2022年度桃源县审计局整体支出

绩效自评报告

单位名称：桃源县审计局

2023年9月27日

2022年桃源县审计局部门整体支出绩效评价

报 告

一、 部门概况

（一） 单位基本情况

桃源县审计局属行政单位，内设办公室、人事股、法制股、财政金融审计股、行政事业与社会保障审计股、农业与环保资源审计股、投资股、经责室等8个股室，下设审计技术服务中心1个二级机构。截止2022年末我单位共有现有行政人员16人，事业人员18人，离休1人，退休人员19人。

（二） 单位主要职责

1、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性、合法性和效益性进行审计监督，主要开展以下9个方面的审计工作：

（1）对县本级财政预算执行情况和其他财政收支，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进行审计。

（2）对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、负债和损益情况进行审计。

（3）对县政府部门管理的和其他单位受县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、资金的财务收支进行审计。

（4）对县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算进行审计。

（5）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。

（6）对县政府接收的和其他单位代县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进行审计。

（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）法律、法规规定应由县审计局审计的其他事项。

2、承办县委、县政府交办的其他事项

（三） 单位资产负债情况

截至2022年12月31日，我单位资产总额（账面净值，下同）243.2万元，较上年减少41.78%。负债总额-3.23万元,较上年减少133.51%。净资产246.43万元,较上年减少39.61%。

 二、 部门财务情况

（一） 部门整体支出情况

1、县审计局2022年度公共预算财政拨款基本支出681.55万元。其中人员支出527.15万元，一般商品服务支出154.4万元.

2、县审计局2022年度公共预算财政拨款项目支出350万元。

（二） 部门预算收支决算情况

1、年度收支决算情况。

县审计局2022年度收入745.06万元，支出745.06万元，本年无结余。

2、收入决算。

2022年度收入决算数745.06万元，其中公共财政拨款收入745.06万元.

3、支出决算。

2022年度支出决算数745.06万元，其中基本支出590.04万元，项目支出155.01万元。

“三公经费”支出使用和管理情况

“2022年三公经费”中公务用车运行维护费0万元、公务接待费用1.42万元。主要用于审计整改工作。

三、部门绩效目标

（一）部门绩效目标

1.审计监督保障作用进一步发挥

2.审计执法更加规范

3.审计服务能力进一步提升

(二)年度部门绩效目标

1.审计专项年度目标：22年计划完成36个审计项目，审计精准率达到100%，计划开展1次审计培训，培训合格率100%，继续提高效益，将成本控制在预算内，社会公众满意度和服务对象满意度大于等于90%。

2.大数据审计专项年度目标：22年计划建设大数据审计平台1个，开展1次大数据培训，培训人数6人，建设合格率及培训合格率都达到100%，控制成本，社会公众满意度和服务对象满意度大于等于90%。

3.投资审计专项年度目标：22年计划完成结算项目205个，开展业务培训1次，审计结论精准率、问题处置率及培训合格率达到100%，为政府投资节约金额1.81亿元，控制成本，社会公众满意度和服务对象满意度大于等于90%。

四、绩效评价工作情况

在绩效评价过程中，结合本单位的实际情况，实施了包括听取情况介绍、收集资料、检查财务工作以及与被审计单位工作人员座谈等形式，进行了各项评价。

五、综合评价结果

经综合评价，2022年度本单位部门整体支出绩效评价93.23分。

六、部门整体支出绩效情况

2022年，桃源县审计局深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，围绕中央大政方针和省委、市委重大决策部署，以及县委“市域副中心、现代新桃源”战略部署，真抓实干，扎实开展审计各项工作，呈现出良好的工作局面。

2022年，县审计局共完成审计项目36个，完成政府投资预结算审计205个，查出问题金额3.32亿元，审计后挽回避免损失1.51亿元，提出审计建议87条，出具审计报告和专题报告54篇，向纪监委等部门移送审计线索3条。

（一）强化“同级审”，促进提升财政绩效。2022年，县审计局按照县本级财政预算执行审计工作方案及审计实施方案,对2021年度县本级财政预算执行情况进行了审计,并抽审了县工信局、县退役军人事务局、县住保中心3个部门单位，剪市镇、木塘垸镇2个乡镇。在对县本级财政预算执行审计过程中，县审计局紧跟省市审计部门的安排部署，将“三高四新”战略定位和使命任务落实、政府债券管理、国有资产管理、财政存量资金及库款保障、社会保险基金预算管理、政府采购及购买服务六项重点内容作为审计工作关注重点。

（二）开展国企国资审计，促进提升管理水平。今年上半年，县审计局组织对县城投公司、县经开投公司、县惠民担保公司2021年度资产负债损益情况进行审计，审计核实县属国有公司资产负债损益及绩效评估情况，重点关注资产结构规模及盈利水平、项目建设运营管理、风险防范化解等方面内容。

（三）加强政府投资审计，促进规范投资管理。2022年，县审计局对政府投资工程建设领域加强审计监督，为规范政府投资建设、遏制工程建设领域腐败现象发挥了至关重要的作用。对我县的重点工程建设项目如桃源县生活垃圾填埋场封场工程、漳江创业园孵化器大楼、漳江创业园红星美凯龙一期家居生活广场和堆金街配套工程、桃源县2020年度城乡建设用地增减挂钩项目工程、桃源县热市镇温泉疗养度假中心旅游公路工程、桃源县31处“千吨万人”及以上集中式饮用水水源保护区规范化建设和环保问题整治项目进行了跟踪审计监督，有效促进了政府投资项目的建设管理。

（四）加强经济责任审计，促进权力规范运行。2022年，县审计局按照县委审计委员会和县委组织部的相关要求，组织实施了公安交警大队原党委书记、大队长韩强；夷望溪镇党委书记杨必胜；县水利局党委书记、局长伍立元；架桥镇原党委书记钟茂胜同志；县民政局原党组书记、局长祁怀鑫；青林回维乡原党委书记曹立清；县财政局原党组书记、局长余其斌；县人社局原党组书记、局长全剑英等24名同志任期经济责任审计，有效促进了领导干部规范权力运行，为组织部门评价领导干部提供了可靠依据。

（五）配合上级审计部门在桃源的审计工作。2022年，中央审计署长沙特派办在桃开展涉农专项资金审计，湖南省审计厅委托长沙市审计局对县委书记庞波同志开展经济责任审计，常德市纪委在桃开展的债务专项调查，县审计局按照县委、县政府安排部署，抽调精干审计力量全力以赴配合中央审计署和省审计厅在桃源开展的审计工作，主动配合市纪委牵头开展的债务调查，全程做好协调服务工作，确保各项工作顺利推进。

七、存在的主要问题

1.专项资金使用的计划性需进一步加强。个别股室在专项资金使用方面的计划性欠缺，导致在使用进度方面出现前松后紧的

2.绩效管理工作具有专业性和复杂性，工作人员业务水平有待提升，绩效管理工作有待加强。

3.对绩效管理认识不深入，不重视，部分科室在项目运行中监督管理不到位，使项目没有达到预期。

八、有关建议

1.加强培训学习。我局将在职工大会等多种内部学习机会上组织干部职工学习培训，同时，积极参加县财政组织的绩效管理业务培训，并向其他绩效管理做的好的单位学习借鉴，多举措、多渠道提升绩效管理认识和能力水平

2.加强组织保障。成立预算绩效管理领导小组，并下设办公室负责全办部门预算绩效管理工作。

3.狠抓预算绩效管理，提高预算资金效率。切实履行预算绩效管理主体责任，确保每一笔资金花得安全、用得高效，做到“花钱必问效、无效必问责”，预算编制环节突出绩效导向，结合预算评审、项目审批等开展事前绩效评估，评估结果作为申请预算的必备要件，防止“拍脑袋决策”。预算执行环节加强绩效监控，按照“谁支出、谁负责”的原则，完善用款计划管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要分析原因并及时纠正。决算环节全面开展绩效评价，实现政策和项目绩效自评全覆盖，如实反映绩效目标实现结果，对绩效目标未达成或目标制定明显不合理的，要作出说明并提出改进措施。

4.筑牢政治站位意识，提高业务运行效率。筑牢政治站位意识，强化责任担当，密切部门协作;组织财务人员、资产管理人员学习资产管理制度和财务制度，学深吃透文件精神，科学有计划的制定设备采购制度，细化岗位权责，实行监督、经办网格化管理，全面提高业务运行效率。

九、 部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

2022年桃源县审计局整体支出绩效自评93.23分，自评结果将在制定公开平台对外公开，接受社会监督。对绩效自评工作中发现的问题及时整改，优化部门管理，进一步提升单位工作效能和履责效益。

1. 其他需要说明的情况

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

 桃源县审计局

 2023年9月27日