2020年度

四川省通江县审计局

部门决算

公开时间：2021年10月12日目录

[第一部分 部门概况 4](#_Toc13673)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc32035)

[二、机构设置 5](#_Toc2821)

[第二部分 2020年度部门决算情况说明 7](#_Toc11868)

[一、 收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc10449)

[二、 收入决算情况说明 7](#_Toc27056)

[三、 支出决算情况说明 8](#_Toc27002)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 9](#_Toc20806)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc16808)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11](#_Toc3853)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 12](#_Toc8113)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 13](#_Toc17922)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 13](#_Toc16967)

[十、其他重要事项的情况说明 13](#_Toc22526)

[第三部分 名词解释 27](#_Toc11956)

[第四部分 附件 30](#_Toc31923)

[附件1 30](#_Toc3910)

[附件2 34](#_Toc18700)

[第五部分 附表 54](#_Toc20906)

[一、收入支出决算总表 54](#_Toc13998)

[二、收入决算表 54](#_Toc26870)

[三、支出决算表 54](#_Toc21586)

[四、财政拨款收入支出决算总表 54](#_Toc22802)

[五、财政拨款支出决算明细表 54](#_Toc19979)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 54](#_Toc7779)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 54](#_Toc13503)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 54](#_Toc23532)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 54](#_Toc26199)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 54](#_Toc19253)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 54](#_Toc17516)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 54](#_Toc1216)

[十三、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 54](#_Toc5513)

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

主要负责对县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（任中）审计，对国家、省、市、县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。贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方性审计法规、规章草案。制定并组织实施全县专业领域审计工作规划。参与起草地方性财政经济相关法规、规章草案。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。向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县政府和市审计局提出年度县级预算执行及其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向县人大常委会提出县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。向县委、县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。向县委、县政府有关部门和乡（镇）党委和政府通报审计情况和审计结果

2．机构人员情况。2020年末共有行政机构4个，独立核算机构1个，局内设办公室、法制股、财政审计股、教科文卫审计股、社会保障审计股、农业农村和资源环保审计股、企业与金融审计股、跟踪审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计股、经济责任审计分局、固定资产投资审计分局、信息中心。截至2020年末，县委编办批准编制43人（行政22人、工勤1人、参公管理5人、事业15人）。年末实有人数39人。

3．机构人员当年变动情况及原因。因审计工作需要，2020年度通江县审计局调进3人，招考2人。

（二）2020年重点工作完成情况。

2020年，共完成审计（审计调查）项目81个，审计查出违纪违规资金494.89万元，管理不规范金额11478.18万元，通过开展政府投资项目审计为政府节约建设资金4864.39万元，提出针对性审计建议被采纳113条，促进建立健全制度12项，向相关部门移送案件线索13起，被领导肯定批示审计报告11篇（次）。

二、机构设置

通江县审计局下属二级单位3个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位2个。

纳入通江县审计局2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 通江县审计局审计信息中心
2. 通江县审计局固定资产投资审计分局
3. 通江县审计局经济责任审计分局

第二部分 2020年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计716.82万元。与2019年相比，收、支总计各增加215.61万元，增长43.02%。主要变动原因是审计项目的增加以及人员增加所导致的经费支出增加。



（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

2020年本年收入合计716.82万元，其中：一般公共预算财政拨款收入686.82万元，占95.81%；政府性基金预算财政拨款收入30万元，占4.19%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计716.82万元，其中：基本支出537.29万元，占74.95%；项目支出179.53万元，占25.05%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



（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

2020年财政拨款收、支总计686.82万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加185.61万元，增长37.03%。主要变动原因是审计项目的增加以及人员增加所导致的经费支出增加。



（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出686.82万元，占本年支出合计的95.81%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加185.61万元，增长37.03%。主要变动原因是审计项目的增加以及人员增加所导致的经费支出增加。



（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出686.82万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出582.73万元，占84.85%；**社会保障和就业（类）**支出40.59万元，占5.91%；**卫生健康支出**26.66万元，占3.89%；住房保障支出30.44万元，占4.43%；农林水支出6.4万元，占0.92%。



（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**

**2020年一般公共预算支出决算数为686.82万元**，完成预算100%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）: 支出决算为334.56万元，完成预算100%。
2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为139.5万元，完成预算100%。
3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）: 支出决算为106.17万元，完成预算100%。
4. 一般公共服务（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）: 支出决算为2.5万元，完成预算100%。
5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 支出决算为40.59万元，完成预算100%。
6. **卫生健康**（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）:支出决算为1.13万元，完成预算100%。
7. **卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算为14.81万元，完成预算100%。
8. **卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为7.44万元，完成预算100%。
9. **卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为3.29万元，完成预算100%。
10. **农林水支出**（类）扶贫（款）其他扶贫支出项（项）:支出决算为6.4万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。
11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为30.44万元，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

2020年一般公共预算财政拨款基本支出537.29万元，其中：

人员经费460.52万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

　　日常公用经费76.77万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、办公设备购置等。

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**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为1.55万元，完成预算100%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020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1.55万元，占100%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.公务接待费支出**1.55万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2019年减少0.05万元，下降3.125%。主要原因局机关响应“过紧日子”精神，主动压缩经费开支。其中：

**国内公务接待支出**1.55万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待批次，70人次（不包括陪同人员），共计支出1.55万元，

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算拨款支出30万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2020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**

2020年，通江县审计局机关运行经费支出334.56万元，比2019年减少55.37万元，下降14.2%。主要原因是按照过紧日子要求压缩经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，通江县审计局政府采购支出总额100万元，其中：政府采购服务支出100万元。主要用于采购第三方中介机构进行脱贫攻坚全覆盖审计。授予中小企业合同金额100万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额100万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，通江县审计局无车辆。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对“重点工程项目审计、审级干部培训”“扶贫项目审计、信息化建设”“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障性安居工程审计”“财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计”“采购中介机构参与政府性投资项目审计”项目开展了预算事前绩效评估，对5个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对5个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2020年，全年机关运转正常，各专项工作有序展开，取得较好成绩。共完成审计（审计调查）项目86个，审计查出违纪违规资金494.89万元，管理不规范金额11478.18万元，通过开展政府投资项目审计为政府节约建设资金4864.39万元，提出针对性审计建议被采纳102条，促进建立健全制度11项，向相关部门移送案件线索8起，被领导肯定批示审计报告9篇（次）。根据年初目标任务，年底全面高质量超额完成各项目标任务。

本部门还自行组织了5个项目支出绩效评价，从评价情况来看均高质量完成各项目标任务。

1.项目绩效目标完成情况。

本部门在2020年度部门决算中反映“重点工程项目审计、审级干部培训”“扶贫项目审计、信息化建设”“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障性安居工程审计”“财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计”“采购中介机构参与政府性投资项目审计”等5个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“重点工程项目审计、审级干部培训”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数36万元，执行数为36万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了县重大建设项目、基础设施建设项目稽察和投资绩效与财政运行管理情况审计工作；组织、参与各类培训10余次，覆盖40余人，不断提升审计队伍专业化水平；通过选调、公开招考、引进人才等方式充实审计人员4名，超额完成目标任务。发现的主要问题：干部培训机会少。下一步改进措施：适当增加干部培训人次。

（2）“扶贫项目审计、信息化建设”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数24万元，执行数为24万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了2019年度脱贫攻坚专项审计、2016年至2019年度危房改造专项审计调查、2016年至2019年度易地扶贫搬迁专项审计调查等3个专项审计调查，涉及资金10.24亿元，查出问题40个，提出审计建议9条，移送问题线索7条。发现的主要问题：在维护国家财政经济持续、提高财政资金使用效益、促进全县经济和社会健康发展方面未达到年度指标值。下一步改进措施：充分利用审计结果。

（3）“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障性安居工程审计”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数18万元，执行数为18万元，完成预算的100%。通过项目实施，全面完成国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计，发现的主要问题：被审计单位对审计单位满意度未达到100%。下一步改进措施：重视服务对象满意度。

（4）“财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数32万元，执行数为32万元，完成预算的100%。通过项目实施，全面完成财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计，发现的主要问题：被审计单位对审计单位满意度未达到100%。下一步改进措施：重视服务对象满意度。

（5）“采购中介机构参与政府性投资项目审计”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。通过项目实施，全面完成规范投资项目建设秩序，提高建设质量，确保资金安全高效，发现的主要问题：被审计单位对审计单位满意度未达到100%。下一步改进措施：重视服务对象满意度。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表**  2020年度 | | | | | |
| 项目名称 | | | 重点工程项目审计、审级干部培训 | | |
| 预算单位 | | | 通江县审计局 | | |
| 预算执行情况（万元） | 预算数： | | 36 | 执行数： | 36 |
| 其中-财政拨款： | | 36 | 其中-财政拨款： | 36 |
| 其它资金： | |  | 其它资金： |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 1.负责审计政府投资、以政府投资为主的建设项目以及其他关系到国家利益和公共利益的重大公共工程项目。承担县重大建设项目、基础设施建设项目稽察和投资绩效与财政运行管理情况审计工作。2.根据省审计厅及市审计局年初安排审计干部提升业务能力培训。 | | | 完成了县重大建设项目、基础设施建设项目稽察和投资绩效与财政运行管理情况审计工作；组织、参与各类培训10余次，覆盖40余人，不断提升审计队伍专业化水平；通过选调、公开招考、引进人才等方式充实审计人员4名，超额完成目标任务。 | |
| 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 | 全年审计项目及审计调查 | ≥280（件） | 302 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 审计干部提升业务能力培训人数 | ≥10（人次） | 43 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 推动重点工程项目规范化建设、提高财政资金使用 | ≥98% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 审计项目完成时间 | 12月底之前 | 12月底之前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 重点工程项目审计及审计干部培训经费 | ≥36（万元） | 36万元 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 确保国有资产保值增值，提高财政资金使用效益 | =100% | 100% |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 培养审计业务骨干，提高审计效率 | =100% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 依法审计、文明审计、廉洁从审。 | ≥100% | 100% |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 对本行业未来可持续发展的影响 | =可持续 | 可持续 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 被审计单位对审计单位满意度 | ≥98% | 95% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表**  （2020年度） | | | | | |
| 项目名称 | | | 扶贫项目审计、信息化建设经费 | | |
| 预算单位 | | | 通江县审计局 | | |
| 预算执行情况（万元） | 预算数： | | 24 | 执行数： | 24 |
| 其中-财政拨款： | | 24 | 其中-财政拨款： | 24 |
| 其它资金： | |  | 其它资金： |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 脱贫攻坚扶贫项目全覆盖审计、信息化建设经费 | | | 完成了2019年度脱贫攻坚专项审计、2016年至2019年度危房改造专项审计调查、2016年至2019年度易地扶贫搬迁专项审计调查等3个专项审计调查，涉及资金10.24亿元，查出问题40个，提出审计建议9条，移送问题线索7条。 | |
| 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 | 全县脱贫攻坚扶贫项目专项审计 | ≥1（件） | 3 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 信息化建设，开展大数据审计，全县一级预算单位全覆盖审计 | ≥100% | 100% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 维护国家财政经济持续、提高财政资金使用效益促进全县经济和社会健康发展 | ≥96% | 96% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 审计项目完成时间 | 12月底之前 | 12月底之前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 脱贫攻坚项目全覆盖资金审计、信息化建设 | ≥24（万元） | 24万元 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 确保国有资产保值增值，提高财政资金使用效益 | =100% | 100% |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 全县实施脱贫攻坚项目审计全覆盖，提高财政资金使用效益 | ≥100% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 依法审计、文明审计、廉洁从审 | ≥100% | 100% |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 对本行业未来可持续发展的影响 | =可持续 | 可持续 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 被审计单位对审计单位满意度 | ≥100% | 100% |
| **项目绩效目标完成情况表**  （2020年度） | | | | | |
| 项目名称 | | | 国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费 | | |
| 预算单位 | | | 通江县审计局 | | |
| 预算执行情况（万元） | 预算数: | | 18 | 执行数: | 18 |
| 其中-财政拨款: | | 18 | 其中-财政拨款: | 18 |
| 其它资金: | |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费 | | | 全面完成国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费 | |
| 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 | 国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计 | ≥5（件） | 5 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 审计覆盖率 | ≥100% | 100% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 维护国家财政经济持续、提高财政资金使用效益促进全县经济和社会健康发展。 | ≥95% | 95% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 审计项目完成时间 | 12月底之前 | 12月底之前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计 | ≥18（万元） | 18万元 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 贯彻落实国家重大政策，提高财政资金使用效益 | =100% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 依法审计、文明审计、廉洁从审。 | ≥100% | 100% |
| 满意度指标 | 可持续影响指标 | 对本行业未来可持续发展的影响 | =可持续 | 可持续 |
|  | 服务对象  满意度指标 | 被审计单位对审计单位满意度 | ≥100% | 98% |
| **项目绩效目标完成情况表**  （2020年度） | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计 | | |
| 预算单位 | | | 通江县审计局 | | |
| 预算执行情况（万元） | 预算数： | | 32 | 执行数： | 32 |
| 其中-财政拨款： | | 32 | 其中-财政拨款： | 32 |
| 其它资金： | |  | 其它资金： |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计 | | | 全面完成财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计 | |
| 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 | 财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计 | ≥10（件） | 10 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 审计覆盖率 | ≥100% | 100% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 维护国家财政经济持续、提高财政资金使用效益推动全县经济发展和社会稳定 | ≥98% | 98% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 审计项目完成时间 | 12月底之前 | 12月底之前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计 | ≥32（万元） | 32万元 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 提高财政资金使用效益推动全县经济健康发展和社会稳定 | =100% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 依法审计、文明审计、廉洁从审。 | ≥100% | 100% |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 对本行业未来可持续发展的影响 | =可持续 | 可持续 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 被审计单位对审计单位满意度 | ≥100% | 98% |
| **项目绩效目标完成情况表**  （2020年度） | | | | | |
| 项目名称 | | | 采购中介机构参与政府性投资项目审计服务费 | | |
| 预算单位 | | | 通江县审计局 | | |
| 预算执行情况（万元） | 预算数： | | 100 | 执行数： | 100 |
| 其中-财政拨款： | | 100 | 其中-财政拨款： | 100 |
| 其它资金： | |  | 其它资金： |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 通过审计，进一步规范投资项目建设秩序，提高建设质量，确保资金安全高效。 | | | 全面完成规范投资项目建设秩序，提高建设质量，确保资金安全高效。 | |
| 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 | 对政府性投资项目进行决算审计或跟踪审计 | ≥15（件） | 28 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 在开展工程结算审计的基础上，对投资政策落实。 | ≥90% | 90% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 重大决策、资金使用、项目管理等进行全面监督。 | ≥80% | 82% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 审计项目完成时间 | 12月底之前 | 12月底之前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 中介机构审计服务费包含基本审计费和效益审计费 | ≥100万元 | 100 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 为国家节约建设资金 | ≥1000万元 | 1000 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 促进政府性投资项目达到高产高效 | ≥100% | 100% |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 规范政府性投资行为、促进投资决策科学化、项目建设管理规范化、政府投资效益最大化。 | =可持续 | 可持续 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 对中介机构审计项目的质量，效果进行检查考核和评分。 | ≥80% | 98% |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《通江县审计局2020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“重点工程项目审计、审级干部培训”“扶贫项目审计、信息化建设”“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障性安居工程审计”“财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计”“采购中介机构参与政府性投资项目审计”项目开展了绩效评价，见附件（附件2）。

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.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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指…。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指…。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指…。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指…。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指…。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指…。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指…。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指…。

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2020年政府收支分类科目》增减内容）**

27.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。

28.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。

29.经营支出：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发生的支出。

30.“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。

31.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。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容）**

第四部分 附件

附件1

通江县审计局2020年部门整体支出绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

通江县审计局（以下简称县审计局）是通江县人民政府工作部门，为正科级。中共通江县委审计委员会办公室（简称县委审计办）设在县审计局，接受中共通江县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会具体工作，研究提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的具体措施建议，贯彻落实审计工作战略、规划、政策和改革方案，协调推进和督促落实县委和县委审计委员会的决策部署，研究提出年度审计项目计划。

1. 机构职能。

通江县审计局主要职能是贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规，负责对县乡两级财政收支和法律法规规定属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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。按规定对科级领导干部及依法属于审计厅审计监督的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

1. 人员概况。

机构人员情况。2020年末有行政机构1个，机关内设办公室、财政金融审计股、行政事业审计股、社会保障资金审计股、经贸审计股、农业与资源环保审计股、固定资产投资审计股、法制股，未独立核算的下属单位3个即经济责任审计分局、固定资产投资审计分局、信息中心，截至2020年末，县委编办批准编制43个（行政编制22个、工勤1个、参公管理5个、事业15个）。年末实有人数39人。

机构人员当年变动情况及原因。当年新增人员5人，其中：调进3人，招考2人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

通江县审计局2020年收入总计716.82万元，所有资金均系财政预算内资金，县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金。

1. 部门财政资金支出情况。

通江县审计局2020年支出总计716.82万元，其中：

1.人员经费460.52万元，主要用于工资、保险、公积金等。

2.公用经费76.77万元，主要用于机关日常运转。

3.项目支出179.53万元主要用于机关办公楼维修及其他项目支出。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局领导办公会讨论审定后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，分管领导再检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不存在重复支付。

（二）结果应用情况。

2020年，通江县审计局对整体支出以及各项目支出分别进行了绩效监控以及绩效自评，填列了绩效监控表和绩效自评表并编制了绩效监控报告和绩效自评报告，对整体支出以及各项目支出做到了事前合理预算，事中及时监控，事后的客观自评，确保了各项资金的合理合规运行。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020年，全年机关运转正常，各专项工作有序展开，取得较好成绩。共完成审计（审计调查）项目86个，审计查出违纪违规资金494.89万元，管理不规范金额11478.18万元，通过开展政府投资项目审计为政府节约建设资金4864.39万元，提出针对性审计建议被采纳102条，促进建立健全制度11项，向相关部门移送案件线索8起，被领导肯定批示审计报告9篇（次）。

（二）存在问题。

县审计局属行政单位，在项目管理推进和审计全覆盖过程中，审计任务日益繁重，公业务费用支出需求大，根据县财政局年度财政预算口径，按在编人员预算当年公用经费中，与我单位实际审计经费需求相差较大，为确保年度项目审计任务圆满完成，还存在公用经费预算不足。

1. 改进建议。

建议财政加大审计专项经费的投入，以确保项目专项审计经费正常需要。

附件2

“重点工程项目审计及审计干部培训”项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

通江县审计局作为该项目主管部门，其职能包括：确保该项目的顺利实施并达到该项目的预期效益，以及保证该项目资金的使用合法合规，不得用于与该项目无关的支出。该项目在编制年初预算时已一并列入预算，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不得重复支付。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容：审计政府投资、以政府投资为主的建设项目以及其他关系到国家利益和公共利益的重大公共工程项目。承担县重大建设项目、基础设施建设项目稽察和投资绩效与财政运行管理情况审计工作；根据省审计厅及市审计局年初安排审计干部提升业务能力培训。

2．项目应实现的具体绩效目标：完成县重大建设项目、基础设施建设项目稽察和投资绩效与财政运行管理情况审计工作；组织、参与各类培训10余次，覆盖40余人，不断提升审计队伍专业化水平；通过选调、公开招考、引进人才等方式充实审计人员4名，超额完成目标任务。

3．该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

通江县审计局在对该项目进行绩效自评时，主要是通过将每个具体评价指标的全年实际完成数与年度指标值相对比，并对每个评价指标设置一定的权重，以评价该项目的完成情况与具体得分情况。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，预算金额为36万元，无预算调整。

**（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。我单位“重点工程项目审计及审计干部培训”项目经费所有资金均系财政预算内资金，县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金。

1. 资金到位。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。

3．资金使用。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

该项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算是规范。

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“重点工程项目审计及审计干部培训”项目旨在加大审计人员职业技能培训力度，年初拟定学习培训计划，采取“走出去、请进来、内部培训”等渠道，借助“审计大讲堂”，省厅、市局专题培训，《中国审计数字在线网》线上培训等方式，强化审计人员业务能力，通过参与省市县各级组织的城乡基层治理知识竞答、民法典专题学习等，提升审计人员法律素养。为充分发挥审计“免疫系统”功能、审计职业化建设奠定了坚实的人才基础。

1. **项目管理情况。**

项目实施过程中，县审计局严格遵守相关法律法规以及“八不准”审计纪律规定，做到了真正的廉洁审计。

1. **项目监管情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，主管单位制定了相应的支出管理制度，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不存在重复支付。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截止评价时点，我单位“重点工程项目审计及审计干部培训”项目共组织、参与各类培训10余次，覆盖40余人，不断提升审计队伍专业化水平；通过选调、公开招考、引进人才等方式充实审计人员4名，超额完成目标任务。

**（二）项目效益情况。**

我单位“重点工程项目审计及审计干部培训”项目的实施提升了审计人员法律素养。为充分发挥审计“免疫系统”功能、审计职业化建设奠定了坚实的人才基础。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据年初目标任务，我单位“重点工程项目审计及审计干部培训”项目全面按进度完成各项目标任务。

**（二）存在的问题。**

县审计局属行政单位，在项目管理推进和审计全覆盖过程中，审计任务日益繁重，公业务费用支出需求大，根据县财政局年度财政预算口径，按在编人员预算当年公用经费中，与我单位实际审计经费需求悬差较大，为确保年度项目审计任务圆满完成，还存在项目经费预算不足。

**（三）相关建议。**

建议财政加大审计专项经费的投入，以确保项目专项审计经费正常需要。

“扶贫项目审计、信息化建设”项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

通江县审计局作为该项目主管部门，其职能包括：确保该项目的顺利实施并达到该项目的预期效益，以及保证该项目资金的使用合法合规，不得用于与该项目无关的支出。该项目在编制年初预算时已一并列入预算，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不得重复支付。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容：完成脱贫攻坚扶贫项目全覆盖审计、信息化建设经费

2．项目应实现的具体绩效目标：完成了2019年度脱贫攻坚专项审计、2016年至2019年度危房改造专项审计调查、2016年至2019年度易地扶贫搬迁专项审计调查等3个专项审计调查，涉及资金10.24亿元，查出问题40个，提出审计建议9条，移送问题线索7条。

3．该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

通江县审计局在对该项目进行绩效自评时，主要是通过将每个具体评价指标的全年实际完成数与年度指标值相对比，并对每个评价指标设置一定的权重，以评价该项目的完成情况与具体得分情况。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，预算金额为24万元，无预算调整。

**（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。我单位“扶贫项目审计、信息化建设经费”项目经费所有资金均系财政预算内资金，县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金。

1. 资金到位。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。

3．资金使用。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

该项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算是规范。

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“扶贫项目审计、信息化建设”项目的实施，重点关注了中央和省市县决策部署的贯彻落实、政策措施的执行、建设管理和资金使用管理情况。

1. **项目管理情况。**

项目实施过程中，县审计局严格遵守相关法律法规以及“八不准”审计纪律规定，做到了真正的廉洁审计。

1. **项目监管情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，主管单位制定了相应的支出管理制度，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不存在重复支付。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截止评价时点，我单位“扶贫项目审计、信息化建设”项目完成了2019年度脱贫攻坚专项审计、2016年至2019年度危房改造专项审计调查、2016年至2019年度易地扶贫搬迁专项审计调查等3个专项审计调查，涉及资金10.24亿元，查出问题40个，提出审计建议9条，移送问题线索7条。

**（二）项目效益情况。**

我单位“扶贫项目审计、信息化建设”项目的实施，高效助力于我县精准扶贫工作。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据年初目标任务，我单位“扶贫项目审计、信息化建设”项目全面按进度完成各项目标任务。

**（二）存在的问题。**

县审计局属行政单位，在项目管理推进和审计全覆盖过程中，审计任务日益繁重，公业务费用支出需求大，根据县财政局年度财政预算口径，按在编人员预算当年公用经费中，与我单位实际审计经费需求悬差较大，为确保年度项目审计任务圆满完成，还存在项目经费预算不足。

**（三）相关建议。**

建议财政加大审计专项经费的投入，以确保项目专项审计经费正常需要。

“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费”项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

通江县审计局作为该项目主管部门，其职能包括：确保该项目的顺利实施并达到该项目的预期效益，以及保证该项目资金的使用合法合规，不得用于与该项目无关的支出。该项目在编制年初预算时已一并列入预算，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不得重复支付。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容：完成国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计。

2．项目应实现的具体绩效目标：全面完成国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费。

3．该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

通江县审计局在对该项目进行绩效自评时，主要是通过将每个具体评价指标的全年实际完成数与年度指标值相对比，并对每个评价指标设置一定的权重，以评价该项目的完成情况与具体得分情况。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，预算金额为18万元，无预算调整。

**（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。我单位“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费”项目经费所有资金均系财政预算内资金，县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金。

1. 资金到位。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。

3．资金使用。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

该项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算是规范。

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“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费”项目的实施，重点关注了中央和省市县决策部署的贯彻落实、政策措施的执行、建设管理和资金使用管理情况。

1. **项目管理情况。**

项目实施过程中，县审计局严格遵守相关法律法规以及“八不准”审计纪律规定，做到了真正的廉洁审计。

1. **项目监管情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，主管单位制定了相应的支出管理制度，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不存在重复支付。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截止评价时点截止评价时点，我单位“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计”项目的实施查出了未经财政审批发放疫情防治人员临时性工作补助49.67万元，接受捐赠物资结存35590件折价20.19万元等问题，目前，已督促完成问题整改。

**（二）项目效益情况。**

我单位“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计”项目的实施，强化了民生资金专项审计，促进改善了民生民利。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据年初目标任务，我单位“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计”项目全面按进度完成各项目标任务。

**（二）存在的问题。**

县审计局属行政单位，在项目管理推进和审计全覆盖过程中，审计任务日益繁重，公业务费用支出需求大，根据县财政局年度财政预算口径，按在编人员预算当年公用经费中，与我单位实际审计经费需求悬差较大，为确保年度项目审计任务圆满完成，还存在项目经费预算不足。

**（三）相关建议。**

建议财政加大审计专项经费的投入，以确保项目专项审计经费正常需要。

“财政预决算执行审计**、领导干部经济责任审计”**项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

通江县审计局作为该项目主管部门，其职能包括：确保该项目的顺利实施并达到该项目的预期效益，以及保证该项目资金的使用合法合规，不得用于与该项目无关的支出。该项目在编制年初预算时已一并列入预算，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不得重复支付。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容：财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计。

2．项目应实现的具体绩效目标：全面完成财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计

3．该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

通江县审计局在对该项目进行绩效自评时，主要是通过将每个具体评价指标的全年实际完成数与年度指标值相对比，并对每个评价指标设置一定的权重，以评价该项目的完成情况与具体得分情况。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，预算金额为32万元，无预算调整。

**（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。我单位“国家重大政策措施落实情况跟踪审计、保障房安居工程审计经费”项目经费所有资金均系财政预算内资金，县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金。

1. 资金到位。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。

3．资金使用。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

该项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算是规范。

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“财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计”项目的实施，重点关注了中央和省市县决策部署的贯彻落实、政策措施的执行、建设管理和资金使用管理情况。

1. **项目管理情况。**

项目实施过程中，县审计局严格遵守相关法律法规以及“八不准”审计纪律规定，做到了真正的廉洁审计。

1. **项目监管情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，主管单位制定了相应的支出管理制度，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不存在重复支付。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截止评价时点截止评价时点，我单位“财政预决算审计、领导干部经济责任审计”项目完成了2019年度县级财政预算执行及其他财政收支情况审计、完成了62个一级预算部门及12个乡镇全覆盖审计疑点核查，促进了归垫资金2.01亿元，补征财政收入1.16亿元，促进了财政资金及时拨付5.18亿元，盘活存量资金2.58亿元；参与省市联动开展的9个专项审计调查得到上级审计机关和县委县政府充分肯定，撰写的“审计要情”得到县委主要领导批示；针对提出的23条审计建议意见，促进相关责任单位制定相应内控制度5个。

**（二）项目效益情况。**

我单位“财政预决算审计、领导干部经济责任审计”项目的实施，强化了领导干部经济责任审计，促进权力规范运行；加强了财政管理及预算执行情况审计，提高资金使用绩效。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据年初目标任务，我单位“财政预决算执行审计、领导干部经济责任审计”项目全面按进度完成各项目标任务。

**（二）存在的问题。**

县审计局属行政单位，在项目管理推进和审计全覆盖过程中，审计任务日益繁重，公业务费用支出需求大，根据县财政局年度财政预算口径，按在编人员预算当年公用经费中，与我单位实际审计经费需求悬差较大，为确保年度项目审计任务圆满完成，还存在项目经费预算不足。

**（三）相关建议。**

建议财政加大审计专项经费的投入，以确保项目专项审计经费正常需要。

“**采购中介机构参与政府性投资项目审计服务费**”项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

通江县审计局作为该项目主管部门，其职能包括：确保该项目的顺利实施并达到该项目的预期效益，以及保证该项目资金的使用合法合规，不得用于与该项目无关的支出。该项目在编制年初预算时已一并列入预算，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不得重复支付。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容：通过审计，进一步规范投资项目建设秩序，提高建设质量，确保资金安全高效。

2．项目应实现的具体绩效目标：全面完成规范投资项目建设秩序，提高建设质量，确保资金安全高效。

3．该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

通江县审计局在对该项目进行绩效自评时，主要是通过将每个具体评价指标的全年实际完成数与年度指标值相对比，并对每个评价指标设置一定的权重，以评价该项目的完成情况与具体得分情况。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，预算金额为100万元，无预算调整。

**（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。我单位“采购中介机构参与政府性投资项目审计服务费”项目经费所有资金均系财政预算内资金，县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金。

1. 资金到位。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。

3．资金使用。截止评价时点该项目全部资金已支付到位，本单位无留存。县审计局严格按照省、市、县相关规定与机关财务管理制度使用资金、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

该项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算是规范。

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“采购中介机构参与政府性投资项目审计服务费”项目的实施，重点关注了中央和省市县决策部署的贯彻落实、政策措施的执行、建设管理和资金使用管理情况。

1. **项目管理情况。**

项目实施过程中，县审计局严格遵守相关法律法规以及“八不准”审计纪律规定，做到了真正的廉洁审计。

1. **项目监管情况。**

该项目在编制年初预算时已一并列入预算，主管单位制定了相应的支出管理制度，所有专项工作经费均由各相关股室提出方案，局长办公会讨论后再实施。实施过程中相关股室实行实时监管，再经分管领导检查验收。项目资金严格按照项目进度进行支付，不存在重复支付。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

截止评价时点截止评价时点，我单位“采购中介机构参与政府性投资项目审计”项目对环高明湖经济带建设、乡镇污水处理厂建设、川陕革命根据地红军烈士陵园整体提升改造等重大民生项目，实施全过程监督；完成年度项目计划、政府交办等政府投资项目审计28个，送审结（决）算投资总额为30731.80万元，发现项目违规确定施工和设计单位、合同签订不规范、对结算审核把关不严等问题，涉及金额21287.45万元，移送其他部门处理问题2件，提出针对性审计建议被采纳11条，促进建立健全规章制度1项，节约资金或挽回损失2798.80万元。

**（二）项目效益情况。**

我单位“采购中介机构参与政府性投资项目审计”项目的实施，规范了政府投资项目审计，促进提高建设效益。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

根据年初目标任务，我单位“采购中介机构参与政府性投资项目审计”项目全面按进度完成各项目标任务。

**（二）存在的问题。**

县审计局属行政单位，在项目管理推进和审计全覆盖过程中，审计任务日益繁重，公业务费用支出需求大，根据县财政局年度财政预算口径，按在编人员预算当年公用经费中，与我单位实际审计经费需求悬差较大，为确保年度项目审计任务圆满完成，还存在项目经费预算不足。

**（三）相关建议。**

建议财政加大审计专项经费的投入，以确保项目专项审计经费正常需要。

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支出决算表