

附件 3

# 2024 年度澧县审计局整体支出 绩效自评报告

单位名称：（盖章）



张珂川

2025 年 4 月 30 日

（此页为封面）

# 2024 年度审计局整体支出 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 36 人，其中行政编制人员 13 人，全额事业编制人员 23 人，退休人员 21 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

2024 年末单位资产总额 239.39 万元，包括货币资金 0.45 万元，固定资产净值 238.94 万元。负债总额 0 万元。净资产总额 239.39 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

2024年，我局决算支出1560.45万元，年末结转和结余0万元。其中：基本支出735.37万元，包括工资福利支出484.18万元，商品和服务支出249.34万元，对个人和家庭的补助0.45万元，资本性支出1.40万元。

#### （二）项目支出情况

2024年，我局决算支出1560.45万元，年末结转和结余0万元。其中：项目支出825.08万元，包括政府投资购买社会中介服务249.98万元，一般管理事务支出10万元，跟踪审计服务退回564万元，金审工程1.1万元。

### 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

2024年，我单位共完成一般审计项目27个，政府投资审计项目136个，查出违规金额9800余万元，出具审计要情或报告3期，下达审计决定书24份，移送案件线索34件，较好地发挥了审计建设性作用。

## 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

报告需要以下附件：

1. 部门整体支出绩效评价基础数据表
2. 部门整体支出绩效自评表
3. 项目支出绩效自评表（一个项目支出一张表）

# 基础数据表

财政供养人员情况	编制数	2024年实际在职人数		控制率		
	45	36		80.00%		
经费控制情况(万元)	2023年决算数		2024年预算数		2024年决算数	
三公经费	2.92		3.5		2.27	
1、公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其中：公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费						
3、公务接待	2.92		3.5		2.27	
项目支出：	349.88		291		291	
1、业务经费	349.88		41		41	
2、运行维护经费						
本级专项资金（一个专项一行）			250		250	
公用经费：	44.11		44.33		44.87	
其中：办公经费	33.11		34.33		34.87	
水费、电费、差旅费	9		8		8	
会议费、培训费	2		2		2	
政府采购金额						
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况 (2024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						

## 自评表

预算部门名称		澧县审计局本级						
年度预算申请 (万元)	年初预算数 (万元)	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)		分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	895.92	1560.45	1560.45	10	100.00%	10.00	
	按收入性质分:				按支出性质分:			
	一般公共预算:	1550.00			其中: 基本支出:	735.37		
	政府性基金拨款:	0.00						
纳入专户管理的非税收入:	0.0			项目支出:	825.08			
其他资金:	10.45							
年度总体目标		预期目标				实际完成情况		
		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。				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。		
绩效指标	一级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	评扣分标准	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	经济责任审计和自然资源审计数量	1个	1个		3	3	
		经济责任审计和自然资源审计数量	6个	7个		3	3	
		专项资金审计数量	3个	5个		3	3	
		部门预算执行和财政收支审计数量	7个	8个		3	3	
		企业审计数量	1个	2个		3	3	
		政府投资项目审计数量	100个	136个		3	3	
		完成上级交办事项	3个	4个		3	3	
		移送线索事项件数	> 5件	34件		3	3	
		审计要情报告期数	3期	3期		3	3	
		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	
		行政复议或行政诉讼	0件或胜诉率100%	0件		3	3	
审计意见、建议采纳率	100%	100%		2	2			

	完成时效	100%	100%		3	3	
效益指标	审计成果	>4000万元	9824		10	10	
	内部控制管理水平	提高	提高		10	9	
	同类违纪违规问题发生	减少	减少		10	9	
满意度指标	审计对象满意度	>90%	95%		10	10	
成本指标	基本支出控制额	<444.92万元	735.37万元		3	2	财政拨款退跟踪审计服务费给相关单位564万元
	项目支出控制额	<451万元	825.08万元		3	2	财政拨款退跟踪审计服务费给相关单位564万元
	经费支出合规率	100%	100%		3	3	
总分		96.00					