

2021 年度

四川省广汉市审计局决算

目录

公开时间：2022 年 10 月 26 日

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
（一）主要职能。	4
（二）2021 年重点工作完成情况。	6
二、机构设置	7
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	8
一、收入支出决算总体情况说明	8
二、收入决算情况说明	8
三、支出决算情况说明	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	10
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况	10
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况	11
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况	11
2021 年一般公共预算支出决算数为 917.43，完成预算 100%。其中：	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	12
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明	12
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	14
十、其他重要事项的情况说明	14
（一）机关运行经费支出情况	14
（二）政府采购支出情况	14
（三）国有资产占有使用情况	14
（四）预算绩效管理情况	14
第三部分 名词解释	16
第四部分 附件	18
附件	18

第五部分 附表 30

一、收入支出决算总表 30

二、收入决算表 30

三、支出决算表 30

四、财政拨款收入支出决算总表 30

五、财政拨款支出决算明细表 30

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 30

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 30

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 30

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 30

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 30

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 30

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 30

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 30

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 30

(注：请部门根据实际注明页码)

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）2021 年重点工作完成情况。

截止 12 月底，完成政策跟踪、财政、民生、经责、自然资源、农业农村以及固定资产等七个方面的审计项目 40 个（年初计划项目 34 个），管理不规范资金 2.34 亿元，查出违规金额 4032 万元，审计工作得到市领导肯定性批示 21 件，编发审计信息 70 余篇。审计成果得到进一步提升。

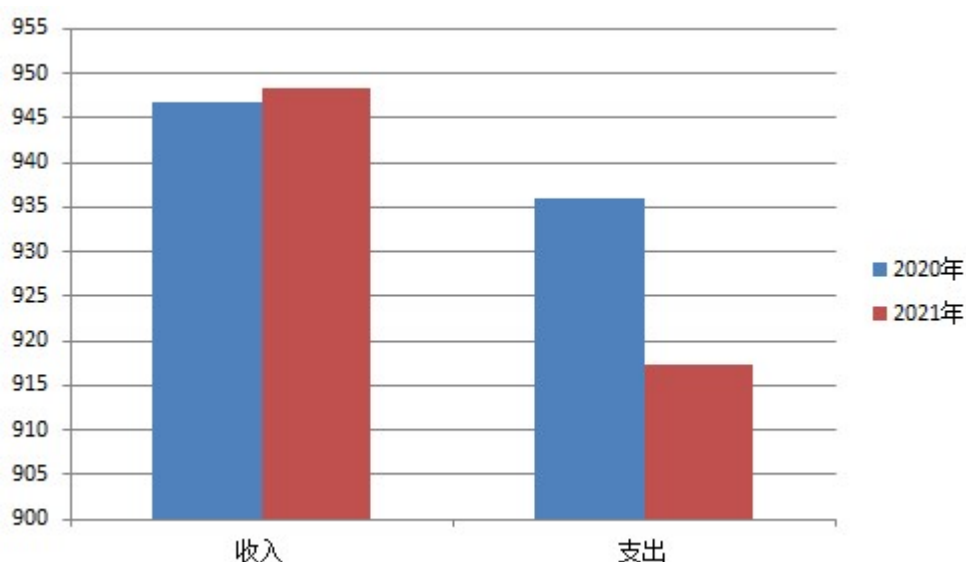
二、机构设置

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。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

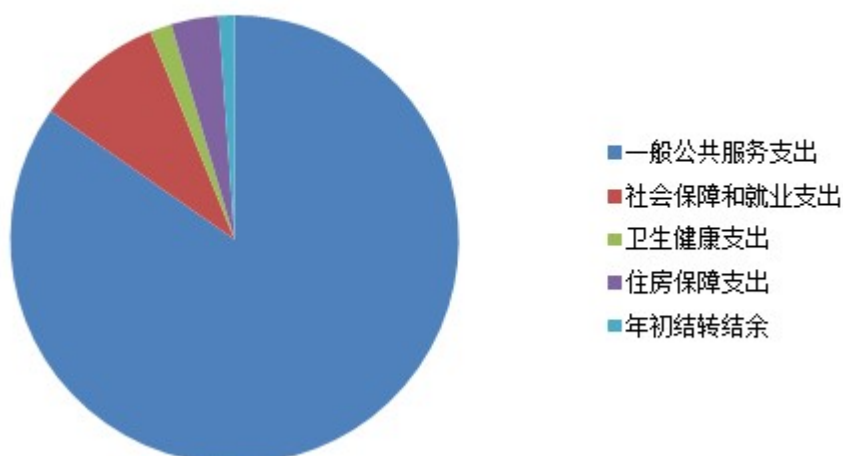
2021 年度收入决算数 948.22 万元，其中公共财政拨款 937.42 万元，年初结转结余 10.80 万元；支出决算数 917.43 万元，年末结转结余 30.79 万元。与 2020 年相比，收入增加 1.44 万元、增长 0.15%，支出减少 18.55 万元、下降 2.02%。主要变动原因是压缩人员奖金。



二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 948.22 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 937.42 万元，占 98.86%；年初结转和结余 10.80 万元，占 1.14%。

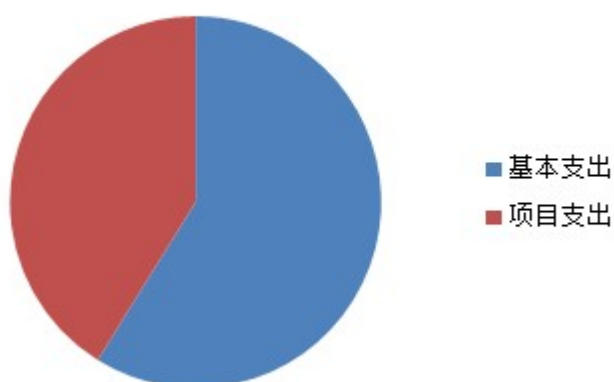
收入



三、支出决算情况说明

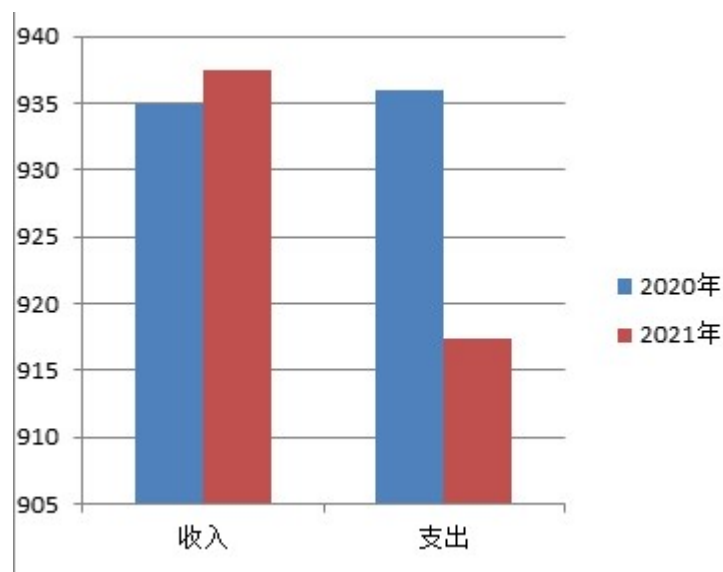
2021 年本年支出合计 917.43 万元，其中：基本支出 539.80 万元，占 58.84%；项目支出 377.63 万元，占 41.16%。

2021年本年支出



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

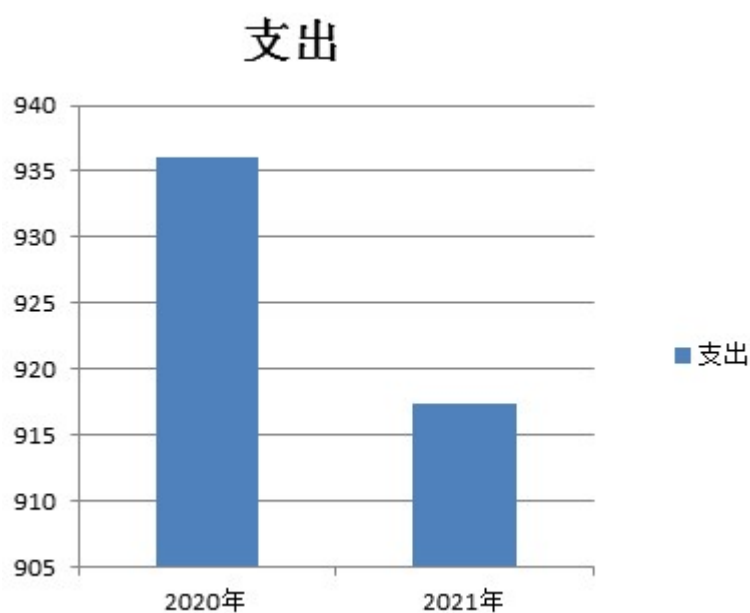
2021 年财政拨款收 937.42 万元、支 917.43 万元。与 2020 年相比，财政拨款收增加 2.51 万元、支减少 18.55 万元，收增长 0.03%、支下降 1.98%。主要变动原因是压缩人员奖金。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

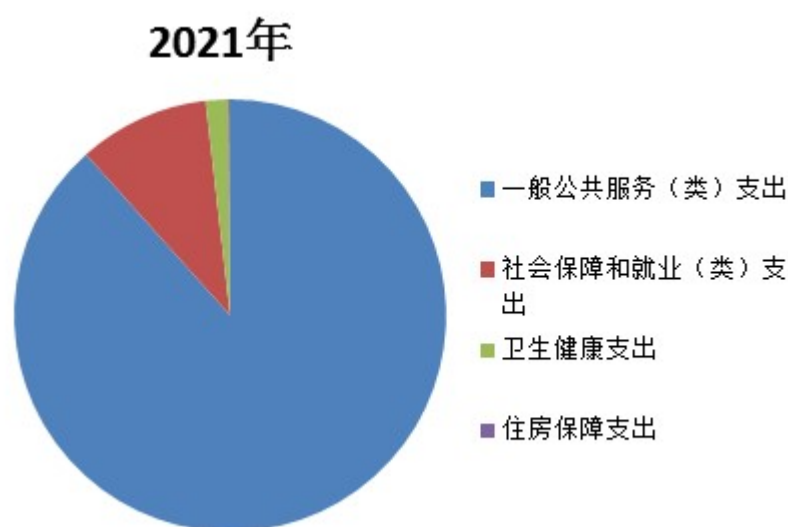
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 917.43 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 18.55 万元，下降 1.98%。主要变动原因是压缩人员奖金。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 917.43 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 783.17 万元，占 85.39%；社会保障和就业（类）支出 86.92 万元，占 9.47%；卫生健康支出 14.89 万元，占 1.60%；住房保障支出 32.45 万元，占 3.54%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 917.43，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务 783.17 万元， 其中：行政运行支出决算为 363.26 万元；一般行政管理事务 0.02 万元；审计业务 331.97 万元；信息化建设 45.65 万元； 事业运行 42.27 万元。支出决算为 783.17 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业 86.92 万元，其中：行政单位离退休 39.19 万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出 31.82 万

元；机关事业单位职业年金缴费支出 15.91 万元。支出决算为 86.92 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康支出 14.89 万元， 其中：行政单位医疗支出 13.07 万元；事业单位医疗支出 1.82。支出决算为 14.89 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出 32.45 万元。支出决算为 32.45 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 539.80 万元，其中：

人员经费 468.76 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、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 71.04 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、公务接待费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出。

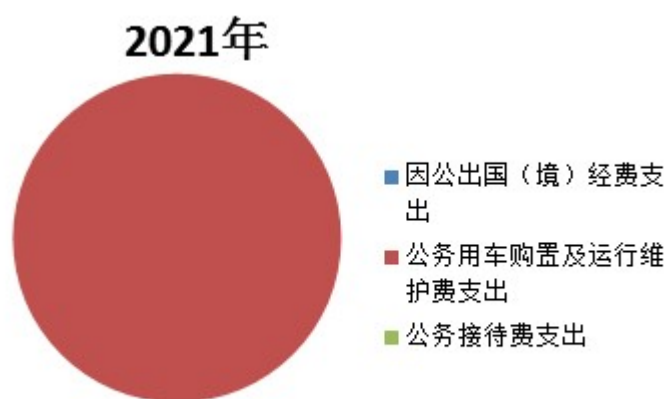
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.16 万元，完成预算 20%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定，控制接待规模。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 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%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.16 万元，占 100%。具体情况如下：



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. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费从 2021 年开始统一由市机关事务管理中心核算，本单位不再单独预算。

3. 公务接待费支出 0.16 万元，完成预算 20%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.16 万元。主要原因是接待审计厅及相关单位关于落实开发区重点工作情况进行调研。其中：

国内公务接待支出 0.16 万元，主要用于接待审计厅及相关单位关于落实开发区重点工作情况进行调研的用餐费

等。国内公务接待 1 批次，13 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.16 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 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

2021 年，机关运行经费支出 71.04 万元，与 2020 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2021 年，政府采购支出总额 10.35 万元，其中：政府采购货物支出 10.35 万元。主要用于审计信息化工作。授予中小企业合同金额 10.35 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 10.35 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2021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，本部门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，开展了绩效目标完成情况自评。同时，本部门按要求对 2021 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。《2021 年广汉市审计局整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

第三部分 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. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. “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。

12. 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

2021 年广汉市审计局整体绩效评价报告

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。

至 2021 年末，我局总编制 30 个，其中行政编制 23 个，工勤 1 个，事业编制 6 个。实有 30 人，其中行政人员 23 人，工勤人员 1 人，事业人员 6 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。

2021 年财政拨款收入总计 937.42 万元。

（三）部门财政资金支出情况。

2021 年财政拨款支出总计 917.43 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（涉及到有专项预算的部门，专项预算项目自评报告作为附件报送；特定目标类部门预算项目绩效目标自评表作为附表报送）

（一）部门预算项目绩效管理。

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。在预算编制中对部门目标进行了绩效制定，人员类、运转类、特定目标类项目均完成预算要求。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。

（三）自评质量

自评结果优良。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021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，做到专款专用，预算项目执行进度合理有序，按照要求做好决算公开工作，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。

由于审计计划项目不断增加，市委市政府临时交办事项越来越多，省审计厅和德阳市经常组织异地交叉审计，导致年初预算项目资金与实际审计工作任务发生一定的出入。

（三）改进建议。

加强资金核算，掌握预算执行进度，保证年度预算支出按照计划进行，提高资金使用绩效，为审计事业发展更好地服务。

附件

广汉市审计局 2021 年 专项预算审计项目支出绩效自评报告

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。

根据审计署和审计厅机关安排，对市本级 2021 年重大政策措施落实情况进行跟踪审计。以促进高质量发展，构建新发展格局，维护政令畅通为目标，重点关注“十四五”规划确定的重点任务，上级党委政府重大决策部署落实情况。围绕“六稳”“六保”要求，将稳就业、稳投资、稳金融、保市场主体、保基本民生、保粮食能源安全、防范化解重大风险、积极财政政策、打好污染防治攻坚战、推动科技创新、“放管服”改革和优化营商环境、深化国企改革等方面的重大政策措施嵌入各专业审计项目进行关注。

2. 项目立项、资金申报的依据。

2021年，审计项目预算数为491.08万元，决算数为331.97万元。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。

全年完成政策跟踪、财政、民生、经责、自然资源、农业农村以及固定资产等七个方面的审计项目 40 个（年初计划项目 34 个），查出管理不规范资金 2.34 亿元，查出违规金额 4032 万元，审计工作得到市领导肯定性批示 21 件，编发审计信息 70 余篇。审计成果得到进一步提升。

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。

项目绩效目标完成情况表

(2021 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:		491.08	执行数:	331.97
	其中-财政拨款:		491.08	其中-财政拨款:	331.97
	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 34 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。			全年完成政策跟踪、财政、民生、经责、自然资源、农业农村以及固定资产等七个方面的审计项目 40 个	
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	2021 年度审计项目计划	34 个项目审计	完成 40 个项目审计
	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	2021 年 12 月 31 日前	在规定时限前,完成项目审计工作

项目完成指标	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。	管理不规范资金 2.34 亿元，查出违规金额 4032 万元
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。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

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。

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

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 2021 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(可用表格形式反映)。

1. 资金计划。

2021 年审计项目经费计划 491.08 万元,使用财政资金。

2. 资金到位。

市财政局按照规定下达我局 491.08 万元, 资金到位率 100%, 到位及时。

3. 资金使用。

2021 年审计项目经费支出 331.97 万元, 资金支付范围、支付标准、支付依据等合规合法, 支出必须有经手人、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。

我局按要求完成了 2021 年 40 个审计项目及市委、市政府交办的其他任务。

（二）项目效益情况。

全年完成政策跟踪、财政、民生、经责、自然资源、农业农村以及固定资产等七个方面的审计项目 40 个（年初计划项目 34 个），查出管理不规范资金 2.34 亿元，查出违规金额 4032 万元，审计工作得到市领导肯定性批示 21 件，编发审计信息 70 余篇。

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。项目实施决策科学、管理规范高效，实施绩效突出。

（二）存在的问题。

近年来，由于审计计划项目不断增加，市委市政府临时交办事项也越来越多，审计厅和市局又经常组织异地交叉审计，导致年初预算项目资金与实际审计工作任务发生一定的出入。

（三）相关建议。

加强资金核算，掌握预算执行进度，保证年度预算支出按照计划进行，审计计划项目变化时及时进行预算调整，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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表