

保靖县审计局

2023 年度整体支出绩效自评报告

为真实准确我单位 2023 年度财政拨款资金使用效益，进一步提高预算绩效管理水平，按照《保靖县财政局关于开展 2023 年度部门预算支出绩效评价工作的通知》（保财绩[2024]3 号）文件要求，现将本单位 2023 年度整体支出绩效自评情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）职责简述。

贯彻执行国家关于审计工作方针、法律法规和政策，参与制定我县审计、财经业务规章制度和工作规划，并监督执行。对县本级财政预算执行情况和其他财政收支的真实、合法、效益进行审计监督。依法向社会公布审计结果。对本级各部门（含直属单位）和下级政府预算的执行情况和决算进行审计监督。对县属国有及控股企业的资产、负债和损益情况进行审计监督。对地方金融机构的财务收支和资产、负债及损益情况进行审计监督。对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、环保保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督。对政府部门接受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监督。对各行政、事业单位及下属单位的财务收支和专项资金使用情况进行审计监督。对国家建设项目预算执行情况和工程决算进行审计监督。实施对县

管党政领导干部和县属国有及国有控股企业负责人经济责任审计。组织实施对国家财政法律法规、宏观调控措施等与国家财政收支有关的特定事项进行行业审计、专项审计或审计调查，组织行业审计、专项审计或审计调查，并向州审计局、县政府和有关部门反映情况，提出建议。对法律、法规规定应由县审计局进行审计的其他事项，进行审计监督。指导和监督内部审计工作，监督社会审计组织的审计业务质量，组织审计专业培训。承办县委、县政府交办的其他事项。

（二）机构简述。

保靖县审计局为正科级全额拨款单位，有 8 个内设股室：办公室、法规和执行股（审理股）、财政与社会保障股、经济责任审计股、自然资源和生态环境审计股、政策跟踪审计股（农业农村审计股）、重大项目和固定资产投资审计股、电子数据审计股。有 3 个事业单位：保靖县国外贷援款项目审计服务中心、保靖县内部审计指导中心、保靖县大数据审计服务中心。

（三）编制简述。

2023 年末，保靖县审计局机关核定行政编制 10 名，机关工勤编制 1 名，下属事业单位核定全额拨款事业编制 20 名。实有在职人员 27 人，经费由县财政列支，为县财政一级预算单位。

二、资金拨付及执行情况

2023 年我单位年初预算批复数 680.02 万元，全年预算数 650.92 万元，年终决算数 650.92 万元，预算总体执行率为

100%。其中基本支出 477.07 万元，项目支出 173.86 万元，按照绩效自评全覆盖原则，本次绩效自评金额共计 650.92 万元。

三、绩效自评情况

(一) 部门整体支出绩效情况

为顺利完成年初本单位总体绩效目标，我单位重点完成了以下工作：一是紧盯重大风险防范，扎实开展政府性债务交叉审计，发挥审计监督对重大风险的预判预警作用。二是紧盯财政资金管理使用，扎实开展县本级及部门财政预算执行审计，推动落实中央八项规定及其实施细则精神和过紧日子要求。三是紧盯民生保障和改善，扎实开展各项民生审计，努力把审计监督延伸至民生资金和项目“最后一公里”。四是紧盯权力运行和责任落实，扎实开展领导干部经济责任审计，促进领导干部依法用权、秉公用权、廉洁用权。五是紧盯生态环境状况，扎实开展自然资源资产审计，推动领导干部树牢“绿水青山就是金山银山”理念。六是紧盯重大项目建设，扎实开展政府投资建设项目竣工结算审计，着力揭示项目建设、资金使用中存在的突出问题，有效发挥投资在稳增长中的拉动作用。

2023 年县审计局聚焦主责主业，依法全面履行审计监督职责，扎实开展研究型审计，取得较好成效。全年安排 35 个审计项目全部完成，共出具各类审计报告 35 份、审计决定书 1 份、审计移送处理书 7 份，上报审计专题报告 4 份。审计查出问题金额 13989 万元，其中违纪违规金额 19 万元、

管理不规范金额 13970 万元，非金额计量问题 94 个。审计处理处罚 11376 万元，通过整改直接促进增收节支、挽回损失金额 568 万元，建立健全制度 18 项。

(二)项目支出绩效情况

保靖县审计局组织对 2023 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中：专项业务费项目 3 个，共涉及资金 173.86 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。2023 年无政府性基金预算项目支出、国有资本经营预算项目支出及社会保险基金预算项目支出。

(三)项目绩效自评结果

1、政府投资审计经费 2023 年项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 240 万元，执行数 148 万元，完成预算的 61.67%。主要产出和效果：通过项目实施，实现强化政府投资项目管理，达到减少财政资金损失浪费的效果。

2、扶贫驻村（一般预算）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 14.45 万元，执行数 14.45 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，保障乡村振兴工作开展经费，实现乡村振兴工作顺利开展的效果。

3. 审计工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 96 分。项目全年预算数 12.38 万元，执行数 11.41 万元，完成预算的 92.16%。主要产出和效果：通过上级审计的项目实施，实现规范财政资金管理，减少财

政资金损失的效果。

四、本单位预算绩效管理主要经验及做法

我单位今年以来认真履行审计监督职责，服务全县经济社会发展大局。

一是开展各项民生专项审计，进一步强化了民生资金的使用和管理。配合上级开展审计项目，规范财政资金管理，减少财政资金损失浪费。

二是扎实有序开展预算执行审计，促进财政预算规范管理，提高财政资金使用绩效，防范债务风险，推进财政存量资金整合。

三是加强投资监管，促进政府投资建设项目审计量质齐升，促进资金安全有效使用的目标，加强与相关部门的沟通协调，切实按照年度审计计划稳步推进各类投资项目审计。

五、预算绩效管理存在的问题及改进措施

我单位未出现未完成绩效目标或偏离绩效目标较大项目。目前存在的问题主要是绩效管理理念尚未牢固树立，单位内部绩效管理工作力量薄弱，仅以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全。建议改进措施为不断提高单位管理人员以及工作人员的预算管理责任意识，激发每一个工作人员提高自身素质、确保自身绩效管理的改革和完善。为单位内部营造一个“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好氛围。

综上我单位履职完成情况与财政拨款金额基本匹配，较好地履行了部门职责，本单位整体支出绩效自评得分 96 分。

审核意见	审核结论
预算单位上报意见	盖章 负责人签字： 年 月 日
财政预算管理股室意见	盖章 负责人签字： 年 月 日

保靖县审计局

2024 年 6 月 11 日