

附件 4:

部门单位整体支出绩效 自评报告

(2023 年度)

部门单位名称（公章）： 审计局

填报时间：2024 年 04 月 01 日

一、 基本情况：

（一） 部门单位基本情况：

1. 部门主要职能

贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行；制定并组织实施专业领域审计工作规划；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。负责对全区财政收支和法律法规赋予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进行审计，对领导干部实行自然资源矿产离任审计，对国家的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。依法向社会公布审计结果。

2. 部门机构设置及人员构成

高新区（新市区）审计局隶属行政部门，下属 2 个未单独预算的全额拨款事业单位。分别为：高新区（新市区）政府投资审计中心、高新区（新市区）经济责任审计中心。

单位编制 21 名，其中：行政编制 4 名，事业编制 17 名。实有人员 17 人。

（二）部门单位年度重点工作：

坚持以党的二十大精神为主线，紧扣习近平总书记在二十届中央审计委员会第一次会议提出的“六个聚焦”，结合发展实际，加强重大政策措施落实情况跟踪审计、财政审计、经济责任审计等，充分发挥审计“查病，治已病、防未病”职能作用，以新时代审计监督新成效服务保障我区经济高质量发展。根据部门单位中长期规划、年度政府工作报告，认真制定年度工作计划，按照《高新区（新市区）2023年度审计项目计划》安排，本年度共完成五大类 10 个项目，查出各类问题 65 项，向被审计单位提出审计建议 34 条。审计整改问题阶段完成率 100%。

（三）部门单位整体预算规模及安排情况：

1. 年初预算安排情况

年初预算数为 298.39 万元，其中：基本支出年初预算数为 292.39 万元、项目支出年初预算数为 6.00 万元。

综上所述，部门预算安排与单位职能关联度较高，预算安排结构清晰明了，能够直观展示各项费用的分配情况，预算规模合理，为单位的稳健发展和高效运行提供了有力保障。

2. 预算调整情况

年初批复预算数 298.39 万元，年中调增 111.17 万元，调整后全年预

算数 409.56 万元，预算调整率 37.26%。

综上所述，年中预算调整幅度与单位运转情况和履职情况相匹配，未出现资金收支不平衡以及债务风险等负面影响，确保了预算调整的合理性和必要性。

3. 全年预算执行情况

全年预算数为 409.56 万元，全年实际支出资金 398.23 万元，预算执行率为 97.23%。

综上所述，本年度在执行预算过程中不存在闲置、浪费或挪用等情况，执行预算在预期可控范围内，严格按照项目进度支付资金，不存在超进度付款情况，资金支出方向合理，资金支出流程规范。

4. 资金使用主要内容及范围

2023 年全年预算支出金额共计 398.23 万元，其中：基本支出为 309.44 万元，主要用于人员工资、社保和办公经费支出等地方；项目支出 88.79 万元，主要用于偿还中小企业贷款和驻社区人员补助。

二、 部门单位整体支出管理及使用情况：

（一）基本支出和使用情况

2023 年本单位基本支出全年预算总额 320.77 万元，其中：人员经费 304.32 万元，公用经费 16.45 万元。实际支出 309.44 万元，基本支出预算执行率 96.47%。

基本支出严格按照财务管理制度执行。人员工资由编办、人社局、社保局、医保局、住房公积金管理办公室及财政局等部门逐个审核，按月申报及发放。基本公用经费用于支付办公室日常的邮电费、办公用品、办公耗材款等。

（二）项目管理和使用情况

1. 项目管理情况

（1）管理制度健全性

本单位从预算收支管理、资产管理、政府采购管理、合同管理等方面，健全和完善单位财务管理制度、坚定实施各项内部控制制度；为加强预算管理，规范财务行为，已制定《高新区（新市区）审计局预算绩效管理工作的实施办法》，《高新区（新市区）审计局财务管理制度》等健全完整的各项管理制度，有效保障了我单位高效的履行工作职能，较好的促进事业发展。

（2）资金使用合规性和安全性

部门预算资金使用符合国家法规和财务管理制度；预算资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保我单位预算资金规范运行。

2. 项目使用情况

2023 年本单位共有 3 个项目，项目总金额为 88.79 万元，执行金额为 88.79 万元。其中：

（1）本级财力项目：共计 2 个项目，预算金额为 82.73 万元，执行金额为 82.73 万元。分别为偿还中小企业贷款项目，预算金额为 73.81 万元，执行金额为 73.81 万元，达到促进中小企业健康发展的效益；驻社区补助项目，预算金额为 8.92 万元，执行金额为 8.92 万元，达到关心关爱下派人员，提高工作效率等预期效益。

（2）其他资金项目：共计 1 个项目，预算金额为 6.06 万元，执行金额为 6.06 万元，为审计专项经费项目，预算金额为 6.06 万元，执行金额为 6.06 万元，达到促进单位积极开展审计业务的效益。

三、 部门单位整体支出绩效分析：

我单位 2023 年全年预算金额为 409.56 万元，执行金额为 398.23 万元，执行率为 97.23%，得 9.72 分。

（一）指标一：

预算经费：该指标预期指标值为 298.39 万元，年中监控实际完成值为 257.52 万元，预算调增 111.17 万元，调整后全年预算数 409.56 万元，本次评价预算经费 398.23 万元，该指标完成率为 97.23%，偏差较小。该指标权重分值为 10 分，自评得分 10 分。

（二）指标二：

开展经济责任审计项目：该指标预期指标值为完成 2 个项目，年中监控实际完成值为 3 个项目，本次评价开展经济责任审计项目完成 3 个项目，该指标完成率为 150%，偏差原因：人员力量增加促使业务开展顺利，完成量增加。改进措施：合理制定下年度预期目标。该指标权重分值为 10 分，自评得分 10 分。

（三）指标三：

审计意见采纳率：该指标预期指标值大于等于 75%，年中监控实际完成值为 0%，本次评价审计意见采纳率 100%，该指标完成率为 133.33%，偏差原因：工作效率提高，超额完成目标任务。改进措施：合理安排下年度预期目标，该指标权重分值为 8 分，自评得分 8 分。

（四）指标四：

项目预算执行率：该指标预期指标值为 100%，年中监控实际完成值为 77.03%，本次评价项目预算执行率 100%，该指标完成率为 100%。该指标权重分值为 7 分，自评得分 7 分。

（五）指标五：

资金支付及时率：该指标预期指标值为 100%，年中监控实际完成值为 60%，本次评价资金支付及时率 100%，该指标完成率为 100%。该指标权重分值为 5 分，自评得分 5 分。

（六）指标六：

审计整改及时率：该指标预期指标值为大于等于 95%，年中监控实际完成值为 100%，本次评价审计整改及时率 100%，该指标完成率为 105.26%，偏差原因：工作效率提高，超额完成目标任务。改进措施：合理安排下年度预期目标，该指标权重分值为 25 分，自评得分 25 分。

（七）指标七：

领导干部财经纪律普及率：该指标预期指标值为大于等于 95%，年中监控实际完成值为 100%，本次评价领导干部财经纪律普及率 100%，该指标完成率为 105.26%，该指标权重分值为 15 分，自评得分 15 分。

（八）指标八：

被审计单位满意度：该指标预期指标值为大于等于 95%，年中监控实际完成值为 95%，本次评价被审计单位满意度 100%，该指标完成率为 105.26%。该指标权重分值为 10 分，自评得分 10 分。

四、评价结论：

2023 年度部门整体支出绩效自评综合得分 99.72 分，评价结果为“优”。

五、存在的主要问题及原因分析：

审计力量不足。受人员编制等因素制约，加之每年三分之一的审计人员被抽调参加专班、巡察工作，造成审计人员不足的现象。同时，审计人员身兼数个审计项目，致使审计质量不高，审计结果运用效果不好。

复合人才紧缺。大部分审计人员以会计类专业为主，而法律、计算机、工程、环境保护等方面的专业人才较少，同时掌握审计业务知识和计算机技术水平的复合型人才更少，审计队伍的专业现状与审计工作发展的实际需求存在较大差距，无法满足现实工作需要。

六、改进措施和建议：

（一）改进措施

认真学习贯彻落实党的二十大精神及二十届中央审计委员会第一次会议精神，紧紧围绕中心工作，立足经济监督，积极担当作为，依法全

面履行审计监督职责，切实提升审计工作效能。

围绕中心服务大局，在促进依法行政，维护财经秩序，推进廉政建设，优化经济发展环境等方面发挥重要保障作用，为全区经济社会发展做出积极贡献。

（二）建议

坚持和完善党领导审计工作的体制机制，严格执行请示报告制度，健全完善上下贯通、执行有力的工作机制，落实中央八项规定精神及执行财经纪律、财政资金绩效、资产管理、政府采购和国库集中支付制度执行、对重点建设项目的推进和落地、资金筹集管理使用、项目质量和进度、工程建设管理和绩效等情况进行审计，促进建设单位提高管理水平，提高项目投资效益。持续做好民生领域政策落实审计监督持续开展乡村振兴相关政策落实和惠民资金审计，进一步做好审计整改“下半篇文章”。深化审计监督与纪检监察监督、巡视巡察监督贯通协同，不断提升审计干部的政治能力和专业水平，坚持在审计一线锤炼干部过硬本领，提高审计干部能查、能说、能写的能力，提高干部综合素质，锻造一支忠诚干净担当的高素质专业化审计干部队伍。