

2023

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

1. 贯彻执行国家有关审计工作的法律法规和政策；起草本区审计监督的管理制度，经批准后组织实施；制定并组织实施审计年度计划，并对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价。

2. 向区政府、市审计局报告或向区有关部门通报审计情况和审计结果，提出制定和完善有关政策措施的建议。

3. 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或向有关主管部门提出处理处罚的建议：

（1）区本级预算执行情况和其他财政收支；

（2）区直各部门、街道办事处、事业单位及下属单位的财政、财务收支及其绩效情况；

（3）区属国有企业资产、负债及损益；

（4）区属国有资产控股或占主导地位的中外合资企业、合作企业、股份制企业、境外企业中的国有资产部分的盈亏和国有资产保值增值；

（5）区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；

(6) 区政府部门管理的和受区政府及其部门委托由社会团体管理的社会保障资金和其他社会公共资金;

(7) 上级审计机关授权审计事项;

(8) 法律、法规规定应由区审计局进行的其他审计事项。

4. 向区政府提交区本级预算执行情况和其他财政收支情况的审计结果报告;受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支的审计工作报告;依法向社会公布审计结果。

5. 组织实施为贯彻执行国家财经政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

6. 组织实施对党政领导干部和国有企业及国有控股企业领导人员的任期经济责任审计。

7. 依法检查审计决定执行情况,督促纠正和处理审计发现的问题;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. 指导和监督全区内部审计工作和社区集体经济审计工作;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. 负责对区级政府投资工程安全设施资金和安全文明施工费等涉及安全管理项目资金的投入、使用情况进行审计监督。

10. 组织开展审计领域的对外交流和合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11. 负责指导审计行业人才队伍建设。

12. 完成区委、区政府和上级部门交办的其他任务。

13. 职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

盐田区审计局 2023 年度工作计划确定的重点工作任务是：（1）学习贯彻二十届中央审计委员会第一次会议精神，深入推进党对审计工作的领导。（2）学习贯彻习近平总书记关于“学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育”重要讲话精神，扎实推进主题教育各项工作。（3）坚持为民审计，计划完成审计项目 13 个以上，审计项目完成合格率 100%。（4）发挥审计在党的自我革命中的独特作用，更加有效推进党风廉政建设。

（三）2023 年部门预算编制情况。

盐田区审计局 2022 年部门预算编制严格按照区财政局规定的原则和要求开展，符合区委区政府方针政策和单位职责，符合项目库管理要求。部门预算资金根据年度工作重点

在不同项目、不同用途之间进行合理分配，功能分类和经济分类编制规范，与部门履职紧密相关。

2023 年盐田区审计局所有项目支出预算均纳入部门预算绩效管理，设置并编报项目绩效目标，设定的绩效指标清晰、细化，能够体现单位履职效果的社会经济效益。年度中按规定及时组织绩效编审、监控与评价，合理开展绩效跟踪管理。

（四）2023 年部门预算执行情况。

1. 资金管理方面

（1）预算执行情况

盐田区审计局 2023 年初预算总规模为 1104.48 万元，调整后总预算为 1038.78 万元，其中基本支出 830.28 万元，项目支出 208.50 万元。全年实际支出 1035.61 万元，其中基本支出 829.11 万元，项目支出 206.50 万元，执行率为 99.69%。

（2）财政资金结转结余情况

2023 年年末结转和结余 0 万元，其中基本支出结转 0 万元，项目支出结转和结余 0 万元。本单位对结转结余资金的实际控制程度良好。

（3）财务合规性

盐田区审计局预算严格按规范程序执行，预算调整履行相应报批手续；支出事项合理合规，严格按照预算批复、业务需求和相关财务管理办法执行；无超范围、超标准支出，不存在截留、挤占、挪用项目资金的情况。规范执行会计核

算制度，不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况。

（4）预决算信息公开情况

本单位2023年度决算信息和2023年度预算信息均按规定内容、在规定时限和范围要求在指定网站公开。

2. 项目管理方面

2023年项目经费实际支出206.50万元，完成比例为99.04%。本单位所有预算项目均纳入项目库管理，编制预算绩效目标，其中财政财务收支审计协审费为2023年部门预算绩效重点支出项目，年初预算安排99万元，实际支出98.24万元，项目全年预算完成比例为99.23%。

预算项目安排与单位履职相符合，与业务归口部门工作相衔接，财政资金保障充足有效。项目的设立按规定履行报批程序，申报、批复程序符合相关管理办法，项目支出实施过程规范，项目验收履行相应手续。在项目预算执行过程中，各项目经办人均有效控制实际使用成本，无超出预算安排的情况，并在预算控制下完成了各项工作任务。

3. 资产管理方面

本单位严格遵循《行政单位国有资产管理暂行办法》《地方行政单位国有资产处理管理暂行办法》等有关规定，对本单位资产进行管理，做到物尽其用，充分发挥国有资产的使用效益，防止国有资产在使用中的不当损失和浪费。资产配置合理，保管完整，账实相符，资产利用率为100%。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

牢牢把握审计机关政治机关属性。坚持以党的旗帜为旗帜、以党的方向为方向、以党的意志为意志，牢牢把握审计事业前进的正确政治方向，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。围绕新形势新任务新要求找准审计工作的着力点，加强审计项目计划研究，提升审计立项质量。坚持问题导向、效果导向、目标导向，牢固树立审计质量是审计工作生命线的理念，筑牢审计质量控制底板，补齐审计风险防范短板。

（二）部门主要履职绩效情况

区审计局始终坚持以人民为中心的理念，重点抓好民生保障审计工作。紧紧围绕垃圾减量分类、公共文化服务建设、公园绿化管养、基本公共卫生及家庭医生服务和十大民生实事 5 个方面，揭示涉及在资金管理、项目运营、制度建设、管理绩效、政策落实等方面问题，进一步推动提高各部门在人民群众关心的文化资源获取、医疗保障、公园环境等方面的工作绩效，切实增强人民群众的获得感和幸福感。着力规范审计权力运行防范自身廉政风险，坚持规范审计权力运行，强化自我管理自我约束。

三、总体评价和整改措施

（一）自评情况

2023 年我局部门预算执行率 99.69%，基本与序时进度匹配，并且做到全年预算支出进度均衡，不存在年底为了追求预算执行率而突击花钱的现象。按照部门整体支出绩效评

价指标进行自评，我局 2023 年部门整体支出绩效评价得分为 99，年初制定的项目绩效支出目标完成情况良好，部门支出体现较高效益。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

发现的问题主要是个别项目预算经费编制不够准确。改进措施主要是加强预算编制的前期调查和准备工作，增强审计工作年初计划和资金需求匹配的准确性，更加科学合理地编制项目经费预算。