

附件 5

部门整体支出绩效自评报告

评价年度：2024

评价单位（公章）：

填报日期：2025年10月23日



根据《关于开展 2024 年度项目和部门整体支出预算执行情况绩效自评工作的通知》要求，我单位及时布置自评，由自评工作小组，明确分工，落实责任，认真开展自评自查工作，经查阅、核实有关账务及项目等执行情况，填写自评表格，形成本评价报告。现将 2024 年度徐闻县审计局整体支出自我绩效评价报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位机构设置、部门职能情况。

（一）单位情况。

徐闻县审计局是县政府工作部门，为正科级。中共徐闻县委审计委员会办公室设在县审计局，接受中共徐闻县委审计委员会的直接领导，承担中共徐闻县委审计委员会的具体工作，研究提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的政策建议，组织研究全县审计工作规划、重大政策和改革方案，协调推进和督促落实县委和县委审计委员会决策部署，研究提出年度审计项目计划。县审计局的办公室根据工作需要承担县委审计委员会办公室相关工作，接受县委审计委员会办公室的统筹协调。

（二）人员情况。

县审计局共核编制 21 名，2024 年年末在职员工 14 名，离退休人员 11 名，外聘临时工人 2 名，临聘审计助理 15 名。

（三）工作职能。

县审计局贯彻落实党中央、省委和市委关于审计工作的方针政策和决策部署，按照县委工作要求，在履行职责过程中坚持和

加强党对审计工作的集中统一领导。

（二）年度总体工作和重点工作任务

我局 2024 年年度总体工作为揭露单位中存在的问题，帮助被审计单位完善制度，促进被审计单位严格执行国家的规章制度。年度重点工作任务是完成县审计局年度审计任务 9 个并出具审计报告 9 份，主要是对县财政预算执行、单位领导任中经济责任、专项资金项目进行审计。

（三）部门整体支出绩效目标

1. 绩效目标申报情况。

2024 年年初申报部门预算金额为 588.68 万元，其中，预算基本支出 343.34 万元，预算项目支出为 245.34 万元。以揭露单位中存在的问题，帮助被审计单位完善制度，促进被审计单位严格执行国家的规章制度为年度整体绩效目标。年度重点工作任务是完成县审计局年度审计任务 9 个并出具审计报告 9 份，主要是对县财政预算执行、单位领导任中经济责任、专项资金项目进行审计。

2. 整体支出绩效目标。

（1）绩效总目标。

我局主要工作是审核检查会计和有关资料的真实性、正确性、完整性和公允性；审查和评价财政预算、财务计算以及经营决策方案制订和执行情况；审核检查经济活动的合法性、合理性及其有效性，揭露打击经济领域中的犯罪活动，充分披露损失浪费和低效（或无效）行为；审查和评价内部控制制度的健全性和有效

性，促进经营管理水平的提高；审查和鉴证有关经济效益和经济活动。我局 2024 年绩效总目标为揭露单位中存在的问题，帮助被审计单位完善制度，促进被审计单位严格执行国家的规章制度。

（2）阶段性（当年）绩效目标。

我局当年绩效目标有 3 个目标。一是质量目标：完成县审计局年度审计任务 9 个并出具审计报告 9 份。2024 年初我局项目绩效申报年度重点工作任务是完成县审计局年度审计任务 9 个并出具审计报告 9 份。截至 2024 年年末我局已完成 9 个审计任务并出具 9 份审计报告。二是工期目标：按时完成县审计局年度审计计划任务。我局各股室均按时完成 2024 年度审计计划任务。三是成本目标：按预算批复完成县审计局年度审计计划任务。我局审计人员严格按照财政规定支出，不超预算支出。

（四）部门整体支出情况

1. 整体支出完成率。

2024 年我局部门实际支出数 550.09 万元，本年实际收入数 550.09 万元，整体支出完成率为 100%。本年实际支出中基本支出 309.09 万元，其中，主要支出为工资绩效支出 197.16 万元，行政单位离退休 43.32 万元等。除工资福利支出外，支出占比较大为行政单位离退休，主要是退休人员工资；其次为商品和服务支出，主要是办公费、水电费、差旅费、公车费用等支出。项目支出 241 万元，其中，其他审计事务支出 153.20 万元，主要是审计过程中产生的办公费、印刷费、差旅费等费用；审计业务 18.97 万元；抚恤金 20.96 万元；其他支出 37.3 万元。

我局部门支出严格按预算列支，严格控制“三公”经费支出，过“紧日子”，按时完成审计项目任务，高效运用资金，整体支出率较高。预算支出作为预算部门财政支出的重要组成部分，其绩效评价管理对全面实施预算绩效管理有着举足轻重的作用。

2. 财务合规性。

我局根据财务管理要求制定了《徐闻县审计局财务管理制度（修订）》，该规定要求部门支出严格按预算列支，制定了费用报销程序、公务接待费管理、公务车管理、因公借款管理、办公用品的购置和管理、固定资产管理、现金管理和实行财务公开措施。

（二）信息公开。

1. 自评信息公开。

我局积极开展部门整体支出绩效自评工作，仍未在公开网站公开自评信息。自评工作不仅是对本年度资金使用的总结，也是发现问题的方式，有利于我们总结优点和问题，及时改正不足之处，提高资金使用效益。

2. 预决算信息公开。

我局按照《预算法》和政府信息公开有关规定于2024年4月11日在徐闻县人民政府网公开《2024年徐闻县审计局部门预算》，公开网址为：

http://www.xuwen.gov.cn/xxgk/zfxxgkzl/zdlyxxgkzlbzdw/ysjshsgjfgkxczj/bmyjs/ys/2024/content/post_1893528.html
2024年度部门决算已完成，2025年10月11日在徐闻县人民政府网公开《2024年徐闻县审计局部门决算》，公开网址为：

http://www.xuwen.gov.cn/xxgk/zfxxgkzl/zdlyxxgkzlbzdw/ysjshsgjfgkxczj/bmyjs/js/2024/content/post_2104166.html

二、自评工作开展情况

（一）评价小组情况。

为贯彻落实全面实施预算绩效管理,加快建成预算绩效管理体系,提高财政资源配置和使用效率,进一步规范预算绩效管理,经局领导班子研究决定,成立徐闻县审计局预算绩效管理工作评价领导小组。该小组成员有:徐闻县审计局局长蔡通为组长,副局长黄文汉、副局长钟文治,办公室主任金儒泽、经济联席办公室主任翁丰仲、行政事业审计股长朱丽清、经济责任审计股长潘程、固定资产投资审计股长蔡科庭及整改监督股长陆杨婧为小组成员。

绩效评价领导小组下设办公室,办公室主任由陆杨婧担任,为绩效工作联络员,配合绩效管理工作,负责本单位预算绩效评价工作的组织、协调、督促、检查工作。各业务股室负责相关年度部门预算整体支出及项目资金支出绩效评价工作。

（二）自评工作过程。

为规范预算绩效管理工作,我局制定了《徐闻县审计局预算绩效管理工作实施方案》。方案将评价方式分为单位自评和重点评价。

单位自评方式为要求各项目责任股室先自评,绩效评价工作小组再复核,最后以单位名义出具复核后的部门整体支出及项目资金绩效自评报告。

重点评价由县财政部门或委托第三方根据本单位填报的基础书籍、资料和自评报告进行实地核查，并辅之以问卷调查、专题座谈会等方式进行定性分析，实行量化考评。

（三）自评材料报送时间及质量。

我单位对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。

（五）自评材料报送及公开一致情况。

本单位所报送的自评报告、数据表、评分表是否与公开的自评报告、数据表、评分表一致。

三、绩效自评情况

（一）自评结果。

对照项目自评表，2024 年度我们的整体绩效自评等级为优，自评分数 93 分。

（二）部门整体支出绩效指标分析。

对照《整体支出绩效自评指标评分表》逐项分析各指标完成情况。本单位根据《2024 年度徐闻县审计及审计项目计划》安排申请项目资金，完成 2024 年度审计计划和上级审计机关、县委政府交办的临时性审计工作任务。二是项目的主要投向及工作任务，自评分为 10 分。部门整体年度计划 9 个项目，项目资金主要投入于审计工作中产生的审计助理工资绩效等劳务费用以及办公费、交通费、差旅费以及设备购置费等费用。三是项目总目标及完成情况，自评分为 10 分。我局 2024 年度完成审计项目 9 个及乡村

振兴工作任务和其他临时性工作，已全部按计划完成。四是项目阶段性目标及完成情况，自评分为 10 分。通过审计、揭露被审计单位的问题，促使被审计单位加强资金管理，提高资金使用效率，达到预期的目标。五是项目绩效产出指标，自评分为 23 分。据《2024 年徐闻县审计局部门决算》显示，我局审计工作严格按预算列支，但由于受疫情影响，县财力有限，项目资金申请困难，我局本年部门整体支出资金执行率偏低。根据《2024 年度徐闻县审计及审计项目计划》安排，我局年度审计计划 9 个项目，实际完成 9 个项目，在局内交叉审理审计报告后报送上级审计机关。但由于部分问题整改周期较长，正在逐步整改，整改质量未能达标。六是项目绩效效果指标，自评分为 29 分。

（四）主要做法和经验

无

（五）存在问题

预算支出作为预算部门财政支出的重要组成部分，其绩效评价管理对全面实施预算绩效管理有着举足轻重的作用。但由于更重视资金的争取工作，而对预算绩效管理工作不够重视，从而造成财务管理不够科学化。

（六）改进措施

我局将进一步增强预算主体对绩效评价管理的责任意识。同时为相关审计工作提供新依据，促进项目绩效审计全覆盖。促进项目支出绩效评价指标体系建设，促进项目支出绩效评价范围的

拓展，从而进一步优化预算项目支出，保证支出的科学性，提高资金的使用效益，从而促进财务管理质量得以提升。

四、其他自评情况

无

