广州市增城区审计局（增城开发区审计局） 2022 年部门整体支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）部门概况

区审计局贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和决策部署，按照省委、市委和区委的工作要求，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工作报告、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，切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

2022年，我局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把学习贯彻党的二十大精神作为首要政治任务抓紧抓实，依法全面履行审计监督职责，完成了审计项目25个，被采纳审计建议75条，督促指导被审计单位认真做好审计发现问题整改工作，促进被审计单位建章立制18项，有效发挥审计监督保障的建设性作用，切实把党的二十大精神贯彻到具体审计实践中。我局主要完成以下工作：

2022年，我局聚焦主责主业依法履行监督职责，加大对重大政策措施贯彻落实情况、财政绩效、政府投资、重点民生资金和项目以及资源环境的审计力度，促进深化改革和确保政令畅通，规范项目管理，提高财政资金绩效；加大对国有资产的监督力度，有效防范风险，为规范国有资本管理，防范运营风险提出相关建议，守住安全底线；提升审计人员数据分析能力，连续第四年实现区本级和52个一级预算单位年度部门预算执行和其他财政收支情况审计全覆盖；督促审计查出问题整改落实，将审计整改工作纳入各单位年度考核的内容，促使审计整改成果转化为治理效能，提升整改质效。

（三）部门整体收支情况

2022年我局收入、支出预算为1675.63万元，均为一般公共预算收入；决算数为1635.47万元，其中，基本支出925.37万元，项目支出710.1万元，预算执行率为97.6%。

（四）部门整体绩效管理情况

按照区财政局部门预算编制要求，我局在 2022 年部门预算中结合自身主要职能，按照指向明确、合理可行的原则设定了部门整体绩效目标及相应指标。

2022 年，我局部门整体绩效目标为：在区委区政府和上级审计机关的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记对广东、广州工作和审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，坚持围绕中心、服务大局，依法履行审计监督职责，有效发挥审计监督保障的建设性作用。

二、综合评价分析

（一）自评结论综述

2022 年，我局积极履职，强化管理，通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，优化内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升，较好完成了年度工作目标。2022 年度我局部门整体支出绩效自评得分为 99.76 分。

（二）各项工作任务绩效目标完成情况分析

根据总体绩效目标，我们设置了相应的可量化的绩效指标，各项绩效指标均已完成，详细情况如下：

1. 审计项目计划完成率（年度指标值 100%）。

我局在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，依法全面履行审计监督职责，2022 年我局共完成审计项目 25 个，被采纳审计建议 75 条，促进被审计单位建章立制 18 项，按计划完成

审计任务，完成指标值。

2.交办任务完成率（年度指标值 100%）。

2022 年我局已按照要求完成交办事项，完成指标值。

3.受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告，并向社会公开（年度指标值 1 篇）。

2022 年受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告，并向社会公开，完成指标值。

4.代区政府草拟向区人大常委会提出的区级预算执行和其他财政收支情况的审计查出问题整改情况报告，并向社会公开（年度指标值 1 篇）。

2022 年代区政府草拟区级预算执行和其他财政收支情况的审计查出问题整改情况报告，并向社会公开，完成指标值。

（三）各重点任务项目支出完成情况分析

2022 年，本部门重点任务项目支出完成情况如下：

项目名称：审计业务专项工作经费，支出金额 61.74 万元。

项目绩效目标：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持在区委审计委员会的领导下开展各项审计工作，依法履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖，为增城经济社会持续健康发展做出审计贡献。

项目完成情况：通过购买审计服务，聘请社会审计人员及技术专家补充审计力量，依法开展审计，保障了我局按时高质完成全年审计项目计划，有效缓解了审计力量的不足，为我局在促进

政策落实、提升资金效益、维护民生福祉、规范权力运行、有效防范风险等方面更好发挥审计监督保障作用提供坚实的保障。

（四）主要工作成效

我局深刻认识预算绩效管理工作的重要性，按照预算绩效管理相关规定，在财务管理制度中明确绩效管理要求，为预算绩效管理提供制度保障。

2022年，我局认真履行预算绩效管理主体责任，采取有效措施，通过建立与本部门职责紧密相关的绩效指标，对绩效运行跟踪监控，推动项目支出合理、有效，统筹抓好“预算前、预算中、预算后”三个环节的绩效目标管理、绩效运行跟踪和绩效评价管理工作，进一步提升我局预算绩效管理水平。

三、存在的主要问题

从部门整体支出绩效自评情况来看，我局在预算编制、绩效设置、统筹平衡等方面还需要不断完善和加强。从项目支出绩效自评情况来看，审计业务专项工作经费项目在预算执行过程中，个别项目支出计划安排不均衡，从而影响了预算执行的序时进度。

四、下一步改进措施

下一步，我局将加强项目支出计划管理，强化预算支出进度控制，继续细化预算编制工作，精准编制项目支出预算，认真做好预算编制工作。同时，加强业务培训学习，提高预算绩效管理相关人员业务素质，优化细化绩效指标。