附件3-1

君山区2020年度部门（单位）整体支出

绩效评价自评报告

部门(单位)名称： 岳阳市君山区审计局

预 算 编 码： 127

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2021年 6月29日

君山区财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、部门（单位）基本概况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 联系人 | | 袁许丹 | | | | | | 联络电话 | 15717301987 | | | | | | | |
| 人员编制 | | 15 | | | | | | 实有人数 | 20 | | | | | | | |
| 职能职责概述 | | 1、贯彻执行国家、省、市审计方针政策，参与制定本区审计、财政方面的政策，制定审计业务工作规划，并监督执行，组织行业和专项资金的审计或审计调查。  2、向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、宏观调控措施的意见和建议。  3、依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行区本级财政预算执行情况和其他财政收支等八项审计。  4、向区政府提交区本级预算执行情况的审计结果报告，受区政府委托向区人大常委会提出本级预算执行情况和其他财政财务收支审计工作报告。  5、组织开展行业审计、专项审计和审计调查，并向上级审计机关、区政府和有关部门反映情况，提出建议。  6、受区委、区政府委托，依法对党政领导干部和国有企业负责人进行任期经济责任审计。  7、组织实施对全区内部审计的指导与监督，监督社会审计组织的审计业务质量，组织审计专业培训。  8、机关党支部按章程设置，负责群团、离退休干部和关心下一代。  9、承办区委、区政府交办的其他事项以及对上级审计机关授权项目进行审计监督。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度主要  工作内容 | | 任务1：2019年财政同级审  任务2：经责项目31个  任务3：完成审计项目189个、核减工程造价为送审金额的3%左右 | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | | 一年来共实施了审计项目226个（其中投资结算审计项目189个），审计查出问题金额104870.18万元。审计处理应原渠道归还或上交财政2095.65万元，核减财政投资金额1413.3万元，提交各项审计报告50篇，上报各类审计信息15篇，促进相关部门单位完善规章制度13个。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | 473.69 | 85.11 | | 388.58 | |  | |  | | | |  | | |
| 1、局机关 | | | 473.69 | 85.11 | | 388.58 | |  | |  | | | |  | | |
| 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 | | | 473.44 | 266.38 | | 247.76 | | 18.62 | | | | 207.06 | 0.25 | | |  |
| 1、局机关 | | | 473.44 | 266.38 | | 247.76 | | 18.62 | | | | 207.06 | 0.25 | | |  |
| 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 | | | 4.5 | 4.5 | |  | |  | | | |  | | | | |
| 1、局机关 | | | 4.5 | 4.5 | |  | |  | | | |  | | | | |
| 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 | | | 66.96 | 66.96 | | | |  | | | | | | |  | |
| 1、局机关 | | | 66.96 | 66.96 | | | |  | | | | | | |  | |
| 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1：2019年财政同级审  目标2：经责项目20个  目标3：完成审计项目150个、核减工程造价为送审金额的3%左右 | | | | | | | 任务1：2019年财政同级审  任务2：经责项目31个  任务3：完成审计项目189个、核减工程造价为送审金额的3%左右 | | | | | | | | |
| 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，包含上级部门和市委市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： | | | |  | | | | | |
| 指标2： | | | |  | | | | | |
| 数量指标 | | 指标1：完成2019年度区本级财政预算执行审计及其它财政收支审计和3个部门的2019年预算执行审计及其它财政收支审计 | | | | 已完成2019年度区本级财政预算执行审计及其它财政收支审计和6个部门的2019年预算执行审计及其它财政收支审计 | | | | | |
| 指标2：完成固定资产投资审计项目150个 | | | | 实际完成固定资产投资审计项目189个 | | | | | |
| 指标3：经责项目20个 | | | | 实际完成经责项目31个 | | | | | |
| 指标4：完成各项审计报告25篇 | | | | 实际完成各项审计报告50篇 | | | | | |
| 时效指标 | | 指标1： | | | |  | | | | | |
| 指标2： | | | |  | | | | | |
| 成本指标 | | 指标1： | | | |  | | | | | |
| 指标2： | | | |  | | | | | |
| 效益目标  （预期实现的效益） | | | | 社会效益 | | 指标1：  指标2： | | | |  | | | | | |
| 经济效益 | | 指标1：核减财政投资金额1168万元 | | | | 实际核减财政投资金额1413.3万元 | | | | | |
| 生态效益 | | 指标1：  指标2： | | | |  | | | | | |
| 社会公众或服务对象满意度 | | 指标1：  指标2： | | | |  | | | | | |
| 绩效自评综合得分 | | | | | 98 | | | | | | | | | | | |
| 评价等次 | | | | | 优秀 | | | | | | | | | | | |
| 四、评价人员 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 姓 名 | | 职务/职称 | | | | | | 单 位 | 签 字 | | | | | | | |
| 万 胜 | | 党组书记、局长 | | | | | | 区审计局 |  | | | | | | | |
| 陶德龙 | | 党组副书记、副局长 | | | | | | 区审计局 |  | | | | | | | |
| 刘新跃 | | 党组成员、副局长 | | | | | | 区审计局 |  | | | | | | | |
| 范文英 | | 总审计师 | | | | | | 区审计局 |  | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 财政部门归口业务科室意见：  财政部门归口业务股室负责人（签章）：  年 月 日 | | | | | | | | | | | | | | | | |

填报人（签名）： 袁许丹 联系电话：15717301987

|  |
| --- |
| 五、评价报告综述（文字部分）  一、部门（单位）概况  （一）岳阳市君山区审计局现有干部职工20人，其中：大专以上学历19人、中级以上职称7人；根据“三定”方案，局机关行政编制为8名，事业编制7名，内设5个职能股室：办公室、法规与审理股、行政事业审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计中心。一线审计人员12人，负责对全区5个镇（街道、场）、48个区直行政事业单位及部分授权项目的审计监督。  （二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等2020年区财政局以公共财政预算形式拨款473.69万元，支出473.44万元，本年结余0.25万元。其中基本支出（人员支出247.76万元，公用支出18.62万元）266.38万元，项目支出207.06万元。  二、部门（单位）整体支出管理及使用情况  （一）基本支出  人员经费支出247.76万元（其中包括基本工资82.31万元、津贴补贴68.96万元、对个人和家庭的补助支出96.49万元），公用经费支出18.62万元（办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费的支出，主要是为保障单位机构正常运转的日常性开支）。  （二）专项支出  1、2020年财政安排专项资金207.06万元（其中政府投资项目审计费154.26万元，审计业务费27万元，审计事务15万元，其他审计业务经费10.8万元）。  2、专项资金实际使用情况：2020年区财政以公共财政预算形式拨款专项审计资金207.06万元，支出207.06万元。一是政府投资项目审计费支出154.26万元；二是审计业务费支出27万元；三是审计事务支出15万元；四是其他审计业务经费支出10.8万元。主要用于办公费支出、人员工资（包括委托业务员）、培训费、上级部门对区级审计局经济责任审计、专项审计及中心项目的差旅费、误餐费及工作补助支出等。  3、由财政局严格审核下拨，手续完整，程序规范；支出严格把关，原始凭证经手人签字，办公室负责人对事实的真相审核，财务人员负责票据的合理性和合规性审核，分管财务领导核定方可报账，重大事项由局党组审议通过，不存在支出截留、挪用、挤占资金的现象。  三、部门（单位）专项组织实施情况  专项管理以投资评审审计项目为例，该专项由我局统一下发通知，统一组织开展审计，统一出具审计征求意见稿和报告，统一下发审计决定和督促整改，形成了“政府部门主导、专业力量参与、社会各界监督”的模式，有效实现了审计监督对政府性投资项目的全覆盖，不仅为政府节约了大量的财政资金，还在工程建设领域突出问题治理中发挥了特殊作用，为规范政府投资项目建设作出了积极贡献。  四、部门（单位）整体支出绩效情况  （一）严格控制，加强预算管理。  　　1、根据《预算法》及本级预算编制相关规定，进行预算编制及财务资源配置，做到预算编制有目标。  　　2、根据内控制度规定，将预算支出按金额大小设立审批权限，并认真执行国家的相关法律法规，严格控制开支范围和金额。  （二）厉行节约，加强经费管理。  　　1、严格公务接待管理制度。从接待原则、接待范围、接待程序、接待标准等方面明确接待工作的具体事项。严格实行公务接待预算管理和总额限定，坚持事前审批和从严把关，规范资金支付。严格支出审核和报销，做到手续完备，单据齐全。  　　2、加强其他办公性行政经费管理。认真贯彻落实中央和省、市关于厉行节约反对浪费的各项政策规定，坚持先预算，后审批，再开支的原则，严禁超预算或无预算安排支出。  　 （三）不断完善，加强资金日常管控。  　　1、做好年终决算。按规定编制完整、准确的决算，确保项目资金使用情况数据真实、完整。  　　2、强化审核监督。所有项目资金全部实行国库集中支付，自觉接受财政部门的日常性监督。  （四）推进审计，提高资金的使用效益。  2020年来共实施了审计项目226个（其中投资结算审计项目189个），审计查出问题金额104870.18万元。审计处理应原渠道归还或上交财政2095.65万元，核减财政投资金额1413.3万元，提交各项审计报告50篇，上报各类审计信息15篇，促进相关部门单位完善规章制度13个  五、存在的主要问题  1、政府投资审计历来注重效益，轻全过程跟踪监督。  2、建设单位和相关部门相互配合协调有待进一步加强。  六、改进措施和有关建议  1、政府投资审计注重建设项目的合法性、效益性，重全过程监督。  2、工程变更、合同外新增部分应充分研究，分析原因，确定方案。  3、进一步强化建设项目管理及各项建设程序履行情况的审计监督，促进建设项目不断规范有序，积极为区政府投资决策和管理当好参谋。  4、预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。 |

附件4-1

部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入 （15分） | 预算配置 （15分） | 财政供养人员  控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费” 变动率 | “三公经费”变动率≦0,计5分； “三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出 安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程 （40分） | 预算执行 （15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 3 |  |
| 支付进度 | 春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。 每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 3 |  |
| “三公经费” 控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分； 每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 6 |  |
| 预算管理 （15分） | 管理制度 健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |
| 资金使用 合规性 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | ①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。 | 3 | 3 |  |
|  | 政府采购  执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得3分； 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 公务卡刷卡率 | 公务卡刷卡率达50％以上的，得3分。 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 3 | 1 | 公务卡使用率不高 |
| 资产管理 （10分） | 管理制度 健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 过 程  （40分） | 资产管理 （10分） | 资产管理 安全性 | ①资产保存完整； ②资产配置合理； ③资产处置规范；  ④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴； 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 4 |  |
| 固定资产 利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分） | 职责履行 （25分） | 推进全面小康建设指标任务完成情况 | 此项指标根据《中共岳阳市委 岳阳市人民政府 关于做好岳阳市加快推进湖南发展新增长极建设2015年度综合绩效考评工作的通知》（岳发〔2015〕11号）和《中共岳阳市委 岳阳市人民政府 关于做好2015年度综合绩效考评工作的补充通知》（岳发〔2015〕19号）附件2第一大项“工作实绩指标”（700分）考核内容设置。 部门单位应根据部门实际进行调整，并将其细化成相应的个性化指标。 | 5 | 5 |  |
| 建设湖南新增极目标任务完成情况 | 7 | 7 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 5 | 5 |  |
| 省市重点民生实事完成情况 | 2 | 2 |  |
| 省市重点工程和重大项目建设完成情况 | 2 | 2 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 4 | 4 |  |
| 效 果 （20分） | 履职效益 （20分） | 经济效益 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素。  部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 15 | 5 |  |
| 社会效益 | 5 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；  85%（含）-95%，计3分；  75%（含）-85%，计1分；  低于75%计0分。 | 5 | 5 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **98** |  |

备注：如部门（单位）根据本部门实际情况修改调整了附件3《部门整体支出绩效评价指标体系（参考样表）》，须相应修改调整本表中的对应部分。