

附件3

(2021年度)

部门名称：(公章)

填 报 人：黄菲菲

联系电话：6352292

填报日期：2022. 5. 9



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2021年12月底，行政编制在职15人，劳务派遣人员10人，政府购买人员1人，机关后勤人员2人，退休人员10人。

（二）年度总体工作和重点工作任务。一是坚持审计工作“一盘棋”，全力以赴做好审计署、省审计厅和市审计局统一组织开展的审计项目。开展好2020年下半年、2021年

国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计，密切关注常态化疫情防控政策措施落实；围绕促进财政资金提质增效、促进优化营商环境、促进就业优先，开展仁化县“三促进”专项审计；将“六稳”“六保”政策审计工作贯穿全年审计项目，开展仁化县2020年保居民就业政策落实情况专项审计调查。把推动财政资金提质增效、“过紧日子”作为审计监督重点，突出做好仁化县新增财政资金直达市县基层直接惠企利民情况专项审计，促进资金直达基层，直接惠企利民。

二是围绕“全力筑牢粤北生态屏障”的部署开展审计监督，打造独具北部生态发展区特色的仁化审计新气象。紧紧围绕县委全会提出“实行领导干部自然资源资产离任审计和生态环境损害责任追究制度”，抓好生态环境审计，突出生态绿色发展主题，把握生态保护“主旋律”，做好争当北部生态发展区高质量发展排头兵这篇大文章，开展仁化县2020年广东粤北南岭山区山水林田湖草生态保护修复工程试点专项资金专项审计调查。

三是结合县委“一线两带两区”战略布局以及“聚焦重点领域发挥有效投资关键作用”的要求，开展对国有企业的审计监督。深化对国有企业和国有资本的审计监督，关注推进国有企业改革发展情况、国有资产管理、投资、运营和监管等情况，推动完善国有资产管理和改革，提高国有资本效益，提升经营管理水平，开展仁化县粮食企业总公司2015至2019年度资产、负债和损益情况审计。

四是围绕“用心用情用力推进民生事业发展”的要求，开展民生领域审计监督。始终把维护人民群众的根本利益作为审计的根本

目标，关注底线民生，关注民生政策贯彻落实、资金筹集管理使用情况，开展仁化县 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。五是落实“深入推进党风廉政建设和反腐败斗争”的要求，围绕促进公共权力规范运行开展审计。开展领导干部经济责任审计。根据中央两办新修订的经济责任审计规定，健全经济责任审计工作联席会议制度，大力推进领导干部经济责任审计全覆盖，落实“三个区分开来”的要求，推动领导干部依法用权和担当作为；按照 5 年一轮审的全覆盖要求，推进镇级党委政府主要领导干部经济责任审计，强化对县属部门单位主要领导干部的审计监督；重点关注领导干部贯彻落实党中央、省委和市委决策部署和重大政策措施，履职用权、依法行政、依法决策、依法理财、严格管理情况，持续关注中央八项规定及其实施细则精神的贯彻落实情况，严肃揭示重大违纪违法、重大履职尽责不到位等问题。与县纪委监委沟通建立工作协调机制，加大问题线索移送力度；加强与组织等部门的协作配合，认真做好领导干部经济责任审计和自然资源资产离任审计的计划拟定、结果运用等工作；积极推动纪检监察、组织人事、巡视巡察等与审计监督的贯通，加快形成大监督工作格局。

（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。2020 年度预算支出 520.47 万元，决算支出 577.73 万元。2021 年度预算支出 474.28 万元，决算支出 618.15 万元。2021 年度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，事业单位人员增加 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：2021 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。编制了《仁化审计局固定资产管理制度》，对以前年度的闲置固定资产进行了处置。

2. 人员管理及相应制度建设情况：2021 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。2021 年，县审计局紧紧围绕县委县政府中心工作，完成审计项目 26 个（其中项目计划 20 个，临时交办 4 个），完成计划的 118%；审计共查出管理不规范金额 2,5572.66 万元，违规金额 41.34

万元，非金额计量问题 151 个，提出审计意见和建议 55 条，充分发挥源头化解、服务发展的“治已病、防未病”作用。

一是重点开展重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计。自觉把推动党中央及省委、市委、县委重大战略实施、重大部署落实作为主线，扎实开展 2020 年下半年、2021 年上半年国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计，紧扣统筹推进疫情防控和经济社会发展，把防范化解风险摆在更加突出位置，密切关注常态化疫情防控政策措施落实情况，重点审计新增财政资金直达市县基层直接惠企利民情况、“南粤家政”工程实施情况、保居民就业政策落实情况、现代农业产业园建设推进情况和县城中心城区停车场规划建设管理情况，揭示重大政策措施执行中的具体问题和风险隐患，以强有力的审计监督保障“六稳”“六保”任务落实，推动解决好群众的操心事、烦心事、揪心事，助力解民困、暖民心、惠民生。

二是抓好县级财政审计全覆盖工作。牢牢把握主责主业，聚焦高质量发展，开展县本级预算执行、决算草案和其他财政收支审计，全面把握财政运行整体情况，分析预算编制和执行、财政资金分配管理、重大投资绩效、政府监管责任落实等方面的体制障碍和制度缺陷，促进提高公共资金资产资源使用配置效率。开展部门预算执行审计，通过大数据审计模式，实现全覆盖审计，运用“总体分析、发现疑点、分散核实、系统研究”的数据化审计方式，对 82 个一级预算单位和 54

个二、三级预算单位进行了审计，掌握全县预算单位的预算管理和执行情况，进一步拓展审计监督的广度和深度，推动提高部门预算管理水平和预算绩效。**三是**探索开展生态环境保护专项审计。对仁化县山水林田湖草生态保护修复试点工程项目资金管理使用和绩效情况开展专项审计调查，抽查了县农业农村局实施的仁化县 2 万亩耕地安全利用示范项目、仁化县耕地安全利用技术集成与示范项目，丹霞街道办实施的仁化县丹霞山片区农村生态环境治理工程三个子项目，揭示了治理面积未达标、治理后稻米重金属达标率未达合同约定、资金管理使用不规范、项目建设管理不规范等问题，透过现象看本质，深入分析问题背后的机制性缺陷和制度性漏洞，一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，使审计监督作用得到有效发挥。**四是**加强经济责任审计，规范权力运行。大力推进领导干部经济责任审计全覆盖，落实“三个区分开来”的要求，推动领导干部依法用权和担当作为；按照 5 年一轮审的全覆盖要求，推进镇级党委政府主要领导干部经济责任审计，强化对县属部门单位主要领导干部的审计监督，同步推进领导干部自然资源资产离任审计，完成了仁化县石塘镇原党委书记江艳芬同志和原镇长徐泳同志自然资源资产离任审计。5 月 18 日召开了仁化县经济责任审计工作联席会议，总结了 2020 年全县经济责任审计工作情况，安排部署了 2021 年经济责任审计工作。

（三）自评结论。2021 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，使本单位全年绩效目标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。