

正宁县审计局信笺

正宁县审计局 关于2023年中央财政对地方的审计专项 补助经费支出绩效自评报告

县财政局：

按照县财政局《关于开展2023年审计专项补助经费绩效评价的通知》要求，我局高度重视，及时组织相关人员对省审计厅下达我县2023年14万元审计业务补助经费使用情况开展绩效评价，现将情况报告如下：

一、绩效目标分解下达情况

正宁县审计局内设办公室、法制股、党政企业审计股、固定资产投资审计股4个股室，下辖经济责任审计办公室、“三农”资金审计中心2个副科级事业单位。共有在职职工23名，在编20名，编外3名，空编1人。其中：局机关核定行政编制10名，实有人员9名；经济责任审计办公室核定参公管理编制5名，实有人员5名；“三农”资金审计中心核定事业编制6名，实有在职人员9人。

2023年，县财政下达我局审计专项补助经费14万元，我局严格执行《中央财政对地方审计专项补助经费管理暂行办法》，将资金细化为审计项目实施和学习培训差旅费、金审三期设备购置

正审字第2024027号

及运行维护费等支出。并制定了年度绩效目标，对资金使用情况
进行全过程监督，确保做到专款专用。截至2023年底，实际下达
14万元，支出14万元，其中：差旅费10.79万元（宁县“四强”
行动政策落实和东西部协作资金审计差旅费8.64万元，实施其他
审计项目和参加省市各类培训学习差旅费2.15万元）、固定资产
购置费用3.21万元（“金审”三期计算机终端部署）。

三、审计业务补助经费绩效自评情况分析

（一）资金投入情况分析

2023年省审计厅下达我局审计专项补助经费14万元，实际
到位14万元，资金到位率100%，到位资金支出完成率100%。

（二）资金管理情况分析

2023年12月，我局组织了由分管领导及相关工作人员，按
照支出范围、绩效目标对省审计厅下达我局14万元审计业务补
助经费使用情况开展了自查自评，在资金的使用方面，我局严格
按照年初预算对审计业务补助经费进行管理、使用，所有开支都
有完整的审批程序和手续，都有经办人签字、财务审核签字、领
导审批等，重大项目支出均经过党组会议研究决定，从根本上杜
绝了资金的挪用、挤占，资金使用合理合规，高效安全。

（三）总体绩效目标完成情况分析

2023年正宁县审计局认真贯彻落实中央、省市重大决策部
署，依法有效履行审计监督职责。收到上级审计机关拨入经费
14万元，实际支出14万元。共完成审计项目10个，提交各类审
计报告和信息简报20篇，提交审计建议30条，审计监督效能得
到有效发挥，较好的完成了年初目标。

（四）绩效指标完成情况分析

1. 产出指标

（1）数量指标：完成审计项目 10 个，其中：统审项目 2 个（四强行动、东西部协作资金）；经济责任审计项目 3 个（永正小学、湫头镇书记镇长）、财政审计 2 个（五顷塬乡政府、县级预算执行）、自然资源资产离任审计 1 个（湫头镇政府）；专项审计 2 个（教育专项、高标准农田）。提交审计报告和信息简报数量 20 个、提出审计建议 39 条，抽调 4 名审计业务骨干参加审计署省市统审项目 3 个，举办或参加各类培训班 3 次以上，培训课时数 30 课时以上，购置金审三期计算机部署终端 5 台。

（2）质量指标：审计项目开展顺畅，审计项目合格率和审计问题整改率进一步提高，“金审”三期信息系统运行稳定且高效，审计人员培训需求得到满足，审计人员业务能力进一步提高。

（3）时效指标：资金下达及时、各类费用报销及时，审计项目现场实施时间按规定的时间完成，各级各类培训及时参与，审计项目进展及时高效。

2. 效益指标

（1）经济效益：审计监督聚焦重点领域、关键环节，看好政府“钱袋子”，提出可行性意见建议，促进完善预算管理，不断提高财政资金使用效益。

（2）社会效益：全力推动审计监督与人大监督、财会监督、纪检监察、巡察监督贯通协同，制定了审计监督与纪检监察、巡察机关协作配合工作机制，细化了取证协作、移送线索优先办理、反馈问题联合督查等工作措施，形成了协作有力、信息互通、资

源共享、成果融通的监督格局，不断把制度创新优势转化为治理效能。

(3) 可持续影响指标：多措并举加强审计人才队伍建设，坚持干什么学什么、缺什么补什么，精准施策，创新培训形式和渠道。选派审计业务人员参加省市审计机关组织的大数据审计、审计业务骨干等各类培训班，切实提高审计工作的专业化水平。

3. 满意度指标

服务对象满意度指标：坚持依法文明廉洁审计，审计现场管理严格，务实高效，被审计单位满意度高；“金审”三期行政办公、审计作业、现场审计作业云平台等模块高效运行，审计人员使用满意度 100%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

无

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

2023 年 11 月，省审计厅派出工作组专项对正宁县审计局审计补助经费管理使用情况开展绩效考评，我局考评结果为“优秀”等次，年底省审计厅在政务公开网站公开了绩效考评结果。

五、其他需要说明的问题

无

六、附件

转移支付区域（项目）绩效目标自评表



正宁县审计局

2024年3月7日

2023年转移支付区域（中央财政对地方的审计专项 补助经费）绩效自评表

转移支付（项目）名称		审计业务补助经费				
中央主管部门		审计署				
地方主管部门		正宁县财政局		资金使用单位	正宁县审计局	
资金投入情况			全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率 （B/A*100%）	
		年度资金总额	140000	140000	100%	
		其中：中央财政资金	140000	140000	100%	
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施	
		分配科学性	科学		无	
		下达及时性	及时		无	
		拨付合规性	合规		无	
		使用规范性	规范		无	
		执行准确性	准确		无	
		预算绩效管理情况	规范		无	
		支出责任履行情况	合规		无	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	审计项目数量	≥10个	10	无
			提交审计建议数量	≥30条	30	无
			提交审计报告和信息简报数量	≥20个	20	无
		质量指标	培训人员需求满足率	≥99%	99%	无
			审计项目合格率	≥99%	99%	无
			信息系统运行稳定性	有效	有效	无
		时效指标	资金拨付及时性	及时	及时	无
			审计项目完成及时性	及时	及时	无
			费用报销及时性	及时	及时	无
			成本指标	人均培训费成本	≤1800元/人	≤1800元/人
	效益指标	经济效益指标	财政资金使用效益提升性	提升	提升	无
			促进财政性资金增收节支有效性	有效	有效	无
			重大跟踪政策措施和宏观调控及时性	及时	及时	无
		社会效益指标	维护财经法纪、加强廉政建设提升性	提升	提升	无
			促进被审计单位整章建制情况	有效	有效	无
		可持续影响指标	审计队伍建设完备性	完备	完备	无
			审计人员素质能力提升性	提升	提升	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	满意	满意	无
			信息化软硬件设备使用满意度	满意	满意	无
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					无

备注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域目标填报。

2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金。

3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。