华容县2021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：2022年6月15日

华容县财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、部门（单位）基本概况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 联系人 | | | 戴芳乐 | | | | | 联络电话 | 0730-4230695 | | | | | | | |
| 人员编制 | | | 35 | | | | | 实有人数 | 36 | | | | | | | |
| 职能职责概述 | | | 主管全县审计工作，制订本县审计工作政策和审计工作规划。依据《中华人民共和国审计法》等法律法规规定应由县级审计机关进行审计的事项进行审计，并出具审计报告，依法向社会公告审计结果。依法开展财政财务收支审计、领导干部经济责任和自然资源资产离任审计、政府投资项目审计、专项审计，提出审计建议，督促检查问题整改。对全县内部审计工作进行指导和监督。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 | | | 任务1：完成2021年度计划审计项目42个。  任务2：完成省委巡视、医保基金审计整改任务，完成党委政府和上级主管部门临时交办的审计任务。  任务3：开展庆祝中国共产党成立100周年活动。  任务3：开展党史学习教育主题活动。  任务4：开展政治建设年和审计质量提升年活动。  任务5：做好文明创建、乡村振兴办点工作。 | | | | | | | | | | | | | |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | | | 2021年，我局紧紧围绕党委政府中心工作，服务县域改革发展大局，依法履行审计监督职责，完成审计和专项审计调查项目278个（其中：财政财务收支审计项目40个，政府投资审计项目238个），促进财政增收节支8483万元，核减投资额1.65亿元,采纳审计建议88条，出具审计报告和专项审计调查报告73篇。是年，该局被评为湖南省普法执法先进单位和县综合绩效考评先进单位。 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 862.83 | | 0 | | 862.83 | | 0 | |  | | | |  | | |
| 1、局机关 | | 862.83 | | 0 | | 862.83 | | 0 | | 0 | | | |  | | |
| 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 | | 862.83 | | 862.83 | | 399.68 | | 463.15 | | | | 0 |  | | |  |
| 1、局机关 | | 862.83 | | 862.83 | | 399.68 | | 463.15 | | | | 0 |  | | |  |
| 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 | | 0.11 | | 0.11 | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | |
| 1、局机关 | | 0.11 | | 0.11 | | 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 | | 156.26 | | 156.26 | | | | 0 | | | | | | | 0 | |
| 1、局机关 | | 156.26 | | 156.26 | | | | 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：通过审计监督，规范财务管理，提高资金使用效益，保障民生，促进反腐倡廉。  目标2：组织开展丰富多彩的党建活动和文体活动，提高思想政治素质，丰富职工文化生活，增强机关凝聚力。  目标3：选派优秀干部下点进村，助力乡村振兴。  目标4：巩固提高精神文明创建水平，为省级文明单位创建奠定基础。 | | | | | | | 目标1：完成审计和专项审计调查项目278个，促进财政增收节支8483万元，核减投资额1.65亿元,采纳审计建议88条，出具审计报告和专项审计调查报告73篇。  目标2：组织党员到何长工纪念馆开展党史教育活动，重温峥嵘革命历史。开展篮球、排球比赛和塔市林场登山活动。  目标3：选派2人到章华镇五星社区办点，协助村两委谋划社区发展。  目标4：组织职工到北景港镇益华学校、光荣院开展关爱留守儿童和五保老人活动，组织职工到城区开展环境保护和文明交通劝导志愿服务活动。 | | | | | | | | |
| 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：审计业务工作进入省市先进行列。 | | | | 评为全省普法执法先进单位 | | | | | |
| 指标2：审计工作在年度综合绩效考核中评先。 | | | | 评为县综合绩效考评先进单位 | | | | | |
| 指标3：办点工作进入县  先进行列。 | | | | 评为县级办点工作先进单位。 | | | | | |
| 数量指标 | | 指标1：完成年度计划项目42个。 | | | | 实际完成审计项目278个。 | | | | | |
| 指标2：组织1次以上党史体验活动，2次以上文体活动，3次以上文明创建活动。 | | | | 组织党建活动2次文体活动3次，创建活动7次。 | | | | | |
| 指标3：落实办点村民生实事5件。 | | | | 协助五星社区村两委落实实事4件。 | | | | | |
| 时效指标 | | 指标1：2021年底完成年度审计项目。 | | | | 超额完成任务。 | | | | | |
| 指标2：2021年底前开展党建活动、文体活动和创建活动。 | | | | 按计划开展相关活动。 | | | | | |
| 成本指标 | | 指标1：完成各项审计工作任务--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：通过专项审计，促进中央惠民利民政策落地生根。  指标2：通过联点帮扶，促进乡村振兴。  指标3：通过助学、扶贫，增强人民群众幸福感、获得感。 | | | | 1、完成县自来水公司等4家国有企业和校园安保等2个专项资金审计，上缴财政资金210万元。  2、慰问贫困户和困难老党员18户，送去帮扶资金和生活物质5万多元，为办点村协调资金20多万元.  3、开展扶贫助学活动，送去物质2万元。 | | | | | |
| 经济效益 | | 指标1：通过审计监督，揭示经济领域违纪违规和损失浪费。 | | | | 促进财政增收节支8483万元，核减投资额1.65亿元,采纳审计建议88条，出具审计报告和专项审计调查报告73篇。 | | | | | |
| 生态效益 | | 指标1：开展自然资源资产审计，促进领导干部牢固树立绿色发展理念。  指标2：开展环境保护志愿服务活动，打造天蓝地绿水清的人居环境。 | | | | 1. 对县林业局开展了自然资源资产审计，针对发现的问题提出了意见建议。   2、开展了农村人居环境整治活动、县城文明创建活动等。 | | | | | |
| 社会公众或服务对象满意度 | | 指标1：审计人员依法从审计、文明从审、廉洁从审，服务对象和群众评价高，社会形象好。 | | | | 全年无违纪违规现象，局党组被评为县直单位好班子，单位被评为绩效考评先进单位。 | | | | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | | 96.5 | | | | | | | | | | | |
| 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（值班负责人） | | | | | 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）： 联系电话：0730-4230695

|  |
| --- |
| 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  县审计局是主管全县审计工作的县人民政府工作部门，是财政全额拨款预算单位。内设办公室等10个股室，下设1个非独立核算的二级机构即审计事务中心。2021年末局定编人员35人，实有在职人员34人；另有退休人员26人，遗属1人。  （二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等  2020年度总收入862.83万元，其中：财政拨款收入862.83万元。经费支出862.83万元，其中：财政拨款基本支出862.83万元。  二、部门（单位）整体支出管理及使用情况  2020年基本支出862.83万元，其中:  人员经费399.68万元，公用经费463.15万元。  三、部门（单位）专项组织实施情况  根据县财政局相关文件精神，县审计局成立了绩效评价工作小组。通过查阅2021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2021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。  四、部门（单位）整体支出绩效情况  2021年，根据局年初工作规划，围绕县委、县政府以及省市主管部门工作安排，积极履行职责，强化管理，较好完成了年度工作目标。同时，不断加强预算收支管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，部门整体支出绩效得到了提升，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，2021年公务接待费0.11万元，占总支出的0.01%，同比下降76.6%，公务用车维护费、出国（境）费用零发生。  （二）预算管理方面，进一步健全财务管理制度，执行效果较好，全年支出更合理更有效。  （三）审计工作任务完成较好。完成审计和专项审计调查项目278个（其中：财政财务收支审计项目40个，政府投资审计项目238个），促进财政增收节支8483万元，核减投资额1.65亿元,采纳审计建议88条，出具审计报告和专项审计调查报告73篇。是年，该局被评为湖南省普法执法先进单位和县综合绩效考评先进单位。  （四）出色完成其他各项工作任务。认真开展庆祝中国共产党成立100周年活动，组织党员干部参观何长工纪念馆，重温党的光辉历史，从党的百年奋斗历史汲取奋进的精神力量，凝聚谋事创业的强大力量。扎实开展政治建设年、审计质量提升年活动，广大审计干部“四个意识”明显增强，审计工作质量又有新的跨越。精心谋划精神文明创建和助力乡村振兴工作，被评为文明创建先进单位和办点工作先进单位。  五、存在的主要问题  国有资产管理不够规范，资产管理系统存在帐实不符，已损毁资产有待进一步清理。  六、改进措施  （一）严把财务审核关，严控费用支出和不合规票据入账。同时，定期做好财务分析，做好整体支出预算评价工作。  （二）加大固定资产清理，做到账实相符。    华容县审计局  2022年6月15日 |

附件3-1

部门整体支出绩效评价评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 3 |  |
| 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 | 2 | 制度不够健全 |
| 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 | 2.5 | 信息公开不够及时 |
|  | 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 | 3 |  |
| 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 | 3 |  |
| 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 | 资产管理不够规范 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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 | 资产系统数据更新不及时 |
| 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** | **96.5** |  |

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。