

乐山市审计局

乐山市审计局

2022 年部门整体支出绩效自评报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)概况

(一) 机构组成。

我局单位全称为乐山市审计局,单位性质为行政机关,内设 14 个科室,下属 1 个事业单位,即乐山市政府投资审计中心(审计信息化中心)。

(二) 机构职能。

根据《乐山市机构改革方案》(乐委发〔2019〕2号)和《关于〈乐山市机构改革方案〉的实施意见》(乐编发〔2019〕1号)及乐编办有关机构批复文件,乐山市审计局(以下简称市审计局)是乐山市人民政府工作部门,为正县级。中共乐山市委审计委员会办公室设在市审计局,接受市委审计委员会的直接领导,承担市委审计委员会具体工作,研究提出审计领域坚持党的领导、加

强党的建设的具体措施建议，贯彻落实审计工作规划、政策和改革方案，协调推进和督促落实市委和市委审计委员会的决策部署，研究提出年度审计项目计划。市审计局主要职责是：

主管全市审计工作；拟订全市有关审计工作规范性文件；向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告；直接审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定；按规定对市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；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、财政预算管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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；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；与县（市、区）党委和政府共同领导县（市、区）审计机关；组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用；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；完成市委、市政府交办的其他工作。

（三）人员概况。

核定我局人员编制人数为 74 人，其中：行政编制 55 人，机关后勤编制 3 人，事业编制 16 人。我局编制内实有人数 64 人，其中：行政编制人员 49 人，机关工勤人员 3 人，事业编制人员 12 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年收入决算总计为 2075.23 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1994.72 万元，其他收入 15.33 万元，上年结转和结余收入 65.18 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年本年支出合计 1989.15 万元，其中：基本支出 1504.30 万元，占 76%；项目支出 484.85 万元，占 24%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2021 年，在市委、市政府和市委审计委员会的坚强领导下，市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，深入贯彻落实中央、省委和市委审计委员会会议精神，紧扣“聚焦主责、依法履职，以高质量审计促进高质量发展”审计工作主题，坚持“党建为魂、队伍为本、项目为基、质量为要”的总体工作思路，多措并举强监督、守正创新提效能，各项工作取得了新进

步。

（二）项目预算管理。

市审计局为一级预算单位，下属事业单位 1 个，经费在局机关统一核算。2021 年市审计局项目支出年初预算 474.59 万元，项目支出决算 484.85 万元，项目支出年初预算执行率 100%。审计项目计划完成率 100%，审计报告等审计结论性文书通过验收率 100%。审计组成员遵守各项纪律，无违反审计纪律、廉洁纪律情况发生。

（三）结果应用情况。

我局严格按照预决算编制要求编制绩效目标，填列绩效目标完成情况，并随部门预算决一并在门户网站公开，绩效自评完成后，按要求在门户网站单独公开。绩效自评结果良好，并将绩效结果与下年度预算编制、项目资金投向调整、预算增减挂钩，优化配置财力资源，确保资金的投向科学，投量合理。持续加强自身建设，积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度工作目标，同时加强预算收支的管理，建立健全内部管理制度，单位整体支出管理得到了提升。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

1、预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内。

2、预算管理方面，我局修订了内部控制手册相关内部管理制度，同时严格按照预算管理办法及执行规则开展工作，执行总体较为有效。

总体上来看，我局预、决算编制合理，支出高效规范，财政支出确保了机关正常运转，财政支出绩效良好。

（二）存在问题。

一是预算执行中有个别经济科目调整的情况。

二是预算编制绩效目标设置需进一步细化。

（三）改进建议。

一是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

二是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，加强沟通协调，按照“统筹兼顾、突出重点、厉行节约、讲求效益”的原则统筹分析预算，保障单位正常运行和履行各项职能开支需要。

