华容县2019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： 111001

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：2020年10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 | | 36 | | | | | | 实有人数 | 36 | | | | | | | |
| 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：做好一对一扶贫帮困工作。  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：  共完成审计项目213个，其中：财务审计项目51个，投资审计项目162个，共查出管理不规范金额6.9亿元，促进增收节支207万元，审减投资额2781万元，出具审计报告和专项审计调查报告54篇，提出审计建议56条，其中采纳49条，在审计署官网及省市主流媒体刊载审计信息32篇，促使被审单位建立健全规章制度48项。一是突出县本级预算执行审计。对2018年度县本级预算执行和其他财政收支情况进行了审计，发现问题23个，核减工程造价4934万元，提出建议12条，并督促相关单位完成整改。通过审计，进一步规范了全县预决算管理，提高了财政资金使用效益。二是突出领导干部经济责任审计。今年，我县启动完成了机构改革，单位主职异动大，县委组织部前后共下达37个经济责任审计项目，目前已完成27名领导干部审计任务，占计划任务的73%，审计结果为县委考核、奖惩、任免领导干部提供了客观依据，促进了领导干部依法办事、廉洁从政。同时，根据省市主管部门工作要求，我局实施了新河乡自然资源资产审计，促使领导干部树立绿色发展理念，有利于推动我县高质量发展。三是突出政府投资项目审计。目前完成投资项目162个，涉审金额56519万元，累计核减2781万元，核减率5%。其中仅县人民医院一项就为国家节省财政资金1100多万元，有效遏制了工程领域损失浪费，提高了国家建设资金使用效益。今年，我局对政府投资项目审计购买社会服务反复研究讨论，出台了《华容县审计局政府投资项目审计购买社会服务管理办法（试行）》，并组织社会中介机构召开了专题会议，为我县今后规范政府投资项目审计购买社会服务奠定了良好基础。四是突出政府债务专项审计调查。根据县委县政府部署安排，配合县债管办完成了拟撤销的4家融资平台公司投融资情况审计，摸清了债务底数，提出了审计建议，促进了政府性债务管理规范，有效防范了债务风险，为县人民政府决策提供了依据。五是开展清理拖欠民营企业中小企业账款任务落实情况审计。密切关注政策贯彻落实、拖欠账款、欠款单位还款计划制定等情况，发现问题金额16.55万元。经调查核实，各欠款单位已成立专门领导小组，出台了相关还款计划。通过审计，进一步优化了营商环境，有力促进了中小企业发展。六是突出反腐倡廉专项审计。利用审计职能优势，积极助力各级党委政府反腐倡廉工作，先后抽调3人次完成岳阳县纪委监委财政财务收支审计，抽调6人次完成县委办、万庾镇、鲇鱼须镇、操军镇等4个单位的巡察整改督查，抽调2人次完成君山、屈原常规巡察任务，为党风廉政建设发挥了积极作用。七是突出审计对接服务工作。今年来，省厅市局相继对我县开展稳增长审计、异地搬迁抽查审计。我局应县人民政府要求，抽调了3名同志专门负责对接协调工作，已圆满完成工作任务。在服务过程中，我局工作人员注重推介反映华容近年来在经济社会等领域取得的成绩，受到了各方好评，树立了华容良好形象。  关于其他工作：  一是干部队伍建设。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。组织干部职工到岳阳监狱开展警示教育，筑牢思想防线。加强审计 “八不准”纪律教育，防范审计风险。强化干部职工学习培训，先后组织5批13人次到南京审计学院、省审计厅和市局等地参加学习，提高了审计人员业务水平。二是文明创建工作。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13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，为申请到市级文明标兵单位奠定了良好基础。三是精准扶贫工作。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100多万元，修建村级公路5公里。  2019年审计项目业务工作我局连续6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二类单位，县委经济工作会议上荣获多项奖励，光荣取得市级文明标兵单位荣誉。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | 788.55 |  | | 788.55 | |  | |  | | | |  | | |
| 1、局机关 | | | 788.55 |  | | 788.55 | |  | |  | | | |  | | |
| 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 | | | 749.41 | 446.42 | | 410.38 | | 36.04 | | | | 302.98 | 39.14 | | | 96.58 |
| 1、局机关 | | | 749.41 | 446.42 | | 410.38 | | 36.04 | | | | 302.98 | 39.14 | | | 96.58 |
| 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 | | | 1.6 | 1.6 | | 0 | | 0 | | | | 0 | | | | |
| 1、局机关 | | | 1.6 | 1.6 | | 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 | | | 155.31 | 155.31 | | | | 0 | | | | | | | 0 | |
| 1、局机关 | | | 155.31 | 155.31 | | | | 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51个，投资审计项目162个。  目标2：三批13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100多万元，修建村级公路5公里。  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13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。2019年审计项目业务工作我局连续6年蝉联全市审计系统考核第一名 | | | | | |
| 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 | | | | 获市级文明标兵单位称号，县委县政府年度综合考核为二类单位，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51个，完成纪检投资项目162个子项目审计 | | | | | |
| 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14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。2、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100多万元，修建村级公路5公里 | | | | | |
| 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162个子项目 | | | | | |
| 指标2：业务培训 | | | | 按要求组织三批次13参加审计业务培训和35人次的内部审计培训 | | | | | |
| 指标3：完成中心工作 | | | | 先后抽调14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 | | | | 人员经费扣减临时人员工资等开支，实际人员经费人均10.96万元，占总支出的53% | | | | | |
| 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5%。项目经费302.98万元占总支出的41% | | | | | |
| 指标1：完成各项审计工作任务-三公经费 | | | | 公务接待费1.6万元，占总支出的0.2%；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、出具审计报告和专项审计调查报告54篇，提出审计建议56条，其中采纳49条，在审计署官网及省市主流媒体刊载审计信息38篇，促使被审单位建立健全规章制度48项  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100多万元，修建村级公路5公里 | | | | | |
| 经济效益 | | 指标1：实施审计项目 | | | | 查出管理不规范金额6.9亿元，促进增收节支207万元，审减投资额2781万元 | | | | | |
| 生态效益 | | 指标1：机关文明创建  …… | | | | 改善了办公环境、取得市级文明标兵单位称号 | | | | | |
| 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 | | | | | 97.9 | | | | | | | | | | | |
| 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。2019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788.55万元，其中：财政拨款收入788.55万元；经费支出749.41万元，其中：财政拨款基本支出749.41万元；当年收支相抵亏损39.14万元，历年滚存结余96.58万元。  二、部门（单位）整体支出管理及使用情况  （一）基本支出   1. 2019年基本支出446.42万元，其中:   人员经费410.38万元，主要包括基本工资147.26万元、津贴补贴88.27万元、奖金43.69万元、机关事业单位基本养老保险缴费38.97万元、职工基本医疗保险缴费36.44万元、其他社会保障缴费4.21万元、住房公积金35.62万元、其他工资福利支出15.93万元。  公用经费36.04万元，主要包括办公费7.06万元、印刷费0.71万元、水费2.20万元、电费2.92万元、邮电费4.88万元、差旅费2.72万元、维修（护）费0.36万元、会议费1.76万元、培训费3.05万元、公务接待费1.60万元、工会经费7.84万元、其他商品和服务支出0.93万元。  （二）项目支出  2019年审计外勤外调和基建审计服务等项目支出302.98万元。  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2019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2019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   2019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，2019年公务接待费1.6万元，占总支出的0.2%；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。完成审计项目213个，其中：财务审计项目51个，投资审计项目162个，共查出管理不规范金额6.9亿元，促进增收节支207万元，审减投资额2781万元，出具审计报告和专项审计调查报告54篇，提出审计建议56条，其中采纳49条，在审计署官网及省市主流媒体刊载审计信息32篇，促使被审单位建立健全规章制度48项。2019年审计项目业务工作我局连续6年蝉联全市审计系统考核第一名。  （四）出色完成其他各项工作任务。先后抽调14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100多万元，修建村级公路5公里。努力创建“五型”机关，认真开展道德讲堂等创建活动，获得市级文明标兵单位称号。2019年县委县政府年度综合考核为二类单位，县委经济工作会议上荣获多项奖励。  五、存在的主要问题  （一）行政超编。我局行政编制15人，实有17人，超编2人。  （二）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  2020年10月20日 |