

2023 年度澧县审计局整体支出 绩效自评报告

单位名称：澧县审计局（盖章）



张珂川

2024 年 4 月 15 日

（此页为封面）

2023 年度澧县审计局整体支出 绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构、人员构成

澧县审计局内设股室 10 个，分别为：办公室、财政金融审计股、社会保障审计股、行政事业审计股、经济责任审计股、农业农村审计股、固定资产投资审计股、法规审理股、企业审计股、电子数据审计股。下设澧县政府投资审计中心。

在编人员合计 35 人，其中行政编制人员 13 人，全额事业编制人员 22 人，退休人员 20 人。

（二）单位主要职责

1、贯彻执行国家、省、市关于审计工作的方针、政策和法律法规；拟定审计工作发展规划和专业领域审计工作计划以及年度审计计划并组织实施；制定审计业务制度，并监督执行；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

2、主管全县审计工作。负责对全县财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护全县财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障经济和社会健康发展；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

3、向县人民政府、市审计局报告和向县人民政府有关

部门通报审计情况和审计结果，提出制定和完善有关规范性文件、宏观调控措施以及管理体制、机制建设的建议。

4、向县人民政府提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县人民政府委托向人大常委会提出县本级预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；依法向社会公布审计结果。

5、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

①县本级财政预算执行情况和其他财政收支。

②乡镇人民政府和街道办事处预算的执行情况、决算和其他财政收支。

③县直各部门、事业单位及其下属单位预算执行情况、决算和其他财政收支。

④县属国有企业和金融机构、县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况。

⑤县人民政府部门管理的和其他单位受县人民政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

⑥县人民政府投资和以县人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

⑦县人民政府接受的和其他单位代县人民政府接收的国际组织和外国政府援助、贷款项目以及赠款项目的财务收支。

⑧法律、法规规定应由县审计局审计的其他事项。

6、负责县领导干部经济责任审计领导小组办公室日常工作，按规定对县管党政领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计，协调各成员单位运用经济责任审计成果；指导全县经济责任审计工作。

7、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

8、负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

9、依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

10、指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

11、推广信息技术的应用，组织实施管理系统和现场审计系统的建设。组织审计专业培训。

12、承办县委、县人民政府交办的其他事项。

（三）财务情况

2023 年末单位资产总额 261.11 万元，包括货币资金 0.55 万元，固定资产净值 260.56 万元。负债总额 0.97 万元，包括其他应付款 0.97 万元。净资产总额 260.14 万元。

（四）绩效目标

深入贯彻落实习近平总书记对审计工作的重要指示、批示精神和县委县政府的决策部署，紧紧围绕县委、县政府中心工作，聚集主责主业，强化审计监督。全力推进常态化经济体检和“治已病防未病”，较好地发挥审计服务高质量发展的职能作用。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2023 年，我局决算支出 986.12 万元，年末结转和结余 0 万元。其中：基本支出 636.24 万元，包括工资福利支出 336.57 万元，机关事业单位基本养老保险 36.38 万元，职工基本医疗保险 20.67 万元，其他社会保障 1.13 万元，住房公积金 57.03 万元，商品和服务支出 184.46 万元。

（二）项目支出情况

2023 年，我局决算支出 986.12 万元，年末结转和结余 0 万元。其中：项目支出 349.88 万元，包括政府投资购买社会中介服务 308.88 万元，同级经责审计项目 18 万元，外出办案 18 万元，金审工程 5 万元。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、单位整体支出绩效情况

2023 年，共完成一般审计项目 37 个，查出违规金额 4853 万元，下达审计决定书 26 份，督促相关单位上交财政资金 529 万元，促进拨付资金到位 5238 万元；出具财政结算评审审计报告 130 个；提交审计要情（专报）5 份，向县纪委监委和有关部门移送案件线索 9 起。

组织开展了县本级 2022 年度财政预算执行情况审计，延伸审计了县住建局、县交警大队、县发改局 3 家单位。重点关注积极财政政策持续推进情况、预决算管理和决算草案编制情况、预算绩效管理情况和政府债务风险防范。

为强化干部管理监督，促进领导干部履职尽责、担当作为，坚持任中审计为主，开展领导干部经济责任审计，共完成经责审计项目 13 个，资环审计 2 个。建立《领导干部任职情况及经济责任审计台账》，将内审情况纳入经济责任审计范围，不断拓展经责审计思路。深化经责审计结果在案件查处、干部选拔、考核评价中的运用。

七、存在的问题及原因分析

一是审计聚焦重点政策方针还有待加强。二是审计揭示问题不够彻底，审计成果转化成效不够明显。

八、下一步改进措施

一是将重大政策措施、重大改革举措情况贯穿于审计项目之中，促进重大决策部署顺利实施、落地生根，二是坚持一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，深入推进研究型审计，增强审计精准度和穿透力，不断提升审计项目质量，

争创优秀审计项目。密切审计监督与人大、纪检监察、组织人事、巡察等监督的沟通，加强监督融合，形成监督合力。

九、单位整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

按通知要求公开绩效报告，接受社会监督。同时将本次评价中发现的问题及时反馈给单位职工，评价结果作为我单位改进预算管理和安排下年度业务工作的重要依据。

十、其他需要说明的情况

无

2023年度部门整体支出绩效自评表

预算单位名称	澧县审计局							
年度预算申请（万元）		年初预算	预算调整	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	812.4	173.72	986.12	986.12	10	100%	10
	按收入性质分：986.12				按支出性质分：986.12			
	其中：公共财政拨款：986.12				其中：基本支出：636.24			
	纳入专户管理的非税收入拨款：				项目支出：349.88			
	其他资金：							
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	经济责任审计和自	8个	15个	3	3	
			县本级预算执行和	1个	1个	3	3	
			专项资金审计数量	4个	4个	3	3	
			部门预算执行和财	5个	10个	3	3	
			企业审计数量	2个	2个	3	3	
			政府投资项目审计	100个	130个	3	3	
			完成上级交办审计	4个	5个	3	3	
			移送线索事项件数	≥5件	9件	3	3	
			审计要情报告期数	5期	5期	3	3	
		质量指标	审计质量评价率	100%	100%	3	3	
			市级以上优秀项目	≥1个	1个	3	3	
			行政复议或行政诉	0件或胜诉率100%	0件	3	3	
			审计意见、建议采	100%	100%	2	2	
		时效指标	完成时效	100%	100%	3	3	

	成本指标	经费支出 合规率	100%	100%	3	3	
		基本支出 控制额	467.6万元	636.24万元	3	2	收入决算数包含的政府 投资购买社会中介服务 专项收入增加以及本年 职工基本工资小幅调增
		项目支出 控制额	344.8万元	349.88万元	3	2	收入决算数包含的政府 投资购买社会中介服务 专项收入增加以及本年 职工基本工资小幅调增
效益指标 (30分)	社会效益 指标	内部控制 管理水平	提高	提高	10	9	
		同类违纪 违规问题	减少	减少	10	9	
	经济效益 指标	审计成果	4000万元以上	9405万元	10	10	
	环境效益 指标	不适用					
	可持续影响 指标	不适用					
满意度指 标 (10分)	社会公众或服 务对象满意度	社会公众 满意度	≥90%	95%	5	5	
		审计对象 满意度	≥90%	100%	5	5	
总分					100	96	

备注：全年预算=年初预算+(-)预算调整 执行率=全年执行数÷全年预算 收入性质按决算报表中的项目填列，支出性质按决算报表中基本支出与项目支出填列

2023年度部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位:

财政供养人员情况	编制数	2023年实际在职人数	控制率
	40	35	0.875
经费控制情况	2022年决算数	2023年预算数	2023年决算数
一、三公经费	4.2	4	2.92
1. 公务用车购置和维护经费			
其中：公车购置			
公车运行维护			
2. 出国经费			
3. 公务接待	4.2	4	2.92
二、项目支出	198.55	344.8	349.88
1. 业务工作专项	198.55	344.8	349.88
2. 运行维护专项			
三、公用经费	56.88	45.21	44.11
1. 办公经费	5.8	5	5
2. 水电费	3.14	5	5
3. 差旅费	0	4	4
4. 会议费	0.94	1	1
5. 培训费	1.95	1	1
6. 印刷	1.37	2	2
7. 咨询	1		
8. 委托业务	3		
9. 工会经费	20	1.65	1.65
10. 劳务费		2	2
11. 邮电费		1	1
12. 其他交通费		11.32	11.32
13. 其他商品和服务支出	15.48	7.25	7.25
四、政府采购金额			
五、部门整体支出预算调整			

楼堂馆所控制情况 (2023年完工项目)	批复规模 (m²)	实际规模 (m²)	规模控制 率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算 控制率
厉行节约保障措施						

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填决算报表一般公共预算中的商品和服务支出。