

附件 2

2023 年度广州市白云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、省委、市委关于审计工作的方针政策和决策部署，按照区委工作要求，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政收支的真实、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进行审计监督全覆盖，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有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.制定审计工作发展规划，制定并组织实施专业领域审计工作规划和年度审计项目计划。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收支情况审计报告。向区政府和市审计局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、区政府和市审计局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、区政府有关部门和镇党委、镇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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：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）预算执行情况和其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效；镇人民政府、街道办事处预算执行和其他财政收支，区财政转移支付资金。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。区属国有企业以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。有关社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。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.指导和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监督对象的单位出具的相关审计报告。

9.完成区委、区政府和上级相关部门交办的其他事项。

10.职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，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。

1.强化政治统领，毫不动摇坚持和加强党对审计工作的全面领导。

牢牢把握审计机关的政治定位，深入学习贯彻习近平总书

记重要讲话和重要指示批示精神，把握党对审计工作的新定位新任务新要求。

2.全面履职尽责，在促进高质量发展中展现审计担当作为。

聚焦主责主业，发挥审计“经济体检”作用；增强监督效能，持续提升审计质效。

2023 年，共实施审计计划项目 21 个，审计了 134 个镇街、部门和企业。通过审计查出预算绩效、财政收支、工程管理等 方面主要问题金额 2.35 亿元，盘活财政资金 1.61 亿元，促进政府过紧日子、提高财政资金质效。向被审计单位或有关部门提出审计建议 47 条，促进被审计单位建立健全规章制度 32 项，制定整改措施 9 项。审计移送问题线索 1 项，涉及金额 3,722.63 万元。继 2022 年荣获全国优秀审计项目三等奖后，今年又获评庆祝审计机关成立 40 周年研讨会征文全省三等奖、优秀组织奖，全省审计机关先进工作者等多项省级荣誉，及 2023 年广州地区新闻宣传业务技能竞赛通讯二等奖、三等奖等市级荣誉，在区人大首次对全区 22 个职能部门关于 2023 年度政府工作目标任务完成情况的满意度测评中名列前茅，审计工作取得历史性突破。在发挥区属国企监事会作用上提质增效，列席企业决策会议 139 次，提出建议 571 条，采纳率超 99%，对企业年度审计报告提出建议 33 条，对征求意见文件提出建议 90 条。

（三）部门整体支出绩效目标。

助力区委、区政府重点工作推进，促进经济高质量发展，促进提高财政资金使用效益，扎实推进财政审计全覆盖。聚焦领导干部履职尽责，聚焦稳就业，保基本民生，强化审计整改监督。聚焦防范化解重大风险，促进国有资产保值增值。

（四）部门整体收支情况。

本年度，我部门全年预算数 1558.55 万元，全年执行数 1550.72 元，完成率 99.5%。

（五）部门整体绩效管理情况。

本部门整体绩效目标分为履职效能、管理效率等两大模块。其中履职效能模块根据整体效能分为部门整体绩效产出指标完成情况、部门整体绩效目标效益指标完成情况、部门预算资金支出率等 3 个指标；管理效率模块根据预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等方面共设置 22 个指标。

根据要求，对部门整体支出的绩效进行跟踪监控，严格落实财政资金到位情况，把控资金支出进度及使用情况，分析目标任务未完成及进度滞后的原因，及时纠正偏差。

二、绩效自评情况

（一）自评结论。

本部门整体支出绩效自评结果为优秀，绩效自评分值 97 分。

（二）履职效能分析。

履职效能履职效能模块根据整体效能分为部门整体绩效产出指标完成情况、部门整体绩效目标效益指标完成情况、部门预算资金支出率等 3 个指标。其中部门预算资金支出率的一般公共预算支出年度平均执行率 58.27%，处于偏低水平，下一步将合理安排月度支出工作，加快支出执行进度。

且全部达标。

（三）管理效率分析。

管理效率模块根据预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等方面共设置 22 个三级指标。其中采购管理存在采购意向未及时公开的问题，下一步将加强后续采购意向公开。

三、存在的主要问题

（一）一般公共预算支出年度平均执行率 58.27%，处于偏低水平。

（二）采购意向公开完整性、及时性不合规。

四、下一步改进措施

（一）合理安排月度支出工作，加快支出执行进度。

（二）及时完整反映采购意向。