2024年度广州市增城区审计局（开发区审计局）部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门职能

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,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。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2024年，在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，区审计局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚决贯彻落实习近平总书记视察广东、广州和对审计工作重要讲话、重要指示批示精神，坚持围绕中心、服务大局，依法全面履行审计监督职责，以有力有效的审计监督服务保障全区经济高质量发展。全年完成审计项目16个，推动有关单位建章立制65项，1个项目获得2024年全省审计机关县级优秀等级审计（调查）项目评定。我局主要完成以下工作:

一是高质量开展政策落实跟踪审计，促进政令畅通。开展政策落实情况专项审计调查，促进财政资金使用的合规、有效和节约。**二是**高质量开展财政审计，促进财政政策加力提效，确保财政资金用在刀刃上。**三是**高质量开展国企审计，促进有效防范化解风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。**四是**高质量开展投资审计，促进民生工程规范管理。**五是**高质量开展经责审计，促进领导干部规范用权、担当作为。**六是**高质量开展整改跟踪问效，促进审计成果转化。**七是**高质量开展监督指导，促进提升内审工作水平。牵头联合区总工会、广州市内部审计协会举办全区内审工作培训，提升各单位内部审计工作能力。**八是**高质量做好服务保障，有效发挥审计建设性作用。

（三）部门整体支出绩效目标。

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，深入贯彻习近平总书记视察广东重要讲话重要指示精神，贯彻落实省委“1310”具体部署、市委“1312”思路举措，聚焦东部中心“现代活力核”“新广州”战略定位，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，立足审计监督首先是经济监督的定位，做好常态化“经济体检”工作，以有力有效的审计监督为全区经济社会健康发展保驾护航。

（四）部门整体收支情况

2024 年我局收入、支出预算为 1,221.23 万元，均为一般公共预算收入；决算数为 1220.68 万元，其中基本支出 781.11 万元，项目支出 439.57 万元，预算执行率为 100%，完成年初制定的整体支出预期目标。

（五）部门整体绩效管理情况。

根据各级财政预算绩效管理的要求，我局积极推进实施预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，取得了预期的效果。为加强预算绩效管理，进一步提高财政资金使用效益，我局根据部门职责履行目标设置了整体支出绩效目标和项目绩效指标，按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，所有项目从项目入库实行全过程绩效管理，设置项目绩效目标。根据年度项目实施情况及年中对项目支出进行绩效监控，及时

掌握项目执行情况，完成年度绩效目标。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

2024 年，我局聚焦主责主业，通过强化预算收支管理、健全内部管理制度及优化内部管理流程，推动部门整体支出管理水平迈上新台阶，较好完成了年度工作目标。2024 年度我局部门整体支出绩效自评得分为 100 分。

（二）履职效能分析

2024 年我局在区委、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，按计划完成审计项目，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、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；部门预算资金支出率 100%；按计划完成部门整体绩效目标产出指标和效益指标。

（三）管理效率分析

2024 年我局在预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等方面均能达到指标要求。

三、存在的主要问题

我局能认真履行预算绩效管理主体责任，从“预算前、预算中、预算后”三个环节统筹抓好绩效目标管理，但绩效评价结果应用需进一步加强。

四、下一步改进措施

我局将严格按照财政支出绩效管理的要求，加强培训学习，结合年度项目实施情况及年中项目支出绩效监控工作，对财政预算执行情况与预算绩效成果进行复盘，加强绩效评价结果应用，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。