



部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

2022年，全南县审计局紧紧围绕县委、县政府和上级审计机关的工作要求，认真履行审计监督职责。

全南县审计局2022年度项目预算安排30万元，实际支出30万元。

(二) 项目绩效目标。

总体目标：做好审计工作经费保障，完成全年项目审计。

阶段性目标：完成阶段性项目审计。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

加强经费的支出管理，提高资金使用效益，严格执行《预算法》，对委托审计业务费、重新安排委托审计业务费、审计业务费、提前下达2022年中央对地方审计专项补助经费、重新安排中央补助审计业务费项目支出情况开展绩效评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

此次自评工作本着客观公正和有效性原则，以办公室人员为主，其他相关职能股室人员配合收集自评材料，经查阅、核实有关账务及项目等执行情况。对部门项目支出的“目标设定”的合理性、可行性、明确性，“资金投入”的合理性、科学性，“组织实施”的合法性、完成性，“资金管理”的合法合规性、规范性，“产出和效益”的真实性、相关性等

方面进行全面详细分析自评，将产出指标进一步细分为数量指标、时效指标，效益指标进一步细分为社会效益指标进行定量分析，填写相关自评表格，形成本评价报告。

（三）绩效评价工作过程

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本年度，我局顺利完成政策措施落实情况审计、财政审计、自然资源环境审计、领导干部经济责任审计等项目审计。根据《项目支出绩效评价评分表》评分，得分 96 分，财政支出绩效为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1. 项目组织情况分析。项目组织有计划有措施，严格执行相关制度和文件规定，顺利完成项目预期目标。

2. 项目管理情况分析。领导重视，责任明确。

（二）项目过程情况。

（1）项目资金管理情况。资金管理办法比较规范，专款专用，严格按照管理办法进行拨付使用。

（2）项目立项情况。立项依据充分，符合法律法规要求，立项程序规范。

（三）项目产出情况。

（1）数量指标：完成全年审计项目。

（2）质量指标：审计项目质量合格率达到 100%。

（3）时效指标：审计项目完成及时率达到 100%。

(4) 成本指标：严格控制支出成本，项目未超预算。资金准时到位，未影响项目实施，资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用效益明显。

(四) 项目效益情况。

(1) 稳妥推进领导干部经济责任审计、重大政策措施有效落实等项目审计，强化对权力运行监督。同时，加强审计整改力度，保障审计工作目标实现。

(2) 实现全年投资审计项目，加强政府投资项目的审计监督，节省资金，提高政府投资管理水平与投资效益，促进财政资金提质增效。

(3) 我局工作人员在项目审计过程中认真履行工作职责，严格遵守工作纪律，按照工作程序保质保量地完成项目审计，并出具审计报告。被审计对象满意度达 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1、强化审计队伍工作基础。要求各审计组明确工作职责，严格遵守审计纪律，规范审计行为。

2、强化审计人员培训。结合工作要求，开展审计人员精准培训，运用专家指导、视频学习和集中业务培训等多种培训方式，丰富培训内容，提高审计人员审计能力。

3、强化审计工作指导。多次请市局指导审计工作；经常性走访调研、实地查看绘图操作、带队开展验收等，进一步提升投资审计质量。

(二) 存在的问题及原因分析

2022年，我局严格按照县财政局批复的绩效目标对应项目执行，做好指标使用管理，控制绩效目标偏差，全年未出现目标偏差。但是，也存在一些问题：预算绩效管理工作有待加强，项目产生的效益目标有待提高；审计过程中“一专多能”的复合型审计人才和大数据审计人才紧缺，审计力量需要加强。

六、有关建议

（一）进一步提高项目精细化、科学化管理。在实施过程中规范管理，做到事前有计划、事中有监督、事后有问效，严格管理。

（二）进一步加强项目预算编制和支出管理，不断提高项目资金使用水平。做到资金使用的安全规范，对项目经费实行专项管理，保证经费及时到位和合理使用。

（三）进一步发挥审计作用。加强审计整改工作督促力度，完善审计整改工作机制，与纪委监委、组织部门等形成审计监督合力，促进审计发现问题及时整改到位。

七、其他需要说明的问题

无