

苏建平

# 2022 年度乐山市市中区审计局整体绩效自评 报 告

## 一、部门基本情况

### (一) 机构组成。

乐山市市中区审计局 5 个内设机构：办公室、政策法规与监督内审股、政策跟踪与财政企业审计股、经济责任与资源环保审计股、农业农村与政府投资审计股，下属全额拨款事业单位 1 个：区政府投资审计中心。

### (二) 机构职能和人员概况。

1. 主管全区审计工作。负责对区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，对国家、省、市、区有关重大政策措施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. 拟订全区有关审计工作规范性文件。贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针、政策和法律法规。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。参与拟订财政经济及相关规范性文件。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级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向乐山市市中区人民政府和乐山市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向乐山市市中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、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府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、区政府有关部门和乡镇党委和政府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，包括：

(1) 国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况。

(2) 区级预算执行情况和其他财政收支，区委和区政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。

(3) 乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支。

(4) 使用区级财政资金的事业单位（含直属单位）和社会团体的财务收支。

(5) 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，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

(6) 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

(7) 区属国有企业和地方金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区政府部门驻外非经营性机构的财务收支。

(8) 社会保障基金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、资金的财务收支。

(9) 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

(10) 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. 组织实施对国家财经法律法规、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管理使用等与区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. 指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 组织开展信息技术在审计领域的应用。

10. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

11. 完成区委、区政府交办的其他工作。

人员概况：乐山市市中区审计局人员编制 24 人，其中：行政编制 15 人，事业编制 8 人，事业工勤编制 1 人，领导职数 4 名。内设办公室、政策法规与监督内审股、政策跟踪与财政企业审计股、经济责任与资源环保审计股、农业农村与政府投资审计股，下属全额拨款事业单位 1 个：区政府投资审计中心。年末在职职工 20 人，其中领导 4 名。

(三) 年度主要工作任务。

保障机关正常运转及部门人员工资、养老保险、公积金等基本支出,实施审计项目,充分发挥审计监督职能,促进审计项目的正常开展。

#### (四) 部门整体支出绩效目标。

扭紧预算执行审计龙头,完成财政预算执行审计;聚焦民生项目,把民生审计贯穿于审计工作的始终;深化领导干部经济责任审计,强化权力运行监督;加大政府投资项目审计力度,优化投资结构;坚持稳增长促改革,确保重大政策跟踪审计落实到位。以“干在实处、走在前列”的工作态度,创新审计理念、完善审计机制、依法履职尽责,充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用,促进全区经济社会健康发展。

## 二、部门财政资金收支情况

### (一) 部门财政资金收入情况。

2022年区财政拨款收入总额为2917986.40元。

### (二) 部门财政资金支出情况。

2022年区财政拨款支出总额为2917986.40元。

### (三) 部门财政资金结转结余情况。

无

## 三、部门整体绩效管理情况

### (一) 部门整体履职绩效分析。

我局部门整体绩效目标制定合理合规,任务细化具有可操作性及可评价性,年底任务完成情况良好,完成绩效目标,自评考核优秀。

### (二) 特定目标类项目绩效分析。

我局严格贯彻落实《预算法》《会计法》《事业单位会计制度》《行政单位会计制度》，收支测算准确、真实、合法合规，体现财政宏观调控的目标，符合现行的财务规章制度，凡不合法的收入和支出，不能纳入预算编制范围。按照编制通知的相关要求，遵循真实性、准确性、科学性、绩效性的原则，按时、按质、规范编制并报送预决算报表，主动公开。继续优化支出结构，与部门履行的行政职能及事业发展计划相协调。对专项预算提前细化、加强结余结转资金管理。加强预算执行情况管理，对预算实行发现偏差时及时分析研究并纠正。强化决算编制工作，规范会计核算，确保会计信息真实可靠，做到账表一致、账实相符。

全面推进预算绩效管理，增强绩效意识，提高资金使用绩效。严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定进行管理，资金拨付有完整的审批程序和手续，有计划的安排、使用资金，严格财务审批制度，支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。严格执行“三重一大”决策制度，大额资金经党组会集体研究决策，保证资金合法合规。严格控制“三公”经费，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》规定，规范公务接待管理，无擅自扩大公务接待范围的情况，无因公出国（境）费用。严格执行公务卡结算制度，强制目录下无现金支出。严格执行政府采购规定，政府采购目录内货物与服务全部按要求实施政府采购。

年底预算完成率 100%，期中无任何违规情况。

### （三）结果应用情况。

我局认真开展绩效自评，并按时按要求进行了公开，评价结果整改已完成，应用结果已及时进行了反馈。

## 四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

部门整体支出绩效总体良好，各项目标基本达到相应时期执行进度，各项专项经费按预算实施，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效果。

(二) 存在问题。

绩效评价是一个系统专业性的工作，对评价的主体能力要求较高。我局对绩效目标的设定和各项指标的理解不够精准，导致个别绩效目标不够合理。

(三) 改进建议。

加强我局绩效工作人员的队伍建设，加强绩效评价人员自身业务学习，通过不断咨询其他专业人员，共同探讨绩效目标可行性和合理性，不断修改完善项目的评价指标体系。

2023年5月19日

