2019年度

四川省广汉市审计局

部门决算

目录

公开时间：2020年10月31日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

第二部分度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件1

附件2

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1、贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方审计规范性文件，参与起草地方财政经济及相关规范性文件。制定并组织实施全市审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

2、向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。向市政府和上级审计机关提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市级有关部门（单位）和乡镇党委、政府通报审计情况和审计结果。

3、主管全市审计工作。负责对市级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家和省、市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市级各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治、生态保护与修复情况；国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债、损益，市政府及有关部门驻市外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、住房公积金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

5、按规定对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。

6、组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理、国有资产管理使用等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、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、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关案件。

8、指导和监督内部审计工作，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、按照本部门权责清单履行相关职责。

10、完成市委、市政府交办的其他任务。

11、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强审计工作统筹，明晰审计职能定位，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，完善审计业务流程，改进审计工作方式，加强与有关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

（二）2019年重点工作完成情况。

全年完成审计及审计调查项目179个，提出审计建议并被采纳118条，为财政增收节支7,166万元，查出违规金额837万元，管理不规范金额12.46亿元，移送相关部门线索2件；上报审计信息50余篇，其中：被《四川经济日报》、《现代审计》、省审计厅、德阳审计信息以及《手机报》等各类媒体刊物采用23篇；审计成果得到市领导肯定性批示22件，审计工作得到市委、市人大和市政府高度肯定。

## 二、机构设置

我局为行政单位，下设财政全额拨款事业单位1个（广汉市审计信息中心）。经广汉市人民政府办公室批准广汉市审计局设9个内设机构：办公室、法规和内审监督股、财政和金融审计股、政策跟踪审计股、经济责任和资源环境审计股、农业农村审计股、社会保障审计股、科教文卫和企业审计股、固定资产投资审计股。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收入985万元，其中公共财政拨款969.53万元，年初结转结余15.47万元；支出973.13万元，年末结转结余11.87万元。主要变动原因是按照相关规定压缩公用经费，信息化大数据建设任务工作量增加，增加重大政策措施落实情况跟踪审计工作等。



（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计985万元，其中：一般公共预算财政拨款收入969.53万元，占98.43%；年初结转结余15.47万元，占1.57%。



（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计973.13万元（含上年结转结余），其中：基本支出578.92万元，占59.49%；项目支出394.21万元，占40.51%。



（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入总计969.53万元，支出总计973.13万元。主要变动原因是按照相关规定压缩公用经费，信息化大数据建设任务工作量增加，增加重大政策措施落实情况跟踪审计工作等。



（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出973.13万元。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加44.13万元，增长4.75%。主要变动原因是信息化大数据建设任务工作量增加，增加重大政策措施落实情况跟踪审计工作等。

 

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出973.13万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出858.42万元，占88.21%；**社会保障和就业（类）**支出65.79万元，占6.76%；**卫生健康支出**18.71万元，占1.92%；住房保障支出30.21万元，占3.11%。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**



（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年一般公共预算支出决算数为973.13**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务858.42万元，其中: 审计事务-行政运行464.21万元；审计事务-一般行政管理事务20万元；审计事务-审计业务319.43万元；审计事务-信息化建设54.78万元。支出决算为858.42万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业65.79万元，其中: 未归口管理的行政单位离退休17.05万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出34.81万元；机关事业单位职业年金缴费支出13.93万元。支出决算为65.79万元，完成预算100%。**

**3.卫生健康支出18.71万元，** **其中: 行政单位医疗支出11.44万元；事业单位医疗支出0.74；公务员医疗补助支出5.66万元；其他医疗卫生与计划生育支出0.87万元。支出决算为18.71万元，完成预算100%。**

4. **住房保障支出30.21万元。支出决算为30.21万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出578.92万元，其中：

人员经费511.23万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　日常公用经费67.69万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为2.79万元，完成预算36%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，进行公车改革后严格控制公务用车使用量。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费支出决算2.73万元，占97.85%；公务接待费支出决算0.06万元，占2.15%。具体情况如下：

![C:\Users\Administrator\AppData\Roaming\Tencent\Users\3401600143\QQ\WinTemp\RichOle\D%)LA6P)%}9ZB[H{MU]0M1K.png]()

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

**2.公务用车运行维护费支出**2.73万元,**完成预算57.47%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2018年增减少0.02万元，下降0.7%。主要原因是进行公车改革后严格控制公务用车使用量。

其中：**公务用车购置支出**0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车1辆，主要用于开展单位日常工作。

**公务用车运行维护费支出**2.73万元。主要用于开展单位日常工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0.06万元，完成预算0.02%。国内公务接待1批次，8人次。公务接待费支出决算比2018年减少0.77万元，下降92.77%。主要原因是严格执行中央八项规定。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年，机关运行经费支出67.69万元，主要用于办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，政府采购支出总额5.13万元，其中：政府采购货物支出5.13万元。主要用于审计信息化工作。授予中小企业合同金额5.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5.13万元，占政府采购支出总额的100%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，共有车辆1辆，其中：其他用车1辆。主要是用于开展单位日常工作。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，我单位在年初预算编制阶段，组织对审计项目经费开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，达到了预算绩效目标，评价优良。

1.项目绩效目标完成情况。
 本部门在2019年度部门决算中反映审计项目年初计划39个审计项目及市委市政府领导交办的其他审计事项，实际完成179个审计项目及市委市政府领导交办的其他审计事项。

通过项目实施，全年为财政增收节支7,166万元，查出违规金额837万元，管理不规范金额12.46亿元。

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2019 年度) |
| 项目名称 | 审计项目经费 |
| 预算单位 | 广汉市审计局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 374万元 | 执行数: | 374万元 |
| 其中-财政拨款: | 374万元 | 其中-财政拨款: | 374万元 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 完成年初计划的39个审计项目及市委市政府和局领导交办的其他审计事项，加强部门廉政建设，提高审计工作质量，提高政府投资效益，规范建筑市场秩序，落实重大项目推进情况和稳增长政策，促进市场活动有序开展。 | 实际完成179个审计项目及市委市政府和局领导交办的其他审计事项，开展重大项目推进情况的专项审计调查和稳增长政策的跟踪审计。 |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 2019年度审计项目计划 | 39个项目审计 | 完成179个项目审计 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成市委市政府和局领导的其他事项 | 根据交办事项确定 | 已按要求完成交办事项 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 严格按照规定的审计程序实施审计。 | 按照《审计法》及其实施条例开展审计工作，做到事实清楚，证据充分，定性准确，处理恰当，并督促相关单位和个人认真整改落实。 | 按规定程序实施、完成项目审计工作 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 项目完成时间 | 2019年12月31日前  | 在规定时限前，完成项目审计工作 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 落实重大项目推进，稳增长政策落实 | 严格按照局《社会中介机构参与政府投资建设项目审计管理办法实施细则（试行）》等相关制度执行，对重点项目开展专项调查和跟踪审计。 | 对全市重点项目的推进情况进行专项审计调查和跟踪审计，并形成专报和审计报告。全年为财政增收节支7,166万元，查出违规金额837万元，管理不规范金额12.46亿元。 |
| 满意度指标 |  | 决策部门满意度 |   | ≧95% |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《广汉市审计局2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对审计项目开展了绩效评价，《广汉市审计局审计项目2019年绩效评价报告》见附件（附件2）。

**（五）决算表中数据因四舍五入导致出现尾差，属正常情况，本次不做调整。**

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

4.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

5.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

6.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

7.一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：指审计部门用于信息化建设方面的支出。

8.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

12.医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费
 13.医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

14.医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

15.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

17.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

18.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

19.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件1

广汉市审计局2019年部门整体支出

绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

广汉市审计局是广汉市人民政府工作部门，为一级预算单位,其他事业单位1个(广汉市审计信息中心)，上述单位全部纳入审计局机关统一核算。

（二）机构职能。

1.贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方审计规范性文件，参与起草地方财政经济及相关规范性文件。制定并组织实施全市审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

2.向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。向市政府和上级审计机关提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市级有关部门（单位）和乡镇党委、政府通报审计情况和审计结果。

3.主管全市审计工作。负责对市级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

4.直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家和省、市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市级各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治、生态保护与修复情况；国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债、损益，市政府及有关部门驻市外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、住房公积金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

5.按规定对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。

6.组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理、国有资产管理使用等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.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、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关案件。

8.指导和监督内部审计工作，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.按照本部门权责清单履行相关职责。

10.完成市委、市政府交办的其他任务。

11.职能转变。进一步完善审计管理体制，加强审计工作统筹，明晰审计职能定位，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，完善审计业务流程，改进审计工作方式，加强与有关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

（三）人员概况。

我单位行政编制26人，事业编制3人，行政工勤编制2人，退休人员16人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年财政拨款收入总计969.53万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年财政拨款支出总计973.13万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我单位严格按照《部门财务管理制度》、《收支业务管理制度》、《政府采购业务管理制度》、《资产管理制度》等相关文件开展工作。按照市财政要求，在相关媒体及时将单位预决算信息公开，并接受群众监督。我单位无违规违纪记录。

（二）结果应用情况。

我单位通过预算绩效管理，保障了重点工作任务的有效开展，提高了资金的使用效益。在以后的工作中将进一步增强预算的精确性和合理性，提高资金使用绩效，为审计事业发展更好地服务。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2019年我单位通过预算绩效管理，保障了重点工作任务的有效开展，提高了资金的使用效益。严格执行单位内部控制制度，认真做好预算执行，决算公开工作，在财务管理和会计核算上遵循了新的政府会计制度。

（二）存在问题。

无

（三）改进建议。

在以后的工作中将进一步增强预算的精确性和合理性，提高资金使用绩效，为审计事业发展更好地服务。

附件2

广汉市审计局审计项目

2019年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

深刻领会加强党对审计工作集中统一领导的重大意义，精心组织实施机构改革方案，把新划入的重大项目跟踪审计、预算执行和其他财政收支情况的监督检查两项职责，及时融合到审计工作和计划项目中，优化审计职能，促进审计在更高层面发挥作用。

认真贯彻审计署、省、市审计工作会议精神和审计厅对审计项目“上下联动”的要求，结合市委、市政府中心工作，加强对重点领域、重点部门、重点资金和重点环节的审计监督。根据实际情况，秉承全力以赴、量力而行的原则，突出政策跟踪、财政、农业农村、自然资源资产、经济责任、政府性投资等方面的审计工作。

2．项目立项、资金申报的依据

2019年，审计项目预算数为374万元，决算数为374万元。我单位积极探索完善审计项目管理的有效机制，保证了审计项目的安全有效运行，确保了各个项目顺利实施，取得了明显的效果。资金拨付严格按照审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

我单位严格按照《部门财务管理制度》、《收支业务管理制度》、《政府采购业务管理制度》、《资产管理制度》等相关文件开展工作。资金拨付严格按照审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。

4．资金分配的原则及考虑因素。

根据项目设定目标，细化任务明细，合理配置资源，确保审计项目整体的质量，项目完成质量较好。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

2019年度，我单位共完成179个审计项目及市委市政府和局领导交办的其他审计事项，开展重大项目推进情况的专项审计调查和稳增长政策的跟踪审计。全年为财政增收节支7,166万元，查出违规金额837万元，管理不规范金额12.46亿元。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。（附表如下）

|  |
| --- |
| **项目绩效目标完成情况表**(2019 年度) |
| 项目名称 | 审计项目经费 |
| 预算单位 | 广汉市审计局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 374万元 | 执行数: | 374万元 |
| 其中-财政拨款: | 374万元 | 其中-财政拨款: | 374万元 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 完成年初计划的39个审计项目及市委市政府和局领导交办的其他审计事项，加强部门廉政建设，提高审计工作质量，提高政府投资效益，规范建筑市场秩序，落实重大项目推进情况和稳增长政策，促进市场活动有序开展。 | 实际完成179个审计项目及市委市政府和局领导交办的其他审计事项，开展重大项目推进情况的专项审计调查和稳增长政策的跟踪审计。 |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 2019年度审计项目计划 | 39个项目审计 | 完成179个项目审计 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成市委市政府和局领导的其他事项 | 根据交办事项确定 | 已按要求完成交办事项 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 严格按照规定的审计程序实施审计。 | 按照《审计法》及其实施条例开展审计工作，做到事实清楚，证据充分，定性准确，处理恰当，并督促相关单位和个人认真整改落实。 | 按规定程序实施、完成项目审计工作 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 项目完成时间 | 2019年12月31日前  | 在规定时限前，完成项目审计工作 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 落实重大项目推进，稳增长政策落实 | 严格按照局《社会中介机构参与政府投资建设项目审计管理办法实施细则（试行）》等相关制度执行，对重点项目开展专项调查和跟踪审计。 | 对全市重点项目的推进情况进行专项审计调查和跟踪审计，并形成专报和审计报告。全年为财政增收节支7,166万元，查出违规金额837万元，管理不规范金额12.46亿元。 |
| 满意度指标 |  | 决策部门满意度 |   | ≧95% |

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

该项目支出与申报内容实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

我单位通过预期目标与实际完成目标的数量指标、时效指标、质量指标、社会效益指标、满意度指标等维度进行分析评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

项目支出与资金申报内容实际相符，申报目标合理可行。财政局按照2019年我单位部门预算的批复数，分月、季度下达审计项目经费。预算调整符合财政局资金管理要求。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。该项目为我局预算项目经费，市级财政保障，年初已经下达预算指标。

2．资金到位。资金管理严格按照用款计划，分月、季度执行，按照项目资金管理办法实行专款专用。

3．资金使用。审计项目资金374万元，项目开支必须有经手人、审核人，财务人员核实、领导审批后支付，确保项目资金专款专用。

**（三）项目财务管理情况。**

我单位建立有行政事业单位内部控制相关制度并严格按照制度开展各项工作，单位财务管理制度健全，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

**（一）项目组织架构及实施流程。**

我单位成立有审计项目领导小组，分管领导任组长，在项目实施前，制定有审计项目实施方案。在审计项目过程中严格按照实施方案开展工作。

**（二）项目管理情况。**

我单位项目预算在年初编制，并且保障资金及时到位。资金支付严格按照资金使用范围及进度进行支付。严格执行国家法律法规和我单位财经管理制度，执行 “三重一大”事项决策制度。项目资金开支必须有经手人、审核人，财务人员核实、领导审批后支付，确保项目资金专款专用。

**（三）项目监管情况。**

项目经费开支必须有经手人、审核人，财务人员核实、领导审批后支付，确保项目资金专款专用。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截至2019年末，我单位共完成179个审计项目。

**（二）项目效益情况。**

全年为财政增收节支7,166万元，查出违规金额837万元，管理不规范金额12.46亿元。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据项目设定目标，细化任务明细，合理配置资源，确保审计业务整体项目的质量，项目完成质量较好。

**（二）存在的问题。**

无。

**（三）相关建议。**

在以后的工作中将进一步增强预算的精确性和合理性，提高资金使用绩效，为审计事业发展更好地服务。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入决算表

## 三、支出决算表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表