

# 合水县审计局函

合审函字〔2024〕14号

## 2023 年度合水县审计局 中央省市专项项目绩效自评报告

### 一、自评工作开展情况

(一) 我局严格按照相关文件要求, 安排部署项目绩效自评工作, 明确一名专人负责此项工作, 组织、协调和督促落实此项工作, 并制定实施方案, 推进绩效管理工作顺利有序开展, 根据上级文件会议有关规定和要求, 对评价的单位、项目、时间及责任人等明确主体责任, 规范工作内容, 确保绩效评价工作有章可循, 有序开展。

(二) 我局 2023 年自评中央省市专项项目 3 个, 预算总金额 40 万元, 评价工作以部门单位自评为主, 由各项目负责人对部门单位绩效工作进行督察、复审。经过汇审后, 将部门整体绩效评价报告上报县财政局。

### 二、项目绩效目标

有效发挥审计监督作用, 促进被审计单位提高经济管理水平, 进一步完善内控制度, 节约财政资金。保证公共资金能够投向最具经济、社会效益的投资项目, 并保证投资资金运用过程

的经济性、效率性和效果性。

### 三、评价基本情况

#### (一) 项目基本情况简介

(1)2022 年中央财政对地方审计专项业务补助经费 25 万元，支出 15.85 万元。主要用于审计信息系统维护及审计人员培训、审计日常工作开展和对各类政府重点投资项目开展审计聘请三方服务等。

(2)2023 年中央财政对地方审计专项业务补助经费 14 万元，支出 14 万元。主要用于审计信息系统维护及审计人员培训、审计日常工作开展和对各类政府重点投资项目开展审计聘请三方服务等。

(3) 甘肃省财政厅关于下达 2022 年脱贫村驻村帮扶工作队经费和县直单位驻村干部补助经费 1 万元，支出 0.73 万元。主要用于驻村干部补助。

#### (二) 绩效评价目的

通过绩效评价全面分析该项目资金使用、管理和项目实施情况，进一步规范应急管理专项经费使用、管理制度，强化财政资金支出绩效理念，切实提高财政资金使用效益。

#### (三) 评价对象与范围

2023 年中央省市专项项目支出

#### (四) 评价依据

《中央合水县委办公室合水县人民政府办公室关于全面实

施预算绩效管理工作的实施方案的通知》（合办发〔2020〕16号）

### （五）评价原则、评价方法

坚持科学规范原则、公开公正原则、分级分类原则、绩效相关原则。

### （六）绩效评价指标体系

2023年设定的产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、社会效益、服务对象满意度等绩效指标均已完成。

### （七）评价人员组成

主要负责人：李忠海，合水县审计局财务负责人，负责审核汇总评价资料

组员：燕伟，合水县审计局会计，负责资料汇总上报

贾玉杰，合水县审计局局出纳，负责资料汇总上报

### （八）绩效评价工作过程

绩效自评是按照《中央合水县委办公室合水县人民政府办公室关于全面实施预算绩效管理工作的实施方案的通知》（合办发〔2020〕16号）的相关规定，在全面收集分析有关绩效信息的基础上开展。我局接到财政局通知后高度重视，立即按照文件要求，遵循“谁支出、谁自评、谁负责”的原则，采用定量与定性评价相结合的方法，各项指标纵向对比计分，最后各项指标得分汇总形成总分，对指标值偏离原因进行了分析并提出了改进措施。

## 四、绩效评价指标分析

2023 年设定的产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、社会效益、服务对象满意度等绩效指标均已完成。

## 五、存在的问题及原因分析

专项资金拨付缓慢。由于县级财政紧张，导致上级补助的各类专项资金不能及时拨付到位，严重影响了资金效益的发挥。

