

2024 年广州市番禺区审计局部门 整体支出绩效自评表说明

一、绩效自评情况

（一）部门整体支出绩效目标

2024 年我局部门整体绩效目标为：加强全区审计工作统筹，优化审计资源配置，不断拓宽审计监督广度和深度，依法履行审计监督职责，在促进经济发展、全面深化改革、权力规范运行和反腐倡廉方面积极发挥审计监督和保障作用。

（二）自评结论

我局根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标体系、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。对照 2024 年预算绩效目标，根据自评材料，综合预算执行、信息公开、绩效、采购、资产、运行成本等管理效率及履职效能等维度，我局总体上能够达到预期目标，综合自评得分为 99.60 分，评价等级为：优，其中履职效能指标得分 49.60 分，管理效率指标得分 50 分。

（三）履职效能分析

2024 年，我局财政拨款年度支出数为 1,593.79 万元，财政拨款年度预算数为 1,659.78 万元，年度平均预算支出执行率为 96.02%，综合评价得分 9.60 分。

我局整体预算绩效指标分为产出指标、效益指标，其中，产

出指标设定了审计项目完成率、审计发现问题整改率、审计建议采纳率等 3 个指标，效益指标设定了监督相关部门资金的合理和合规使用、反映被审计单位真实情况揭示风险隐患、对被审计单位长期监督推动反腐倡廉、服务对象满意度等 4 个指标。各项绩效指标均已完成，其中：产出指标分值为 20 分，综合评价得分 20 分；效益指标分值为 20 分、综合评价得分 20 分，具体如下：

1.审计项目完成率。指实际完成项目数与计划完成项目数的比率，考虑不可抗力因素，按客观实际将该指标设为 95%。2024 年，2024 年我局计划审计（调查）项目 20 个，完成审计（调查）项目 20 个，审计项目完成率为 100%，完成年度目标。

2.审计发现问题整改率。指被审计单位整改完成数与发现问题数的比率，考虑被审计单位对个别问题整改需要的时间，将该指标设为 90%。截至目前，2024 年审计发现问题整改率为 98.62%，完成年度目标。

3.审计建议采纳率。指被审计单位采纳实施本部门提出的审计建议数与提出的审计建议总数的比率，考虑不可抗力因素，按客观实际将该指标设为 93%。2024 年我局审计提出建议 55 条，截至目前被采纳 55 条，审计建议采纳率 100%，完成年度目标。

4.监督相关部门资金的合理和合规使用。2024 年我局重点围绕开展重大政策落实跟踪审计、同级财政审计、经济责任审计、自然资源资产审计、民生审计等审计项目，进一步提升审计质效，强化审计整改管理，从而有效监督相关部门资金的合理和合规使用，完成年度目标。

5.反映被审计单位真实情况，反映突出问题，揭示风险隐患。

2024 年我局依法履行审计监督职责，推动审计项目有序推进、按时完成，及时掌握了解被审计单位真实情况，发现存在问题，揭示风险隐患，完成年度目标。

6.对被审计单位长期监督，推动反腐倡廉。2024 年我局加强全区审计工作统筹，优化审计资源配置，不断审计监督广度和深度，及时发现问题，并定期督促整改落实，有效推动反腐倡廉，完成年度目标。

7.服务对象满意度指标，设定年度目标值为 90%。2024 年，番禺区基层评议机关作风活动结果中，我局的服务对象及下属单位得分为 98.78 分（总分 100 分），因此年度实现值为 98.78%，完成年度目标。

（四）管理效率分析

我局对照 2024 年预算绩效目标，根据自评材料，综合预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等维度，各项绩效指标总体上达到预期目标，详细情况如下：

一是严格落实财务制度。2024 年，我局修订了《番禺区审计局财务管理制度》并严格按照规定落实财务管理的合规性，合理、科学编制预算目标，加强预算执行管理。二是全面落实绩效管理。2024 年，我局组织对 2023 年部门整体支出绩效和各项目支出绩效评价情况进行分析梳理，以及加强对 2024 年项目绩效目标的管理和运行监控，进一步提高资金使用的效率性，强化资金使用的合规性，推动预算绩效管理提质增效；三是及时公开财政预决算。按照区财政部门的要求编写年度财政预决算报告和预

算绩效评价报告并及时向社会公开。四是细致抓好采购和资产管理。根据工作实际需求编制政府采购预算，严格执行政府采购程序，并做好资产登记入库、资产计提折旧、资产报废处置、资产盘点等工作，按时按质完成资产统计月报和年报工作。

二、存在的主要问题

部分项目年初未能合理预估费用支出，编制预算不够精准；部分绩效指标设置不够明确和细化，在一定程度上影响绩效评价的效果。

三、下一步改进措施

一是加强预算编制和管理，细化支出预算，科学合理编制部门预算，进一步提升资金支出进度管理水平，切实做好审计工作的资金保障。二是加强预算绩效目标管理，科学设置绩效目标，尽量细化量化指标，提高指标设置的有效性和合理性。