2022年度部门整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）衡山县审计局

**一、单位基本情况**

(一)部门主要职责

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、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，保障全县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。

2.贯彻执行国家关于审计工作的方针、政策和法律法规，研究拟订我县审计业务规章制度，并监督执行。制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划以及年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3.向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政收支的审计报告。向县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。受县政府委托向县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、审计查出问题整改情况报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。向县直有关部门、县县区党委和政府通报审计情况和审计结果。

4.负责对稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况，以及公共资金、国有资产、国有资源进行审计，实现审计监督全覆盖。向县政府报告和向县直有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施以及管理体制、机制的建议。

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）乡镇政府财政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）县属国有企业和融资平台、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。

（6）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。

（7）法律、法规规定应由县审计局审计的其他事项。

6.按规定对县管党政领导干部及依法属于县审计局监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。指导全县各单位内部审计机构的相关业务工作。

7.负责城县建设、管理及公用企、事业单位的财务收支的审计监督，负责重大项目稽查，负责与建设项目有关的勘察、设计、施工、监理等财务收支的审计监督。负责职责范围内的政府投资建设项目工程结算和调整概算审计。组织建设项目专项审计或审计调查，指导全县固定资产投资审计业务。

8.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。

9.负责审计署、审计厅、市审计局授权的审计项目和专项审计调查项目以及国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况的跟踪审计项目的组织实施。

10.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计发现的问题，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。

11.指导和监督内部审计和社会审计机构工作，对依法属于审计监督对象的单位的内部审计业务进行指导和监督，对依法属于审计机关审计监督对象的社会审计机构出具的审计报告进行核查。

12.组织审计我县驻外机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计县属企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

13.指导和推广信息技术在全县审计系统的应用，负责审计信息化建设，管理和维护工作。组织审计县政府和国有企业电子政务工程和信息化项目以及信息系统。组织开展全县审计系统电子数据审计培训和考试工作。

14.完成县委、县政府交办的其他任务。

15.职能转变。承担县发展和改革局的重大项目稽查，承担县财政局的预算执行情况和其它财政收支情况的监督检查，承担县固定资产投资审计中心的行政职能。不再保留县领导干部经济责任审计工作领导小组及其办公室。

(二)人员编制情况

审计局是正科级全额拨款预算单位，共有编制35个，现有干部职工共计46人，其中在编在岗人员27人，退休16人，临聘人员3人。

**二、** **预算支出及绩效情况**

(一)部门预决算情况

**1.部门预算情况**

2022年年初预算安排收入467.1万元，其中一般公共财政拨款467.1万元；2022年年初预算安排支出467.1万元，其中：基本支出436.1万元，项目支出31万元。

**2.部门决算情况(含年中预算追加情况)**

2022年决算总收入594.59万元，较预算增加127.49万元，总支出594.59万元，其中：基本支出473.83万元，占总支出的79.69%;项目支出120.76万元，占总支出的20.31%。差异产生的主要原因是审计项目增加，外出审计项目较多，费用增加。

**3."三公"经费执行情况**

2022年"三公"经费预算数1万元，其中：因公出国(境) 费0万元，公务用车购置及运行维护费1万元，公务接待费0万元。 "三公"经费决算数0.98万元，其中：因公出国(境)0 万元，公务用车运行维护费0.98万元，公务接待费0万元。

**4.政府采购执行情况**

2022年度政府采购支出0万元。

**5.资产管理情况**

2022年年末资产总额73.99万元，负债总额-4.96万元，净资产78.95万元。截至2022年12月31日，固定资产账面原值135.51万元，在用资产135.51万元，资产使用率100%。

**(二)资金使用及绩效情况**

**1.整体绩效目标完成情况**

2022年，衡山县审计局整体支出资金、资金使用基本上符合政策要求，合理合法，使用有效，管理较规范。

1. **存在的问题及改进措施**

科学合理编制预算，严格执行预算。在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。在费用报账支付时，严格审核，控制费用跨年度报账，确保费用核算的及时性和完整性；按照费用的实际使用用途进行资金支付和财务列报，严格按照行政事业单位会计制度进行财务核算。完善财务管理制度，严格规范现金使用的范围，确保单位资产安全和完整。

**四、其他需要说明的情况**

无

**2022年度预算支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 | 业务经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 衡山县人民政府 | | | | 实施单位 | 衡山县审计局 | | |
| 项目资金  (万元) |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 31 | 120.76 | 120.76 | 10 | 100% | 100 |
| 其中：当年财政拨款 | | 31 | 120.76 | 120.76 | 10 | 100% | 100 |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 完成年初审计项目计划 | | | | 完成年初审计项目计划 | | | |
| 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 | 年初项目计划数量 | 27 | 29 | 20 | 20 |  |
| 质量指标 | 查出审计问题 | 27 | 125 | 20 | 20 |  |
| 时效指标 | 按审计实施方案时间 | 按审计实施方案时间 | 按审计实施方案时间 | 10 | 10 |  |
| 效益  指标  (30分) | 经济效  益指标 | 审计查出违规问题及规范管理不规范资金问题个数 | 27 | 125 | 15 | 15 |  |
| 投资审计核减率 | 2% | 2.5% | 10 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 开展关于社会保障、环境等方面的审计 | 1 | 1 | 5 | 5 |  |
| 满意度指标(10分) | 服务对象  满意度指  标 | 对审计决定中的内容是否不服，提请衡山县人民政府裁决 | 是否提请衡山县人民政府裁决 | 被审计单位未对审计决定不服 | 10 | 10 |  |
| 总 分 | | | | | | 100 |  |  |

填表人：舒璇 填报日期：2023年7月27日 联系电话：13317472263 单位负责人签字：王维荣