

广州市增城区审计局 2021 年部门 整体支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）部门概况

区审计局贯彻执行党中央关于审计工作的方针政策和决策部署，落实区委区政府和上级审计机关的工作要求，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。主要职责是：

1.主管全区审计工作。负责对区本级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2.贯彻执行国家有关审计工作的方针政策、法律法规。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计项目计划。拟订本区审计监督的措施和方案，制定审计业务规章制度。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3.向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和上级审计机关提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府和上级审计机关报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4.直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出审计建议：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况。区本级预算执行情况和其他财政收支、决算草案，区本级各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效。镇政府和街道办事处预算执行情况、决算和其他财政收支。使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。区属国有企业及区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益。有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。法律法规规定的其他事项。

5.按规定对区管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

6.组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产、国有资源管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8.指导、监督全区内部审计工作和农村集体经济审计工作。核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9.组织开展审计领域的对外交流与合作，推广和指导信息技术在审计领域的应用。

10.完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他任务。

11.职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

局机关内设机构 6 个，分别为办公室、法规审理科、整改监督科、经济责任审计科、财政与行政事业审计科、固定资产投资

审计科。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2021 年，区审计局坚持围绕中心、服务大局，依法履行审计监督职责，聚焦重大决策部署、财政收支、政府投资风险防范、领导干部权力运行等关键环节主动介入，认真做好常态化“经济体检”工作，并积极参与我区重点工作，服务保障好我区经济社会发展大局。

（三）部门整体收支情况

我局 2021 年度年初收入、支出预算为 2134.33 万元，均为一般公共预算财政拨款收入、支出，调整预算数为 2069.24 万元。本年度收入决算数为 1795.46 万元，支出决算数为 1872.16 万元，其中，基本支出 796.23 万元，项目支出 1075.92 万元，财政拨款预算完成率为 90.48%。

（四）部门整体绩效管理情况

2021 年，我局部门整体绩效目标为：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真贯彻落实习近平总书记对审计工作重要讲话和重要指示批示精神，在区委、区政府和上级审计机关的坚强领导下，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”工作，加大对重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计力度，服务做好“六稳”工作，落实“六保”任务，促进政策落实、政令畅通，为全

区经济社会健康发展保驾护航，为“十四五”开好局，为增城加快建设现代化中等规模生态城区作出新的更大的贡献。

二、综合评价分析

（一）自评结论综述

2021年，区审计局积极履职，强化管理，较好完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。区审计局2021年度部门整体支出绩效自评得分为94.81分。

（二）各项工作任务绩效目标完成情况分析

1.在资金管理方面：2021年，我局认真学习财经法规，严格执行财经纪律，完善修订了包括会计人员岗位职责、公务接待制度等内容的财务管理制度，认真执行了年初部门预算和财政政策相关要求，全年未发生超预算和违法违纪的行为。预算完成率为90.48%，完成率较低的主要原因为年初编制预算不够细化，年中根据实际工作安排等原因，调减了部分项目支出。

2.在资产管理方面：建立资产管理相关制度，理清了全局固定资产及无形资产，核对了各类资产账目，做到了账实相符，每年集中处理到期报废的资产，进一步确保账实相符。

3.在成本管理方面：合理开支、厉行节约。严格遵守经费使用的基本原则、审核程序、报销流程及财经纪律要求，从严从紧控制“三公”经费开支，做到了制度健全、管理规范、控制有效，保障了机关正常运转。

4.在履职效能方面：2021 年，在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，区审计局党组坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕区委、区政府中心工作，精心组织，统筹安排，依法全面履行审计职责，有效发挥审计的监督和保障作用。

（三）主要工作成效

在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，区审计局紧紧围绕区委、区政府中心工作，精心组织，统筹安排，依法全面履行审计职责，有效发挥审计的监督和保障作用，审计工作不断取得新的成效。2021 年，我局全面加强党对审计工作的领导，坚持党建引领，区审计局党支部被评为“广州市先进基层党组织”，党业实现同频共振，模范机关建设取得新进步；运用信息化手段，在对区一级预算单位全覆盖基础上，进一步延伸至二级预算单位，推进审计全覆盖“纵向到底”；充分发挥政府审计传帮带作用，指导我区行政事业单位和镇街对近几年投资额较大的政府投资项目进行内部审计，工作成效受到了区主要领导批示肯定；先行先试，主动向区委区政府请示报告，推动建立了《广州市增城区审计整改工作制度（试行）》，促进全区审计整改工作规范化。

三、存在的主要问题

虽然审计工作取得一定的成效，但存在以下问题：未根据人员变动情况及时调减经费，2021 年预算执行率为 90.48%，未能

做到 100%完成预算额度。

四、下一步改进措施

针对绩效自评工作中发现的问题和不足，我局下一步改进措施：一是充分考虑人员变化情况，加强与人事部门沟通，根据工作实际及时提出经费调整申请。二是做好经费预算规划，强化预算支出进度控制，完成工作任务的同时注重确保财政资金使用效益最大化。