2021年度

四川省攀枝花市西区

审计局部门决算

目录

公开时间：2022年9月30日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作…………………………………………………4

二、机构设置……………………………………………………................7

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……………………………….........…...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……………………………..10

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明………………………..10

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明…………………..13

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明………………………..14

八、政府性基金预算支出决算情况说明……………………………......15

九、国有资本经营预算支出决算情况说明……………………………..15

十、其他重要事项的情况说明……………………………………..……15

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1.主管全区审计工作。负责对区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，对国家和省市区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。

2.贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方性审计规章草案、规范性文件。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。参与起草地方性财政经济及相关规章草案、规范性文件。组织对全区性重大投资项目、重大突发性公共事项、重要专项资金的审计和专项审计调查。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。

3.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。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行及其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行及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。向区委、区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。向区级有关部门、街道（镇）通报审计情况和审计结果。

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，包括国家和省市区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其它财政收支，区级各部门、各街道办事处预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区级各部门、各街道办事处预算执行情况、决算草案和其他财政收支；镇级政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位（含直属单位）和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和地方金融机构、区属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、负债和损益，区政府及有关部门、街道（镇）驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、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。

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。

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。

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.组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。

10.负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作。

11.完成区委和区政府交办的其他任务。

（二）2021年重点工作完成情况。

2021年，完成审计项目15个，调查审计查出各类问题71个，涉及管理不规范资金44658.16万元，提出审计建议65条。

**1.总结经验，扩宽思路，强化政府投资项目全过程监督。**加大审计信息化力度，构建“以在线实时监督为审计平台，以大数据分析为审计手段，以风险管理预警为审计目标”的政府投资风险管控信息系统，加强监督管理平台的运行管理，对21家重点单位开展了平台业务培训，对政府投资建设项目进行了全面的梳理分析，发现项目建设手续不齐、关键程序缺失、投资规模失控等共性问题107个，向10家单位（部门）发出审计整改通知书督促整改。

**2.积极探索，大胆实践，强化区属国有企业的监督管理。**积极落实审计管理体制改革要求，理顺工作体制机制，强化对区属国有企业的监督管理，率先在全市各区县审计局中设立国有企业监事专职机构，设立国有企业监事股，向企业派驻监事会，明确了国有企业监事职能职责，有效推动了西区国有企业监事工作。

**3.巡审结合，磨砺干部，提升审计干部监督水平。**先后派出干部3人次参与市、区两级巡察，累计时长3个月；1人参加为期3个月的省委巡视；1人参加为期3个月的交叉审计；同时积极开展巡审结合工作，对区检察院部门预算执行审计进行巡审结合试点；与区委巡察办就区属国有企业审计调查中，审计发现的问题线索进行座谈交流，为下一步区委巡察区属国有企业明确了切入点和侧重点。

## 二、机构设置

西区审计局下属二级单位1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0个。

纳入西区审计局2021年度部门决算编制范围的二级单位包括区经责审计事务中心。

# 第二部分 2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计210.37万元。与2020年相比，收、支总计各减少23.80万元，下降10.16%。主要变动原因2021支付审计项目支出减少。

（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

2021年本年收入合计210.37万元，其中：一般公共预算财政拨款收入193.42万元，占91.94%；政府性基金预算财政拨款收入16.40万元，占7.80%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计210.37万元，其中：基本支出193.42万元，占91.94%；项目支出16.95万元，占8.06%。

（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

2021年财政拨款收、支总计209.82万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计减少20.64万元，下降8.96%。主要变动原因是2021支付审计项目支出减少。

（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**

2021年一般公共预算财政拨款支出193.42万元，占本年支出合计的92.18%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加2.97万元，增长1.56%。主要变动原因是人员支出增加。

（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**

2021年一般公共预算财政拨款支出209.82万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出149.99万元，占71.49%；**社会保障和就业（类）**支出15.68万元，占7.47%；**卫生健康支出**10.23万元，占4.88%；**城乡社区支出**16.40万元，占7.82%；住房保障支出17.52万元，占8.34%。

（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**

**2021年一般公共预算支出决算数为193.42万元**，**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128.38万元，完成预算100%。**

**2.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）: 支出决算为21.61万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款） 行政单位离退休（项）: 支出决算为2.45万元，完成预算100%。**

**4.社会保障和就业（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13.23万元，完成预算100%。**

**5.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7.49万元，完成预算100%。**

**6.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1.58万元，完成预算100%。**

**7.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1.17万元，完成预算100%。**

**8.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17.52万元，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193.42万元，其中：

人员经费170.04万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、抚恤金、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。

公用经费14.38万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

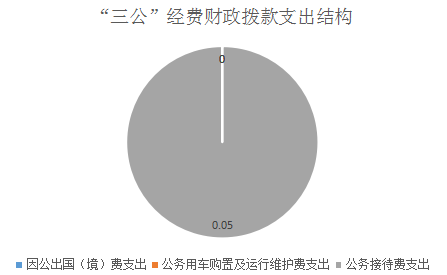
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.05万元，完成预算100%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

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0.05万元，占100%。



**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。因公出国（境）支出决算与2020年持平。

**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支出决算与2020年持平。

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，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2021年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

**公务用车运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**0.05万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算与2020年持平。

**国内公务接待支出**0.05万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待1批次，6人次（不包括陪同人员），共计支出0.05万元，具体内容包括：审计监督平台建设情况交流餐费0.05万元。

**外事接待支出**0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

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。

1. 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。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2021年，攀枝花市西区审计局机关运行经费支出14.38万元，比2020年减少1.26万元，下降8.06%。主要原因是2021年职工出差较少，差旅费支付下降。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，攀枝花市政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，攀枝花市西区审计局共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，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2021年度预算编制阶段，组织对平台开发建设及维护经费项目、审计专项经费2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效自评。同时，本部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年西区审计局部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

3.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。

4、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。

5.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指行政单位的基本支出。

6.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出。

7.社会保障和就业支出（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。

8.社会保障和就业支出（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。

9.社会保障和就业支出（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。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（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。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（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。

12.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（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。

13.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人事、财政部门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。

14.城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：指新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

15.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。

16.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。

17.“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。

18.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年西区审计局整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

根据《中共攀枝花市西区区委办公室攀枝花市西区人民政府办公室关于印发<攀枝花市西区审计局职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》（攀西委办〔2019〕23号），“三定方案”的内设机构为：西区审计局下设办公室、财政和重大政策跟踪审计股、投资和社会保障审计股、自然资源和经济责任审计股、下设参公事业单位西区经济责任审计事务中心。

（二）机构职能。

主要负责重大政策措施落实情况跟踪审计、预算执行审计、专项审计、领导干部自然资源资产离任审计、经济责任审计、固定资产投资审计等审计事项。

（三）人员概况。

截至2021年末有在职职工13人。其中，行政编制5人，事业参公编制4人，编制在区人才中心的事业人员2人、临聘2人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021年财政收入209.82万元，与2020年相比，财政拨款收入总计减少20.64万元，下降8.96%。

（二）部门财政资金支出情况。

2021年本年支出合计210.37万元，其中：基本支出193.42万元，占91.94%；项目支出16.95万元，占8.06%。

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。

西区审计局严格按照财政局预算规定执行，并要求各用款部门按工作实际申报用款预算，并提供对应依据及绩效目标。预算编制严格在线录入，预算动态全程在区财政监控下进行；预算执行严格按照工作进度和工作流程进行有计划推进，要求执行进度与绩效挂钩，保证工作推进力度，且无违反财经纪律的问题发生。

（二）结果应用情况。

西区审计局进行了自评质量、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改和应用结果反馈。

1. 自评质量。

2021年度西区审计局各项经费达到对应的绩效目标，圆满完成各项目规定工作任务。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021年，西区审计局较好地完成了绩效评价工作。

（二）存在问题。

主要体现在经费保障始终维持在较低水平线。

（三）改进建议。

建议加大预算的投入。

附件2

平台开发建设及维护经费

项目支出绩效自评报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．攀枝花市西区审计局是该项目的具体实施主体。

2．项目立项、资金申报的依据是：本项目用于完成平台建设的升级改造及日常维护相关工作等。

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：此项目资金用于完成平台建设的升级改造及日常维护相关工作。

4．资金分配的原则及考虑因素：资金分配用于升级更新信息系统设备。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。完成平台建设的升级改造及日常维护，将区政府投资项目全部录入监管平台、进行全流程监督管理。

2．项目应实现的具体绩效目标，2021年完成1个平台建设的升级改造及日常维护，将区政府投资项目全部录入监管平台、进行全流程监督管理。

3．分析评价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。**

按照区财政下达的项目支出绩效评价指标体系，针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等做出自我评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在上年末进行预算工作时申报，年初区财政下达批复及拨付经费。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。 该项目属区级预算项目经费。

2．资金到位。已全部到位。

3．资金使用。该项目资金已在2021年内按相关规定全部使用，资金的支付范围、支付标准、支付依据合法合规、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

结合我局实际情况建立健全了财务管理制度和约束机制，项目预算、资金拨付严格执行财务管理制度，保证专款专用。财务人员按照相关规定进行资金的审核、支付和核算，财务处理及时，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。**

1.区财政根据预算项目批复，下达项目经费，预算单位进行项目实施计划。

2.资金支付时根据实际情况，报分管领导审批同意，呈报主要负责人审核并批复同意支付。

**（二）项目管理情况。**项目是区财政纳入年度预算，我局严格安照项目要求及财经法律法规等要求落实的。

**（三）项目监管情况。**项目完成情况每年都要向财政部门填写相关的绩效分析评价，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1.数量指标：已按进度完成2021年平台升级与日常维护。

2.质量指标：保障系统运行环境、安全措施；完成平台各功能的模块改进。

3.时效指标：已按时完成。

4.成本指标：已完成相关费用支付。

**（二）项目效益情况。**

1.经济效益指标：优化政府投资项目资金，实时跟踪项目建设情况，为项目建设资金合理使用提供意见。

2.社会效益指标：推动国家重大政策措施贯彻落实、更好地为党委政府投资决策服务、督促项目投资和建设管理单位落实责任。

3.生态效益指标：为推进生态文明建设提供有力保障。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

1.投入指标：资金设计落实权重10分，各项指标均达到预期目标值，自评得分10分。

2.产出与效益指标：权重80分，得分80分。分别为：产出数量权重20%，自评得分20分；产出质量设计权重10%，自评得分10分；产出时效设计权重10%，自评得分10分；产出成本设计权重10%，自评得分10分；社会效益设计权重15%，自评得分15分；可持续影响设计权重15%，自评得分15分。

3.满意度指标：满意度指标设计权重10%，自评得分10分。

根据对2021年“平台开发建设及维护经费”项目总结和自查，项目支出绩效自评成绩为100分。

**（二）存在的问题。**

主要是项目经费下达不能完全保障业务支出。

**（三）相关建议。**

严格控制各项支出，提高经费使用效率，保障业务目标的顺利完成，达到保稳定、保运转的工作目标。

附件3

政府投资审计经费

项目支出绩效自评报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．攀枝花市西区审计局是该项目的具体实施主体。

2．项目立项、资金申报的依据是：为保障全局工作正常运转，本项目委托第三方中介机构审核项目相关工作等。

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：此项目资金用于委托第三方中介机构审核项目相关工作。

4．资金分配的原则及考虑因素：通过购买第三方审计服务，促进全区政府投资项目审计监管，更好的履行审计职责，提高审计工作质量和效率。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。过购买第三方审计服务，促进全区政府投资项目审计监管，更好的履行审计职责，提高审计工作质量和效率。

2．项目应实现的具体绩效目标，履行政府投资项目审计职责，提高审计工作质量和效率。

3．分析评价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。**

按照区财政下达的项目支出绩效评价指标体系，针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等做出自我评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在上年末进行预算工作时申报，年初区财政下达批复及拨付经费。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。 该项目属区级预算项目经费。

2．资金到位。已全部到位。

3．资金使用。该项目资金已在2021年内按相关规定全部使用，资金的支付范围、支付标准、支付依据合法合规、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

结合我局实际情况建立健全了财务管理制度和约束机制，项目预算、资金拨付严格执行财务管理制度，保证专款专用。财务人员按照相关规定进行资金的审核、支付和核算，财务处理及时，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。**

1.区财政根据预算项目批复，下达项目经费，预算单位进行项目实施计划。

2.资金支付时根据实际情况，报分管领导审批同意，呈报主要负责人审核并批复同意支付。

**（二）项目管理情况。**项目是区财政纳入年度预算，我局严格安照项目要求及财经法律法规等要求落实的。

**（三）项目监管情况。**项目完成情况每年都要向财政部门填写相关的绩效分析评价，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

1.数量指标：完成2个委托第三方中介机构审核项目

2.质量指标：完成协议约定的服务内容，确保所委托的审计项目出具审计（审核）报告。

3.时效指标：已按时完成。

4.成本指标：已完成相关费用支付。

**（二）项目效益情况。**

1.经济效益指标：完成2个政府投资项目审计。

2.社会效益指标：优化政府投资项目资金。

3.生态效益指标：为推进生态文明建设提供有力保障。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

1.投入指标：资金设计落实权重10分，各项指标均达到预期目标值，自评得分10分。

2.产出与效益指标：权重80分，得分80分。分别为：产出数量权重20%，自评得分20分；产出质量设计权重10%，自评得分10分；产出时效设计权重10%，自评得分10分；产出成本设计权重10%，自评得分10分；社会效益设计权重15%，自评得分15分；可持续影响设计权重15%，自评得分15分。

3.满意度指标：满意度指标设计权重10%，自评得分10分。

根据对2021年“平台开发建设及维护经费”项目总结和自查，项目支出绩效自评成绩为100分。

**（二）存在的问题。**

主要是项目经费下达不能完全保障业务支出。

**（三）相关建议。**

严格控制各项支出，提高经费使用效率，保障业务目标的顺利完成，达到保稳定、保运转的工作目标。

附件4

审计专项经费项目

2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．攀枝花市西区审计局是该项目的具体实施主体。

2．项目立项、资金申报的依据是：为保障全局工作正常运转，本项目用于专项审计调查工作相关人员业务培训等。

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：此项目资金用于专项审计调查工作相关人员业务培训等。

4．资金分配的原则及考虑因素：用于专项审计调查工作相关人员业务培训等。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容：开展专项审计调查相关工作。

2．项目应实现的具体绩效目标：对社会关注度高的，人民群众关心的，资金量大的，长时间未审计的专项资金进行审计，揭示资金管理使用中存在的问题，找出问题存在的根源，有针对性的提出审计建议和问题的整改措施，并督促被审计单位整改到位。

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。通过自评，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。**

按照区财政下达的项目支出绩效评价指标体系，针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等做出自我评价。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目在上年末进行预算工作时申报，年初区财政下达批复及拨付经费。

**（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。

该项目属区级预算项目经费。

2．资金到位。

已全部到位。

3．资金使用。

该项目资金已在2021年内按相关规定全部使用，资金的支付范围、支付标准、支付依据合法合规、与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

结合我局实际情况建立健全了财务管理制度和约束机制，项目预算、资金拨付严格执行财务管理制度，保证专款专用。财务人员按照相关规定进行资金的审核、支付和核算，财务处理及时，核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

1.区财政根据预算项目批复，下达项目经费，预算单位进行项目实施计划。

2.资金支付时根据实际情况，报分管领导审批同意，呈报主要负责人审核并批复同意支付。

**（二）项目管理情况。**项目是区财政纳入年度预算，我局严格按照项目要求及财经法律法规等要求落实的。

**（三）项目监管情况。**项目完成情况每年都要向财政部门填写相关的绩效分析评价，并上报相关对口管理部门检查。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

⑴数量指标：完成本级审计项目全年共计完成5个项目。

⑵质量指标：已针对审计出的问题，提出审计处理处罚意见建议，并跟踪督促整改。

⑶时效指标：已按时完成。

⑷成本指标：已完成相关费用支付。

**（二）项目效益情况。**

⑴社会效益指标：通过审计提出的问题和建议，促进了相关单位加强资金管理，提高资金使用效益，使其能充分发挥专项用途。

⑵服务对象满意度指标：部门互评满意度达到基本满意及以上。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

1.投入指标：资金设计落实权重10分，各项指标均达到预期目标值，自评得分10分。

2.产出与效益指标：权重80分，得分80分。分别为：产出数量权重20%，自评得分20分；产出质量设计权重10%，自评得分10分；产出时效设计权重10%，自评得分10分；产出成本设计权重10%，自评得分10分；社会效益设计权重15%，自评得分15分；可持续影响设计权重15%，自评得分15分。

3.满意度指标：满意度指标设计权重10%，自评得分10分。

根据对2020年“审计专项经费”项目总结和自查，项目支出绩效自评成绩为100分。

**（二）存在的问题。**

主要是项目经费下达不能完全保障业务支出。

**（三）相关建议。**

严格控制各项支出，提高经费使用效率，保障业务目标的顺利完成，达到保稳定、保运转的工作目标。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年部门预算项目绩效目标自评** | | | | | |  |
| 主管部门及代码 | | 180001 | | 实施单位 | 攀枝花市西区审计局 |
| 项目预算  执行情况  （万元） | | 预算数： | 260.18 | 执行数： | 210.37 |
| 其中：  财政拨款 | 259.63 | 其中：  财政拨款 | 209.82 |
| 其他资金 | 0.55 | 其他资金 | 0.55 |
| 年度总体目标  完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
| 发挥“阳光审计，护航花城”品牌效应，推进重点领域、重要岗位、关键环节的审计监督全覆盖，持续深入开展重大政策措施落实情况跟踪审计、预算执行审计、政府投资建设项目审计（包括政府投资审计监督管理平台推行使用）、领导干部自然资源资产、经济责任审计等计划内审计工作。 | | | 全年保质保量完成区委区政府下达工作目标 | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成  指标 | 数量指标 | 基本、项目支出 | 确保全局审计工作正常开展。 | 2021年我局共完成7个审计项目 |
| 质量指标 | 基本、项目支出 | 保证机构正常运行 | 确保正常运转，提升了工作实效 |
| 时效指标 | 完成时间 | 按计划开展 | 2021年1月1日-2021年12月31日 |
| 成本指标 | 基本、项目支出 | 2021年全年财政预算资金260.18万元 | 2021年全年财政预算资金210.37万元 |
| 效益  指标 | 经济效益 指标 | 对经济效益是否有监督作用 | 对经济起到监督作用 | 按预期目标完成任务 |
| 社会效益 指标 | 对领导干部依法履职尽责是否有促进作用 | 对履职尽责起到监督作用 | 按预期目标完成任务 |
| 生态效益 指标 | 自然资源审计对生态效益是否有促进作用 | 对生态效益起到促进作用 | 实际对生态效益起到良好的促进作用 |
| 可持续影响 指标 | 审计报告是否具有可持续性影响 | 起到让被审计单位熟悉业务，并保持的作用 | 起到让被审计单位熟悉业务，并保持的作用 |
| 满意  度指标 | 满意度  指标 | 被审计单位满意度 | 被审计单位满意度 | 被审计单位满意度大于90% |

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