

附件 3

整体绩效自评报告

评价年度：2024 年度

评价单位：湛江市霞山区审计局

区级预算部门单位（公章）：

填报日期：2025 年 7 月 18 日



根据《关于开展 2024 年度财政资金线上绩效评价的通知》(湛霞财〔2025〕70 号)要求,我单位及时布置自评,成立自评工作小组,明确分工,落实责任,认真开展自评自查工作,经查阅、核实有关账务及项目等执行情况,填写自评表格并综合分析,形成本评价报告。现将 2024 年度(湛江市霞山区审计局)整体绩效自我评价报告如下:

一、单位基本情况

(一)单位机构设置、部门职能情况。

1. 本单位为霞山区市政府工作部门,行政单位,无下属二级预算单位,设立直属行政单位 1 个。2024 年机构编制部门核定人数 9 人,年末在职人数 9 名,事业编制 9 人,外聘审计助理 2 人。

2. 部门主要工作职能是:(一)主管全区审计工作。(二)制定本区审计指南并监督执行。(三)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。(四)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。(五)按规定对区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。(六)组织实施对财经法律、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。(七)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。（八）指导、监督全区内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。（九）推动建立分类科学、权责一致的审计人员管理制度和职业保障制度。（十）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。（十一）贯彻落实党的人才发展政策，履行人才工作相关职责。（十二）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。（十三）抓好职能转变。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2024 年，我局共开展审计项目 8 个，已完成审计项目 6 个，正在开展审计项目 2 个，审计查出违规金额 337.21 万元，管理不规范金额 38861.98 万元，非金额计量问题 45 个，以高质量审计监督助推经济社会高质量发展。

一是加强政治理论学习。我局深化审计机关首先是政治机关的认识，坚决贯彻落实党对审计工作的集中统一领导，不断增强审计的政治属性和政治功能。严格落实“第一议题”制度要求，安排局党组会议第一议题 11 次，召开 12 次理论中心组学习会，通过“三会一课”等方式组织专题学习 21 次，深入学习贯彻党的二十届三中全会精神、习近平总书记关于党纪学习教育重要讲话精神以及习近平总书记在中央经济工作会议等会议上的重要讲话精神，不断提高审计政治站位。及时提请召开召开十一届区委审计委员会第五次会议、全区审计工作会议，传达学习侯凯审计长在全国审计工作会议上的重要讲话精神，深刻领悟做好审计工作

的总体要求和目标任务，依法履行审计监督职责，把党的集中统一领导落实到具体行动上，牵头抓好我区贯彻落实工作。

二是认真履行区委审计办职责。健全霞山区委审计委员会运行制度机制，对标市委审计办做法，制定了《中共湛江市霞山区委审计委员会办公室审计领域重大事项督察督办工作制度》，促进审计领域重大事项督察督办工作程序化、规范化。严格落实重大事项请示报告制度，切实做好重大事项和重要文稿报送工作。截至2024年12月底，区委审计办向区委审计委员会请示报告重要审计事项11项，向市委审计委员会请示报告事项1项。

三是深入开展财政审计全覆盖，促进财政政策提质增效。我局开展了霞山区2023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以及对56个一级预算单位和3个二级预算单位部门预算执行和其他财政收支情况审计，深入揭示了资金资产闲置、非税收入收缴不及时、“百千万工程”专项资金及专项债券资金管理不规范等问题，推动补缴非税收入26.08万元，不断提升财政资金安全规范，促进我区财政政策提质增效。

四是扎实开展民生审计，促进提升民生福祉。我局开展了霞山区养老服务体系建设项目专项审计调查，重点关注养老服务体系建设项目的实施落地、政策的制定及执行情况、养老专项资金使用、养老服务机构管理等情况，审计查出问题金额64.00万元。

五是聚焦公共投资审计，助推经济社会高质量发展。以提高公共投资项目建设资金管理水平与使用效益为目标，组织开展霞山区乡村振兴基础设施提升项目-广告牌、充电桩工程审计，重点

关注项目建设进度管理、招投标、项目建设资金管理、绩效管理等方面，充分发挥投资对稳经济、促发展的关键作用。

六是加大经济责任审计力度，强化对公权力运行的制约和监督。2024年，我局开展领导干部任期履行经济责任情况审计项目4个。通过审计，深入揭示领导干部贯彻落实上级政策不到位、重大项目建设进度滞后、固定资产管理不规范、国有资产流失等问题，涉及违规金额21.43万元。

七是抓紧抓实审计整改。严格实行审计、整改、反馈、审核、销号闭环管理，建立问题、任务和责任清单，对未完成整改的问题进行分类施策，督促跟踪被审计单位有效落实整改工作。加强巡审联动，将审计查出问题及整改情况纳入巡察监督的重点内容，向巡察办提供审计结果文书共33份；推动审计监督与纪检监察监督贯通协同，移送问题线索2项，派出3名审计干部参加相关监督工作，强化监督合力；结合“四下基层”工作要求，局领导分组到7个单位开展调研活动，检查督促各责任主体单位落实整改工作。截至12月底，2023年审计工作报告反映的审计查出问题共83个，已整改76个，整改到位率91.57%。

八是加强审计指导服务。我局坚持以有力有效的审计监督服务保障党和政府中心工作。认真研究区政府咨询事项，并提出审计建议17项，为区政府决策提供参考依据。今年2月份，我局开展“霞山区政策宣讲——审计在国家治决策提供参考依据。理体系中的地位作用”专题活动，向区机关单位领导干部、社区干部宣讲新修订的《审计法》、审计监督重点领域等内容，提升各单

位领导干部对审计的认知,更好体现审计监督与服务的有机统一,切实发挥了审计在提升基层治理中的独特作用。

九是积极完成区委区政府交办的其他工作。创文巩卫期间,我局认真配合社区处理突发事件,主动服务大局,派员 206 人次到社区协助工作,为创文工作贡献审计力量。积极参加“平安建设”活动,共参加夜访活动 27 人次。我局高度重视扶贫、乡村振兴等工作,多次前往驻点村居进行实地调研,了解村情民情,解决实际困难,并派驻一名干部到爱国街道帮扶队,坚持把实施乡村振兴战略作为新时代“三农”工作的总抓手。

十是加强党风廉政建设。我局高度重视党风廉政建设工作,做到党风廉政建设和审计业务工作同部署、同检查、同落实,不断健全完善全面从严治党主体责任的工作机制。强化廉政教育,认真开展党纪学习教育活动,通过专题学习、专题党课、观看警示教育片等方式组织开展党风廉政教育培训 9 场,做深做细日常监督,坚持从严教育、管理和监督审计干部队伍。

十一是强化审计队伍建设。注重提升审计干部专业技能,积极参加“每周一课”审计业务培训 12 场,不断深化审计专业知识,提升审计业务能力,完善审计工作思路,着力锻造干部“能查、能说、能写”本领;鼓励支持年轻审计干部考取审计师职称等相关执(职)业资格,着力加强审计专业能力建设。持续选派优秀干部参加上级审计机关组织的审计项目、培训、交流锻炼等专项工作,共派出 3 名审计干部参加市局审计项目。坚持人才强审,科学选人用人,健全完善人才选拔任用机制,及时补充审计专业

人才的缺失。

（三）部门整体支出绩效目标

2024 年，区审计局继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习党的二十大精神、习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示精神，和对审计工作重要讲话重要指示精神，立足“审计监督首先是经济监督”的定位，持续发挥审计在重大政策落实、项目资金管理、政府公共投资、民生福祉保障和规范权力运行等方面的“经济体检”作用，切实增强审计监督的针对性和有效性，为完成好区委区政府的各项工作任务提供审计保障。年度计划完成 8 个审计项目，其中财政审计 2 个、公共投资审计项目 1 个、民生审计项目 1 个、经济责任审计项目 4 个，审计过程中聚焦审计主责主业，促进把党中央决策部署贯彻好、落实好，以高质量审计助推高质量发展。

（四）部门整体支出情况(包括整体收支预算数及决算数等)。

2024 年，区财政预算安排区审计局经费 311.82 万元，其中基本支出 256.06 万元，项目支出 55.76 万元，实际本年总收入 309.69 万元，总支出 319.05 万元，基本支出 284.14 万元，项目支出 34.91 万元。

二、自评工作开展情况

（一）评价小组情况。根据霞山区财政局《关于开展 2024 年度财政资金线上绩效评价的通知》（湛霞财〔2025〕70 号）的文件精神，我局决定成立局绩效评价自评工作领导小组，组长为局长唐安文，副组长为副局长陈冠西、副局长陈新及办公室主

任刘少霞，组员为审计员陈国威和周雅洲，前期工作准备、预算编制、支出管理、资产管理由周雅洲负责，信息公开、项目管理、部门产出绩效由陈国威负责，组长和副组长负责最终绩效自评情况的审核。

（二）自评工作过程。本局根据分工和自评评分表细则开展了此次自评工作。预算编制自评是根据 2024 年部门预算表来完成预算编制合理性、规范性检查；支出管理绩效自评是通过对照 2024 年部门收支决算表检查各项经费支出管理情况，检查相关财务制度、管理方法的建设、执行情况；信息公开自评是根据我局信息公开平台检查了 2024 年预决算和绩效目标公开情况；项目管理自评是通过对比预算项目绩效目标申报表和审计工作综合情况报表开展。

（三）自评材料报送时间及质量。自评材料于 2024 年 7 月 31 日前报送，并按照财政要求填列相应材料。我单位对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。

（四）自评材料报送及公开一致情况。我单位所报送的自评报告、数据表、评分表与公开的自评报告、数据表、评分表一致。

三、绩效自评情况

（一）自评结果

根据 2024 年度整体支出绩效目标，推进审计工作，包括对重大政策措施落实跟踪审计，强化领导干部经济责任审计等审计项目，推动各项工作的发展，自评为 95 分。

（二）部门整体支出绩效指标分析

对照《整体绩效自评指标评分表》逐项分析各指标完成情况。

1. 预算编制情况。我局编制的 2024 年预算合理，符合年度工作安排，按时申报绩效目标。

2. 预算执行情况。

2024 年我局按照财务管理制度对财政拨付的资金进行使用和管理，支出合法合规，2024 年度我局申报了 4 个预算项目绩效目标，财政拨付了 4 个项目资金，项目资金使用和管理符合相关管理方法。

我局重点项目 4 个。一是专项审计。该项目是用于保障开展审计、审计调查过程中的辅助费用，用于购买审计服务和填充审计人员队伍，此项目保证了审计质量和年度审计任务的完成。二是经济责任审计。该项目目标是保障经济责任审计项目的顺利运行，重点关注领导干部的权责与权力运行、重大经济决策、重大财政资金安排使用、重大建设项目管理、执行中央和省的重大决策部署、内部管理和廉政等情况，依法依规反映不作为、慢作为、假作为、乱作为等问题，促进依法行政。三是审计信息化建设。该项目目标是逐步实现办公网络化和审计规范化，达到审计资源共享，完善管理，提高审计工作效率和质量。四是辅助工作经费。该项目目标是用于开展各项辅助工作，保障合同工工资。

3. 预算监督情况。我局已在政务公开网站公开 2024 年预算和 2023 年决算，并通过了预决算信息公开的检查。

4. 预算使用效益。

通过财政拨付的项目经费开展审计工作，高质量完成年度审计任务，充分发挥审计监督职责，积极为霞山高质量、跨越式发展贡献审计力量。

（三）部门整体支出绩效管理存在问题

1. 绩效目标量化度不够仔细。
2. 部门绩效管理、制度建设不够完善。

（四）改进措施

1. 提高对绩效管理的认识

在今后绩效评价工作过程中，注重绩效目标，根据本单位各
科室职责和年度工作重点，科学制定绩效目标和评价目标。

2. 完善绩效管理制度

在今后的项目绩效管理方面更加明确项目实施负责人、管理
负责人的责任，重视绩效信息资料的收集、整理，提高及时性、
全面性。

四、其他自评情况

无。