

# 县级部门整体支出绩效自评报告

## (2020年度)

部门名称： (公章)

填 报 人：黄菲菲

联系电话：6352292

填报日期：2021.7.28

## 一、部门基本情况

（一）部门职能。仁化县审计局是根据仁化县人民政府1984年1月7日印发的《关于成立仁化县审计局的通知》，于同年2月开始组建，同年3月25日正式挂牌办公至今。其主要职能是依据《宪法》、《审计法》等法律法规对本级财政预算执行情况，国有企业的资产、负债、损益情况，行政事业组织的财务收支，政府部门管理的和社会团体受政府委托管理的社会保障金，社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支，党政领导干部、国有企业领导人员任期经济责任等进行审计监督。

县审计局设八个内设机构：分别为办公室（含县委审计委员会办公室秘书股）、计划和整改监督股、法规审理股、电子数据审计股、经济责任审计股、财政和行政事业审计股、农业农村与生态环保审计股、固定资产投资审计股（含县委审计委员会办公室秘书股）。

人员构成情况：仁化县审计局核定行政编制19人。其中，截至2020年12月底，行政编制在职15人，劳务派遣人员11人，政府购买人员1人，机关后勤人员2人，退休人员11人。

（二）年度总体工作和重点工作任务。坚持“党委和政府关心什么，人民群众关注什么，我们就审计什么”的审计理念，围绕县委全会确定的重点目标任务，坚持目标任务化、

任务项目化、项目责任化，认真科学谋划审计项目计划，紧盯重点项目不放松，强化跟踪审计，促进县委县政府重大决策部署的落实。一是围绕在重大政策落实情况的跟踪上开展审计。组织开展 2020 至 2021 审计年度国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计，重点关注国家和省重大经济政策措施和决策部署的贯彻落实情况。二是围绕生态文明建设聚焦发力，筑牢生态底线开展审计。为配合县委、县政府打好污染防治攻坚战，进一步加大资源环境专项审计力度，组织开展仁化县 2 万亩耕地安全利用示范项目专项审计调查、仁化县 9000 亩耕地安全利用示范项目专项审计调查、仁化县丹霞山片区农村污水和农村垃圾治理工程专项审计调查等审计项目，重点关注我县山水林田湖草生态保护修复试点工程项目资金使用、项目实施等情况。三是围绕打好防范化解重大风险攻坚战开展审计。组织开展仁化县 2020 年度本级财政预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计，重点关注本级财政的预算执行及管理情况、重大财政政策的实效性、重点专项资金使用绩效情况、财政收支决算的真实完整性及财政风险情况等。四是围绕在促进权力规范运行开展审计。2020 至 2021 审计年度安排对仁化县档案馆原馆长刘贤琴同志等 10 人领导干部开展经济责任审计。重点审计领导干部任职期间贯彻执行党和国家经济方针政策、决策部署情况，遵守有关法律法规和财经纪律情况，本单位发展规划和政策措施制

定、执行情况及效果，重大决策和内部控制制度的执行情况  
及效果，本人遵守党风廉政建设等有关规定情况。五是开展  
县重点工程建设项目审计。为进一步加强对政府投资的重大  
公共基础设施工程审计监督，促进我县工程项目的建设管  
理，提高公共投资绩效，开展仁化县域生活污水处理厂及污  
水管网升级改造 PPP 项目全过程跟踪审计，重点关注工  
程建设管理、工程建设质量和资金管理使用等方面内容。其  
中县域生活污水处理厂及污水管网升级改造 PPP 项目每  
季度跟踪审计 1 次。

（三）部门整体支出绩效目标。一是按时按质按量完成  
审计计划。二是全力推动审计整改。

（四）部门整体支出情况。部门资金来源财政拨款收  
入，部门预算收支构成主要是基本人员经费支出和基本公用  
经费支出。2019 年度预算支出 362.27 万元，决算支出 521.88  
万元。2020 年度预算支出 520.47 万元，决算支出 577.73 万  
元。2020 年度预算支出和决算支出较上年度都有所增加，主  
要原因是：1、在编在职人员增加 3 人，使工资福利性等人  
员经费和按人头计算的公用经费增加，2、审计工作任务增  
加，辅助审计人员增加 7 人以及聘请第三方审计费用增加。

## 二、绩效自评情况

（一）预算执行情况。

1. 资产管理：2020 年，我局及时对新购入的资产进行更

新登记，并按财政要求登录新版资产管理系统对所有资产数据进行了录入核对，按时完成了资产年报等统计工作。

2. 人员管理及相应制度建设情况：2020年，我局严格按照文件法规和财政等相关部门的要求管理人、财、物，同时进一步完善内部控制制度（包括预算管理、支出管理等财政管理、资产管理、政府采购管理等制度）建设，重新规范了公务接待费、差旅费、培训费、会议费等管理办法。

（二）部门整体支出目标实现程度及使用绩效。县审计局紧紧围绕县委县政府中心工作，2020年计划安排开展20个审计项目（政策落实跟踪审计1个，财政审计2个，民生审计1个，经责审计13个，资源环境审计3个），截至12月31日，实际完成审计项目23个（其中项目计划20个，临时交办3个），完成计划的115%，审计共查出管理不规范金额2,0373.59万元，违规金额29.19万元，非金额计量问题194个，提出审计意见和建议82条，依法移送纪委处理书4份、组织部处理1份，移交县税务局处理书1份，充分发挥源头化解、服务发展的“治已病、防未病”作用，被评为2020年度全市审计统计工作先进单位、2020年全市同级审计报告质量提升先进单位。一是按时按质按量完成审计计划。县审计局完成了原广东省渔政总队仁化大队大队长任期经济责任审计、县林业局党组书记局长任期经济责任审计、2017至2018林业资源管理情况专项审计调查、县水务局原

党组书记局长任期经济责任审计、2017至2018水资源管理情况专项审计调查、仁化县扶溪镇原党委书记和镇长任期经济责任及自然资源资产离任同步审计、2019年度本级财政预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计、仁化县2019年至2020年6月困难群众基本生活保障政策落实和资金管理使用情况专项审计调查等20个审计计划项目。二是全力推动审计整改。2020年审计查出问题261项，完成已到整改期限的问题190项，未到审计整改期限71项，审计整改率92.63%，通过上缴财政、调整账务、归还资金原渠道等方式整改问题金额4510.62万元，指导被审计单位建立健全规范工作的长效机制16项，县税务部门追回税款4.96万元，县纪委监委处理2人，1人正在立案调查；建立审计整改工作台账和销账制度，向全县行政事业单位下发了《地方党委政府、党政工作部门主要领导干部履行经济责任及自然资源资产管理和生态环境保护责任问题清单》，要求对照清单问题进行自查，发现问题逐一整改，每月更新进展情况，未及时整改到位的报送县政府督查室督促落实整改；指导被审计单位建立健全规范工作的长效机制，将经济责任审计结果和审计发现问题的整改情况纳入审计对象的领导班子民主生活会及党风廉政建设责任制检查考核，作为领导班子述职述廉、年度考核、任职考察的重要依据，为推进审计机关审计整改监督检查制度化、程序规范化，为有效解决“年年审年

年一个样”问题提供了制度保障。

（三）自评结论。2020年我局资金运行管理工作严格按照县委、县政府的工作安排，积极履行职责，强化科学管理，保障政策落实，有效发挥了财政资金的使用效率，较好地完成了各项指标任务。在人员经费支出、公共支出方面，严格执行县委、县政府的各项制度；在项目经费的使用方面，在保证各项任务顺利完成的同时，严格落实厉行节约的原则，有效压缩不必要支出；在三公经费的使用方面，严格控制在预算申报的范围内合理、规范报销。与此同时，我局在完成年度工作目标的同时加强了预算收支管理，健全了内部管理制度，优化了内部管理流程，使本单位全年绩效管理得到了有效提升。

### **三、存在问题及改进意见。**

对临时性交办的任务存在资金使用预算管理边制定、边分析、边落实的情况。在今后的工作中，将尽量做好前期调研，制定计划，做精作准预算方案，进一步规范资金使用管理。