组。并通过查阅2020年年初预算、非税收入、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关财务资料与财务凭证，核对相关审计统计系统数据，以及调查了解落实省、市主管部门以及县委县政府下达的相关文件精神情况，对2020年度部门整体收入支出数据的准确性、真实性进行了认真核实，经过分析讨论和归纳总结形成绩效评价报告。1. 部门（单位）整体支出绩效情况

2020年，根据我局年初工作规划，围绕县委、县政府以及市局工作部署，积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度工作目标，同时加强预算收支的管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，部门整体支出管理得到了提升，主要情况如下：（一）预算执行方面，基本严格执行年初预算，各项支出较规范；认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约，2020年公务接待费0.47万元，占总支出的0.05%；公务用车维护费、出国（境）费用零发生。（二）预算管理方面，我局制定了一系列财务、资产管理等内部管理制度，且执行效果较好。全年支出比上年有所压减。（三）审计工作任务完成好。完成审计和专项审计调查项目258个，其中：财务审计项目31个，投资审计项目227个，促进财政增收节支3.5亿元，核减投资额8359万元,采纳审计建议67条，出具审计报告和专项审计调查报告50篇，提交审计信息4篇，被领导批示1篇。2020年审计项目业务工作我局连续7年蝉联全市审计系统考核先进单位。（四）出色完成其他各项工作任务。先后抽调10人次参与市县纪委监委、巡察办牵头组织的“纠四风、治陋习”、“中央八项规定落实情况”等专项督查以及县区交叉巡视，为促进党风廉政建设和反腐败斗争发挥了积极作用;完成县委县政府安排的章华镇凤形村、三河村一对一精准扶贫工作，先后10多次组织机关干部赴扶贫点开展一对一帮扶活动，累计慰问贫困户和困难老党员32户，送去帮扶资金和生活物质8万多元，为办点村筹措资金30多万元。努力创建“五型”机关，认真开展道德讲堂等创建活动，为争创省级级文明单位称号打下良好的基础。2020年县委县政府年度综合考核为一类单位，县委经济工作会议上荣获多项奖励。五、存在的主要问题资产有待清理。资产管理系统中帐实不符，多年未使用或已报废资产未进行账务处理，资产有闲置现象。六、改进措施（一）严把财务审核关，严控费用支出。同时，定期做好财务分析，做好整体支出预算评价工作。（二）对固定资产进行认真清理，做到账实相符，并努力盘活资产。 华容县审计局  2021年7月28日  |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入（15分） | 预算配置（15分） | 财政供养人员控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费”变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程（40分） | 预算执行（15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 2 |  |
| 支付进度 | 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 3 |  |
| “三公经费”控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 6 |  |
| 预算管理（15分） | 管理制度健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |
| 资金使用合规性 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。  | 3 | 3 |  |
| 　 | 政府采购执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 2.8 |  |
| 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达70％以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。  | 3 | 1 |  |
| 资产管理（10分） | 管理制度健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。  | 3 | 2 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 过 程（40分） | 资产管理（10分） | 资产管理安全性 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范； ④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 3 |  |
| 固定资产利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分 | 职责履行（25分） | 实施“三高四新”战略目标任务完成情况 | 围绕部门和单位职责、年度重点工作任务，衡量评价部门和单位整体及核心业务实施效果部门单位应根据部门实际进行调整，并将其细化成相应的个性化指标。。 | 8 | 8 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 4 | 4 |  |
| 省市重点工程和重大项目建设完成情况 | 4 | 4 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 4 | 4 |  |
| 效 果（20分） | 履职效益（20分） | 经济效益 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素。部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 15 | 5 |  |
| 社会效益 | 5 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；85%（含）-95%，计3分；75%（含）-85%，计1分；低于75%计0分。 | 5 | 5 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **94.8** |  |

备注：部门（单位）可根据本部门实际情况，对评价指标体系进一步完善、量化、细化个性指标，形成本部门的指标体系。