附件 1

五通桥区审计局部门
2024 年整体绩效自评报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门基本情况

（一）机构组成。

五通桥区审计局包含下属事业单位 1 个。

（二）机构职能和人员概况。

1. 主要职能。

区审计局贯彻落实党中央、省委和市委关于审计工作的方针政策和区委的决策部署，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；2、拟订全区有关审计工作规范性文件。贯彻执行国家、省、市、区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；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；4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定，包括：国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）及镇（乡）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以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；区属国有企业和地方金融机构、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；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；有关社会保障基金、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；法律法规规定的其他事项；5、按规定对科级领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的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；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。

2.人员概况：

2024年，我局核定编制19人，其中行政编制10人、事业编制9人。

2024年末我单位行政在编在册在职人员为10人，下属事业单位在编在册事业人员9人，临聘人员2人，退休人员7人。

（三）年度主要工作任务。

1.认真履行法定职责，力促财政资金安全高效

一是开展了2023年度财政预算执行和其他财政收支情况审计，重点审计了2023年度区级财政预算执行、财政决算草案和其他财政收支情况，对工业发展资金和中小企业专项发展资金、基层

“三保”情况等事项进行了专项审计调查。发现问题17个，提出建议3条。另抽查审计发现了公车管理不规范、五通桥区中心城区停车费欠费、加油站石油产品损耗率偏高等问题。二是开展西坝镇预算执行审计，发现问题10个，提出审计建议3条，审计报告得到区委区政府主要领导的肯定，

2.强化“一把手”监督，规范权力运行

会同组织部门按程序确定了今年经济责任审计和自然资源资产审计对象。完成了原乐山市五通桥区水务投资有限公司董事长经济责任审计，发现问题39个，提出审计建议5条。完成了五通桥区蔡金镇领导干部经济责任审计，发现问题20个，提出审计建议3条。完成了五通桥区西坝镇领导干部经济责任审计，发现问题18个，提出审计建议3条。正在开展五通桥生态环境局主要领导经济责任审计和自然资源资产审计。

3.紧扣民生福祉，强化审计监督

一是对四川省乐山市竹根职业中专学校中等职业教育发展情况进行了专项审计调查。以促进中等职业教育加快发展，提高财政资金使用绩效为目标，重点关注了中等职业教育发展资金管理使用情况，政策执行和学生利益保障、3+2项目实施成效、共育共建教学资源发展等方面情况，促进学校规范财务管理，健全内部控制制度，助推中等职业教育发展更好服务经济社会发展。发现问题21个，提出建议5条，撰写了审计专报1期、要情2期，移送相关部门案件线索4条，促进学校建章立制5项。二是完成了峨眉山市农田水利专项审计调查，发现问题28个，提出建议3条。

4.狠抓审计整改，促治理效能提升

区委审计委员会召开会议，强调要对照《二十条措施》强化系统梳理、逐条抓好落实，统筹推进好事前、事中、事后审计监督，做到一体推进发现问题、整改问题、“回头看”，在推进制度建设和成果高效运用上有新突破。区政府领导高度重视审计工作，专门就

重点领域整改工作作出批示，督促提醒，限时整改。2023年度审计发现问题按时整改率达95%以上。

5.聚焦国企运行管理，服务国企健康发展

以推动国有企业规范管理，提升国有企业采购管理业务水平为目标，开展国有企业采购管理情况专项审计调查，重点关注国有企业制度建立、决策程序、合同管理以及采购绩效等内容，揭示国有企业采购管理方面风险隐患，推动国有企业提高经营管理水平，防止国有资产损失浪费。发现问题13个，提出建议3条。

6.树牢大局意识，推动审计监督服务高质量发展

在围绕中心服务大局工作中，我们在认真开展审计项目的基础上积极参与区委区政府领导交办的其他事项。一是配合省委巡视对农业项目开展造价审核。二是对五通桥区工业基地主次干道路网经开一路（原北一路一期）工程变更情况进行了复核，提出针对性建议3条。三是运用审计经验和案例对各部门奖补政策、特许经营权、保交楼、河湖长制、项目建设等工作提出建议50余条，对政府投资决策、项目问题处理等发挥了防范风险的积极作用。四是完成了经开区中小企业产业园配套基础设施项目推进情况专项审计调查，发现问题5个，提出建议2条。

（四）部门整体支出绩效目标。

2024年部门年度绩效目标实现较好，年初绩效目标基本实现。具体情况详见附件。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2024年五通桥区审计局部门本年收入合般公共预算当年拨款518.58万元，其中：财政拨款收入518.58万元，占100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2024年五通桥区审计局本年支出合计522.18万元,其中:基本支出预算415.42万元,占79.55%;项目支出预算106.76万元,占20.45%。

（三）部门财政资金结转结余情况。

2024年五通桥区审计局年末结转结余数为1.70万元。

三、部门整体绩效管理情况

（一）部门整体履职绩效分析。

1.部门整体绩效目标的制定。我单位在申报部门预算时，依据部门所要实现的总体绩效目标，结合部门的各项具体工作职责，将其转化为具体的工作任务，确定每项工作任务预计要达到的产出和效果，并从中总结提炼出最能反映工作任务实现程度的关键性指标，确定2024年部门整体绩效目标，并按要求提交本级财政部门进行审核。2024年部门整体绩效目标具体指标详见附件。

2.部门整体绩效目标完成情况和部门履职情况。2024年部门年度绩效目标实现较好，年初绩效目标基本实现。具体情况详见附件。

（二）特定目标类项目绩效分析。

1.整体情况

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对购买社会服务费等3个项目开展了预算事前绩效评估，对项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对该开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个50万元以上的项目开展了绩效目标完成情况自评。

2.50万以上项目:

项目1:“购买社会服务费”项目全年预算数71.27万元，执行数71.27万元，完成预算的100%。通过项目实施,完成了本年度

政府工程投资审计项目复核审计工作，保障了我局审计项目的正常开展。

项目2：“审计业务专项经费”项目全年预算数23.89万元，执行数23.89万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了年度区级财政预算执行、其他财政财务收支审计、领导干部经济责任审计、至峨眉山市开展农田水利专项审计调查等，保障了我局审计项目的正常开展。

（三）结果应用情况。

2024年度，我局按照相关文件要求，加强绩效目标管理，实施自我绩效监控，强化绩效结果运用。科学、客观、合理、全面的制定财政资金绩效目标，按期开展绩效自评，按规定及时报送自查、自评报告。按区财政局要求，严格控制资金使用方向，严谨超范围使用资金，加强资金支付的管控，严格控制项目资金支付进度，确保资金使用的效果全面达到绩效目标要求。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

五通桥区审计局2024年部门预算支出按时按量进行，支出合理，较好地保障了机构的正常运转，履行了机构的职能职责。

（二）存在问题。

一是预算编制准确性需进一步提高。

预决算编制不规范，部分收支预算编制与实际收支脱节。预算执行未严格按照年初预算编制指标使用。预算编制有待进一步细化。预算编制与实际支出项目有的仍存在一定差异。

二是绩效管理制度有待进一步完善。

2024年度，五通桥区审计局在部门预算绩效管理方面虽做了一定工作，但在预算绩效事前评估、绩效评价结果应用体系建设等方面需进一步完善和改进。

（三）改进建议。

1.加强预决算编制，提高预决算编制质量。针对部门预算编制的准确性，不断提高预算编制的科学性、规范化和精细化水平。

2.进一步加强绩效目标管理，完整、科学、合理制定绩效目标，实现绩效目标管理全覆盖，提高绩效目标申报质量。