

# 昌黎县审计局文件

---

## 2022 年度昌黎县审计局 整体绩效自评工作报告

### 一、绩效自评工作组织开展情况

#### (一) 部门预算安排及资金分配拨付使用情况

2022 年本部门(含所属预算单位)整体年初预算安排 664.12 万元,年中调整后预算数为 707.87 万元,决算数 707.87 万元,年度实际支出率达 100 %。

2022 年部门(含所属预算单位)项目支出共计 3 个(有 1 个项目未开展),年初预算安排 352 万元,年中调整后预算数为 352 万元,决算数 335.94 万元,年度实际支出率达 95.44%。

#### (二) 绩效自评开展情况

按照县财政局关于开展 2022 年度预算绩效自评工作要求,我局认真组织本部门开展绩效自评工作。截至 2022 年底,单位内设机构 8 个,在职人员 29 人。局属预算单位 0 个。专门成立由办公室、法规审理股等科室人员组成的绩效自评工作组织机构,明确了绩效自评职责及人员分工,按照既定绩效目标、指标实施自我评价,于 2023 年 3 月 2 日,圆满完成了 2022 年度

预算绩效自评任务，并按规定时限报送县财政局。

1. 本级项目支出自评。本部门组织对 2022 年度预算项目支出全面开展绩效自评，涉及项目 2 个，预算资金 335.94 万元。其中，一般公共预算项目 2 个，共涉及资金 335.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；政府性基金预算项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；社保基金预算项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占社保基金预算项目支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

从评价情况看，项目支出评价等级为“优”项目 2 个，“良”项目 0 个，“中”项目 0 个，“差”项目 0 个，评优率为 100%。项目自评结果情况详见下表：

序号	主管部门（单位）	项目名称	预算金额（调整后）	自评得分	自评等级
1	昌黎县审计局	审计经费（运转保障）	35.97	96	优
2	昌黎县审计局	审计外聘经费	299.97	95	优

2. 部门整体绩效自评结果得分 95.5 分，评价等级为优。

本部门整体支出合计 707.87 万元，包括基本支出 371.93 万元，项目支出 335.94 万元，其他支出 0 万元。部门整体支出绩效评价自评综合得分 95.5 分，综合评价等级“优”。

## 二、绩效目标实现情况

### （一）部门整体支出绩效目标实现情况

2022 年度我单位整体绩效目标：对财政、财务收支的真实性、合法性和效益性进行审计监督，维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。2022 年共完成审计项目 27 个。共发现问题 59 个，查出问题金额 77777.1 万元，需要关注问题 9 个，非金额计量问题 11 个，移送处理金额 1730.98 万元，提出审计建议 33 条。在县级以上媒体刊发审计信息 45 篇次。依据各时期政府投资项目结算监督管理办法，共完成遗留项目 28 个，报审造价 23431.3 万元，审减资金 2012.53 万元；执行 2021 年《昌黎县政府投资建设项目结算监督管理办法》（试行），共有 21 个项目进行报备；完成复审项目 1 个，审减金额 0.8 万元。通过综合分析揭露问题，提出解决问题的建议，为政府决策、国家宏观调控提供依据。

## （二）项目支出绩效目标完成情况

根据昌财〔2023〕6 号文件，昌黎县财政局关于开展 2022 年度部门整体支出自评工作的通知，为认真贯彻落实河北省委省政府印发的《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》精神，进一步加强部门预算绩效管理，提高财政资金使用效益和管理水平以及推进部门整体支出自评工作的精神，对昌黎县审计局 2022 年度整体支出实施绩效评价，为确保评价工作的顺利开展和按时完成，我们按照绩效评价规定要求成立评价小组，组织实施和分析评价等方式听取情况，收集整理支出相关资料，并根据绩效自评材料进行分析，形成评价结论。

评价小组与相关内设机构的管理人员进行沟通和交流，深入了解该年度工作计划的形成以及被评价单位的内部资源配置情况。同时，对昌黎县审计局绩效目标进行梳理并确认。

通过梳理和分析，结合昌黎县财政局的要求及被评价单位行业管理职能的特点，形成评价重点如下：

1. 重点关注昌黎县审计局履职投入和过程管理。主要关注昌黎县审计局履职所需的财政资金和资产，以及服务履职应开展的财政管理活动，包括昌黎县审计局目标编制和确定，预算编报、评审核定、执行、决算、资产管理、政府采购、信息公开、内控监督等。评价昌黎县审计局整体支出绩效目标是否符合本县国民经济和社会发展规划、本部门职能及事业发展规划，是否体现昌黎县审计局年度履职特点和重点任务，是否具体细化，便于衡量。绩效目标是否符合客观实际，与年度履职和管理要求密切相关。

2. 重点关注昌黎县审计局预期产出情况。包括履职数量目标，单位计划完成的各类重点工作和任务的数量；履职质量目标，重点工作和任务需要达到的质量标准和要求；履职时效目标，重点工作和任务的计划完成时间要求等。

3. 重点关注部门产出的预期效果和效益。主要体现单位职能履职效果，可持续发展情况，社会效益以及履职满意度。

绩效自评整体结果概况，如：得分情况（或档次）、预算编制和执行情况、节能降耗情况、三公经费控制情况，项目支出管理规范 and 绩效情况等。

### 三、绩效目标设定质量情况

#### （一）整体绩效目标设定质量情况。

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。要进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制，编制范围尽可能的全面，进一步提高预算编制的完整性、科学性、合理性；

2. 加强财务管理，严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出；

3. 增强资金支出责任意识和绩效观念，提高财政资金的使用效益，与预算资金安排相结合，在预算额度内促进财政资金的合理分配与有效使用。另外，要加强资金的管理，注重支出的经济性、效益性，充分利用绩效评价结果，将结果作为改进预算管理和安排以后年度预算的重要依据。

#### （二）项目支出绩效目标设定质量情况。

1. 履职完成情况：我部门建立健全了单位内部管理制度，项目支出完全按照内控手册项目管理规定执行。

绩效完成情况：本部门 2022 年预算项目共 2 个。

2. 履职效果情况：其中：经济效益指标 5 条，全部达到指标要求，促进行政机关依法行政，维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展；社会效益指标 5 条，全部达到指标要求，提高了执法水平，通过综合分析揭露问题，提出解决问题的建议，为政府决策、国家宏观调控提供依据；生态效益指标 2 条，全部达到指标要求，积极主动参加生态效益审计工作，推动生态文明建设。

### 3. 社会满意度及可持续性影响

可持续影响指标 5 条，全部达到指标要；社会满意度指标 5 条，均达到指标要求。

## 四、整改措施及结果应用

按照财政局部署的绩效评价工作，我局认真对照 2022 年预算、决算情况，开展了部门整体支出绩效自评，并将在指定时间和网站进行评价结果的公开。

加强对审计人员的培训，加强审计复合型人才的培养；要进一步加强人员预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制，编制范围尽可能的全面，进一步提高预算编制的完整性、科学性、合理性，增强资金支出责任意识和绩效观念，提高财政资金的使用效益，与预算资金安排相结合，在预算额度内促进财政资金的合理分配与有效使用，另外，要加强资金的管理，注重支出的经济性、效益性，充分利用绩效评价结果，将结果作

为改进预算管理和安排以后年度预算的重要依据。

昌黎县审计局

2023年3月7日