攀枝花市仁和区审计局

2021年度部门预算项目支出绩效自评报告

（审计工作经费）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和省委、市委、区委的决策部署，根据2021年审计项目计划，申请审计工作经费15万元。审计工作经费主要用于支付审计取证资料、现场勘查、日常审计工作运转等费用。通过项目实施，保障审计顺利进行。

（二）项目绩效目标。

1．项目主要内容。

确保对财政预算执行情况审计、投资和社会保障审计、党政领导干部经济责任审计、专项资金审计、自然资源资产等审计工作的正常开展，监督以上审计事项的真实性、合法性和效益性等。

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。

一是完成情况。数量指标完成项目审计项目18个；质量指标符合审计方案要求；时效指标是2021年全年；成本指标为支付审计业务相关运转工作经费15万元。

二是项目效益。提高财政资金使用效益，规范财政资金使用程序，增强领导干部经济责任、自然资源资产和环境保护责任、节约政府投资；提升审计信息化能力；恢复自然生态环境、保护自然资源资产不受侵蚀。

三是满意度指标。区委、区政府，上级审计机关，被审计单位对审计结果的认可度大于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。

该项目为审计局常年开展项目，申报目标合理可行。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

项目年初申报资金15万元，财政批复15万元，市级部门划拨工作经费6.13万元，无预算调整情况。

（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。

本项目区级财政预算安排资金15万元，市级部门划拨工作经费6.13万元。

2．资金到位。

截至2021年12月，项目到位资金21.13万元，其中：2021年预算资金15万元、市级部门划拨6.13万元。

3．资金使用。

截至2021年12月，项目支出11.75万元，主要用于支付审计现场勘查、培训及取证资料等审计工作经费。无违规使用资金情况。

（三）项目财务管理情况。

资金完全由审计局负责支付，内控制度完善并得到有效执行。

三、项目实施及管理情况

在预算管理上，执行事前预算评估，事中对预算执行进行监控，保障预算支出的有效性。在项目实施上，严格按照相关规定支付各项费用，保证项目能顺利实施。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2021年仁和区审计局完成审计项目25个（含临时交办项目），超计划完成任务。

（二）项目效益情况。

保障审计机关的独立性和质量，切断与被审计单位的经济联系，保障财政预算执行情况、党政领导干部经济责任、专项资金计、自然资源资产等审计工作的正常开展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021年仁和区审计局完成了项目目标任务，项目支出绩效良好，有效的利用了财政资金。

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

攀枝花市仁和区审计局

2021年度部门预算项目支出绩效自评报告

（信息化建设项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

按上级审计机关统一部署，按期推进“金审工程”三期项目建设，促进审计项目资源共享，规范化管理，提升设备性能，增强政务网络管理能力，保障审计机关网络信息系统正常运转。

（二）项目绩效目标。

1．项目主要内容。

支付“金审三期”设备购置及光纤运行维护等费用。

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。

一是完成情况。数量指标包括购置2台专用设备；质量指标保障设备正常运行；时效指标是2021年；成本指标为购置费及光纤运行维护费3万元。

二是项目效益。顺利开展上级部门统筹项目，审计工作正常运行。

三是满意度指标。上级审计机关满意度大于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。

该项目为上级审计机关要求执行项目，申报目标合理可行。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

项目年初申报资金3万元，财政批复3万元，无预算调整情况。

（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。

本项目区级财政预算安排资金3万元。

2．资金到位。

截至2021年12月，项目到位资金3万元。

3．资金使用。

截至2021年12月，项目支出3万元，主要支付“金审三期”费用2.52万元及光纤运行费用0.48万元。无违规使用资金情况。

（三）项目财务管理情况。

资金完全由审计局负责支付，内控制度完善并得到有效执行。

三、项目实施及管理情况

在预算管理上，执行事前预算评估，事中对预算执行进行监控，保障预算支出的有效性。在项目实施上，严格按照相关规定支付各项费用，保证项目能顺利实施。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

按要求支付购置“金审三期”设备购置及光纤运行费用，项目实施完成。

（二）项目效益情况。

促进审计项目资源共享，规范化管理，提升设备性能，增强政务网络管理能力，保障审计机关网络信息系统正常运转。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021年仁和区审计局完成了项目目标任务，项目支出绩效良好，有效的利用了财政资金。

（二）存在的问题。

无。

（三）相关建议。

无。

攀枝花市仁和区审计局

2021年度部门预算项目支出绩效自评报告

（固定资产投资审计项目经费）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

仁和区审计局负责仁和区全区范围内的固定资产投资审计工作。根据2021年度审计工作计划，并按照《仁和区审计局政府投资建设项目审计委托 中介机构选定办法（试行）》和《仁和区审计局委托中介机构实施政府投资建设项目审计管理办法》相关规定，申请固定资产投资审计项目经费50万元。

（二）项目绩效目标。

1．项目主要内容。

围绕全区重点项目，充分发挥审计在项目科学决策、规范管理、控制成本、提高质量上的监督和服务作用，实行“质量和廉政风险”双控制；在审计项目的安排上，对投资规模大、党委政府关注和群众关心的民生项目优先审计，以大项目、热点项目、民生项目审计带动其他政府投资项目审计，适时跟进，规范过程，切实做到最大限度节约财政资金，提高投资效益；以购买服务方式以及为固定资产审计开展的相关工作，确保政府投资审计工作顺利开展。

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。

一是完成情况。数量指标包括完成政府投资项目审计5个；专业软件更新1套。质量指标符合审计方案要求。时效指标是2021年全年。成本指标为支付购买服务费及固定资产审计工作经费50万元。

二是项目效益。经济效益指标包括审减金额1000万元、节约财政资金。

三是满意度指标。群众满意度大于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。

该项目为审计局常年开展项目，申报目标合理可行。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

项目年初申报资金50万元，财政批复50万元，上年结转14万元，无预算调整情况。

（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。

项目资金计划全部为区级财政预算资金，无其他渠道资金。

2．资金到位。

截至2021年12月，项目到位资金64万元，其中：2021年预算资金50万元、2020年结转资金14万元。

3．资金使用。

截至2021年12月，项目支出64万元，其中：支付中介审计费及聘用工程师费62.33万元、软件更新0.17万元、工作经费1.5万元。无违规使用资金情况。

（三）项目财务管理情况。

资金完全由审计局负责支付，内控制度完善并得到有效执行。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

项目由审计局统一组织领导，具体由固定投资审计中心负责实施。根据年度工作计划及区党委政府临时交办事项确定审计项目；局长办公会确定购买服务提供商（审计中介机构）的选择通过政府采购或自行采购的方式；签订合同，组织实施。审计中介机构提交初审报告后固定投资审计中心组织审计、中介、业主、施工方现场查勘；在中介提交的审核报告基础上进行复核。根据出具的审计结果核算购买服务费用。

（二）项目管理情况。

项目采购金额达到政府采购金额下限通过政府采购确定服务提供商，未达到采购限额的根据《仁和区审计局政府投资建设项目审计委托 《仁和区审计局政府投资建设项目审计委托 中介机构选定办法（试行）》确定供应商。

（三）项目监管情况。

出台了《仁和区审计局委托中 介机构实施政府投资建设项目审计管理办法》。固定投资审计中心负责复核审计中介机构的审计结果，并计算审计费用，提交局长办公会审批。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2021年仁和区审计局按时高质量完成政府投资审计项目13个，项目在完成数量、质量、时效方面均完成项目计划，并且在数量方面超额完成。

（二）项目效益情况。

2021年计划完成审减金额1000万元，实际完成审减金额8147.97万元，完成目标814%，有效的节约了财政资金。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目实施有效的利用了财政资金。

（二）存在的问题。

项目临时交办的项目年度无法预见，导致实际实施的项目数量远大于计划数量，在人员、组织、预算方面调整幅度较大，顺利开展工作存在一定难度。

（三）相关建议。

无。

攀枝花市仁和区审计局

2021年度部门预算项目支出绩效自评报告

（用友A++财务软件运行维护服务费）

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

为保障财务会计出纳账务处理工作顺利运行，仁和区审计局委托用友财务软件公司对财务软件进行维护，确保本单位及时进行账务处理，为各项工作顺利推进提供财务数据。

（二）项目绩效目标。

**1．项目主要内容。**

2021年度用友A++财务软件运行维护服务费。

**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。**

确保本单位及时进行账务处理，为各项工作顺利推进提供财务数据。

**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。**

分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

本项目由区财政局纳入预算安排，年中追加0.08万元。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。区财政划拨预算资金0.08万元。

2．资金到位。区财政划拨资金0.08万元全部到位。

3．资金使用。按预算指标使用该专项资金0.08万元，主要用于1套财务软件账套运行维护服务费，资金支付范围、标准、进度、依据等均合规合法，与预算相符。

**（三）项目财务管理情况。**

仁和区审计局财务管理制度健全，严格按照财务管理制度执行，及时处理账务，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。**由于财务管理及费用核算需要，区财政局统一采购用友财务软件用于仁和区各行政事业单位会计账务的核算和处理，单位按软件使用相关要求支付软件运行维护费。项目费用支出纳入区财政预算统一管理，由单位在年初预算编制中纳入单位项目费用支付，在区财政局将项目资金调拨到位后，由区审计局依据相关职能职责和工作程序，依法、依规有序开展费用的核算和支付。

**（二）项目管理情况。**财务软件账套运行维护服务费项目，符合项目管理制度，财政部门审核下达此项目资金后，仁和区审计局按项目预算使用。

**（三）项目监管情况。**仁和区审计局严格按照财务管理制度对该项目资金进行管理和使用。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

按要求支出0.08万元2021年度用友A++财务软件运行维护服务费。

**（二）项目效益情况。**

确保本年度本单位及时进行账务处理，为各项工作顺利推进提供财务数据。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

确保财务会计出纳账务处理工作顺利运行，保证通过项目的实施，确保资金使用效率，确保本单位及时进行账务处理，为各项工作顺利推进提供财务数据。

**（二）存在的问题。**

无

**（三）相关建议。**

无。

攀枝花市仁和区审计局

2021年度部门预算项目支出绩效自评报告

（第一书记、驻村工作队队员驻村补贴）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

按照《关于省直部门（单位）及其组织动员参与驻村帮扶工作单位选派驻村干部生活保障有关事项的通知》（川驻村办〔 2016〕8 号）及我市《关于做好市级部门（单位）派驻贫困村干部生活工作保障的通知》（攀驻村办〔2017〕5 号）精神，结合仁和区实际及《关于做好区级部门（单位）派驻贫困村干部生活工作保障的通知》（攀仁驻村办[2017]22 号）文件要求，区级部门（单位）选派到全区建档立卡贫困村的驻村工作组成员在村工作时间不低于全年工作日三分之二的，按以下规定执行：派出单位按全省统一标准为驻村干部发放生活补贴，标准为每人每天 50 元，发放天数按派出人员在村工作实际天数计算。

（二）项目绩效目标。

派出单位要高度重视驻村干部工作，主动帮助解决工作、生活方面的实际困难，按规定严格落实派出人员各项待遇保障。派出单位按全省统一标准为驻村干部发放生活补贴，标准为每人每天 50 元，发放天数按派出人员在村工作实际天数计算。

区级党政机关、事业单位和人民团体选派的驻村干部生活补贴、一次性补助由区级财政保障，其余各项待遇和工作所需经费由派出单位负责解决。非财政拨款的企事业单位自行负担驻村干部各项待遇和工作所需经费。

二、项目资金申报、使用及管理情况情况

（一）驻村干部生活补贴发放天数，严格以乡镇党委、村党组织的考勤记录为依据，不得弄虚作假，驻村干部回原单位办事、休假天数要相应扣除。驻村干部不再享受地方津贴补贴补差。已享受派驻地标准艰苦边远地区津贴、乡镇工作补贴等津贴补贴的，不得重复发放。

（二）驻村干部生活补贴按年发放，由各派出单位申报，区干部驻村帮扶工作协调小组办公室审核、区财政局审批后拨付到派出单位发放。具体申报时间由区干部驻村帮扶工作协调小组办公室另行发文通知。申报时，提供由区干部驻村帮扶工作协调小组办公室出具的驻村天数证明及年度考评结果。仁和区审计局共收到驻村干部生活补贴预算资金1万元，并按要求发放至驻村干部手中。

三、评价结论及建议

驻村干部在村开展工作时间不少于全年工作日总数的三分之二。派出单位要会同派驻地区干部驻村帮扶工作协调小组办公室、乡镇党委加强对驻村干部的管理，及时全面了解掌握驻村干部工作生活情况，教育引导驻村干部大力弘扬艰苦奋斗精神，自觉遵守政治纪律、工作纪律和财经纪律，切实尽职履责，以超常付出、严实作风和过硬举措，确保驻村帮扶工作落地见效，为仁和区脱贫攻坚做出积极贡献。