

# 部门整体支出绩效自评报告

部门名称：江门市审计局（公章）

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能

江门市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、市委和省审计厅党组工作要求，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：制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议；负责对国家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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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；向市人民政府和省审计厅提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市人民政府和省审计厅报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果等。

### （二）年度总体工作和重点工作任务

1. 着力推进审计监督全覆盖，推进审计高质量内涵式

发展。

2. 强化高素质专业化审计队伍建设。

### （三）部门整体支出绩效目标情况

1. 审计项目完成率指标值 100%

2. 年度乡镇党政领导干部任期经济责任审计项目指标值 100%

3. 政府购买服务项目合格率指标值 100%

4. 审计建议采纳率指标值 $\geq 90\%$

5. 审计发现问题整改率指标值 $\geq 90\%$

6. 被审计对象对审计组满意度 $\geq 90\%$

### （四）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

2023 年度，江门市审计局全年总支出决算数为 3,047.7 万元，其中：人员支出为 2,012.7 万元，日常公用支出为 167.13 万元，对个人和家庭补助支出为 178.97 万元，项目支出为 630.51 万元，结转下年支出为 58.39 万元。

## 二、绩效自评情况

### （一）自评结论

部门整体支出达到预期绩效目标，部门整体支出绩效目标全部完成。

### （二）履职效能分析

江门市审计局严格执行年初预算计划，合理规范使用各项财政资金，着力提高财政资金使用效益和财政资源配置效

率，推动充分履行审计监督职责，聚焦服务高质量发展，开展招商引资、财政管理、自然资源资产离任审计、领导干部履行经济责任情况等审计项目 21 个，促进增收节支和挽回经济损失近 5 亿元。确保落实年度总体工作及部门重点工作计划。主要的产出和效益情况如下：

**1. 发挥审计促进政令畅通作用。**持续加大对重要政策、重点任务落实情况的审计力度，重点关注招商引资、促进制造业高质量发展、大型产业集聚区 3 个先行启动区建设等推进落实情况，推动奖补政策兑现，进一步规范招商管理，加快基础配套设施建设。持续加强对民生资金和项目的审计监督，重点揭示学校饭堂管理、医疗设备采购、耕地保护等领域存在的突出问题。

**2. 发挥审计推动资金提质增效作用。**开展政府专项债券资金管理使用情况专项审计和县级政府财政管理审计，促进节约财政资金，保障财政资金安全。组织开展公路、碧道、河流治理、普通国省道工程建设情况等工程项目审计，发挥第三方造价咨询及质量检测服务的力量，充分提高审计工作效率，促进节约建设资金，推动重点投资项目建设提质增效。

**3. 发挥审计风险预警作用。**加强揭示影响经济社会高质量发展的苗头性、倾向性、普遍性问题，推动财政和国资部门对全市行政事业单位及镇（街）所属企业开展国有资产清产核资专项行动，应急、住建、交通等部门对建设工程安

全隐患问题进行全面排查，有效堵塞管理漏洞。

**4. 提升审计整改成效。**把督促审计整改作为日常监督的重要抓手，按照立行立改、分阶段整改、持续整改分类提出整改要求，对审计整改情况集中动态管理，推动整改问题金额 6 亿元，建章立制 34 项，促进资金分解下达、资金拨付到位 3.5 亿元。

**5. 深化审计队伍建设。**突出加强业务教育培训，着力提升审计专业能力；打造全过程、全方位业务“积分制”考核管理体系；实行“党建+审计组”组织模式，把党员教育延伸至审计一线；常态化开展廉政教育，创新推行审计组内部廉政监督员工作制度与纪检干部现场飞行检查机制，实现内部监督与外部监督有机结合，实现审前谈话、审中检查、审后回访全过程监督，队伍管理全面从严，被审计对象对审计组工作总体满意。

### （三）管理效率分析

在预算编制方面，严格对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作。在预算执行方面，认真分析监控每月支出进度，严把支出审核关，确保支出范围、程序、用途、核算符合国家财经法规和财务管理制度。在信息公开方面，按规定及时、准确进行预决算公开及绩效自评资料公开。在采购管理方面，严格落实《政府采购促进中小企业发展管理办法》相关规定，发挥项目支出审核小组作用，保证采购过程

公平公正，确保采购活动符合国家、省、市相关法律法规及政策要求。在资产管理方面，严格执行《行政单位国有资产管理暂行办法》有关规定，固定资产利用率 $\geq 90\%$ 。在运行成本方面，严格落实过紧日子要求，严控机关运行成本，在预算额度内支出“三公”经费。

#### **（四）就部门整体支出绩效管理存在问题提出改进措施**

整体支出绩效评价结果运用力度还需进一步加大。一是进一步发挥绩效目标对财政资金使用的引导约束作用，加大对各科室审计项目经费“投入—产出”绩效评价力度，通过绩效监控发现预算执行中的偏差和漏洞。压减非必要支出，对未能安排支出的资金，各科室要加强预判，及时申请预算调剂，防止资金使用绩效低下；二是加大培训力度，增强绩效导向意识，推动审计项目经费“投入—产出”绩效评价结果嵌入年度绩效考核内容。

### **三、其他自评情况**

无。

### **四、上年度绩效自评或财政重点绩效评价整改情况**

江门市审计局已根据上年度绩效自评第三方专家相关建议，切实做好财政资金绩效监控工作，提高部门资金支出序时进度，更新完善各项内部管理制度，定期对固定资产进行清查。