

**2023 年度攀枝花市  
仁和区审计局部门决算**

# 目录

公开时间：2024年9月24日

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	3
第二部分 2023年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	16
第五部分 附表.....	39
一、收入支出决算总表.....	39
二、收入决算表.....	39
三、支出决算表.....	39
四、财政拨款收入支出决算总表.....	39
五、财政拨款支出决算明细表.....	39
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	39
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	39
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	39
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	39

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	39
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	39
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	39
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	39

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

仁和区审计局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，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

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、省有关审计工作的方针政策和法律法规。起草全区审计规章草案、规范性文件。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划，参与起草全区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。受区政府委托向市人大常委会提出区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（单位）、乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）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，包括国家和省市有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡镇（街办）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和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级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；区属国有企业和国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益；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。

## **二、机构设置**

仁和区审计局下设独立编制的 1 个参照公务员管理的事业单位和 1 个事业单位。全年无变动。

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

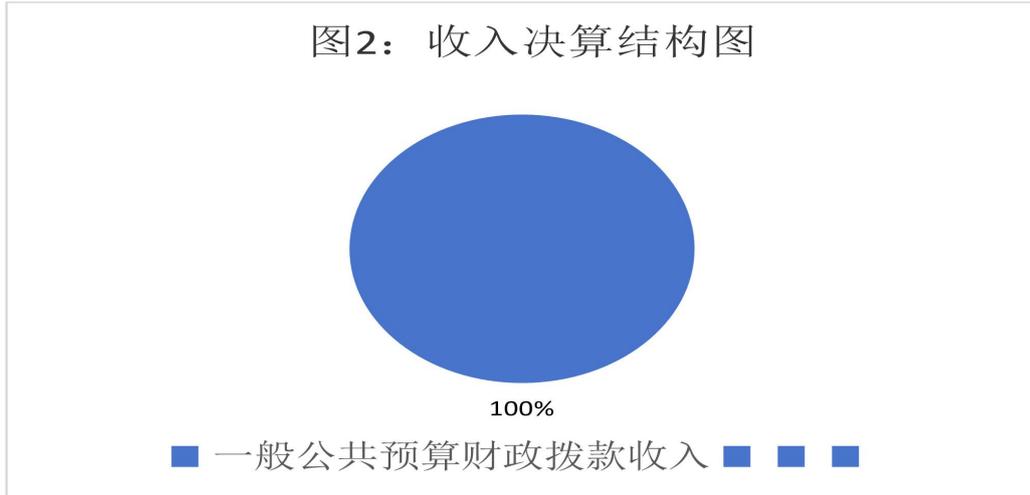
2023 年度收、支总计均为 330.69 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 42.68 万元，下降 11.43%。主要变动原因为 2023 年中介机构参与政府投资审计等经费未支付；两名公务员年中退休，人员经费减少。



### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 330.69 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 330.69 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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



### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 330.69 万元，其中：基本支出 313.31 万元，占 94.74%；项目支出 17.38 万元，占 5.26%；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



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 330.69 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 42.68 万元，下降 11.43%。主要变动原因为 2023 年中介机构参与政府投资审计等经费未支付；两名公务员年中退休，人员经费减少。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

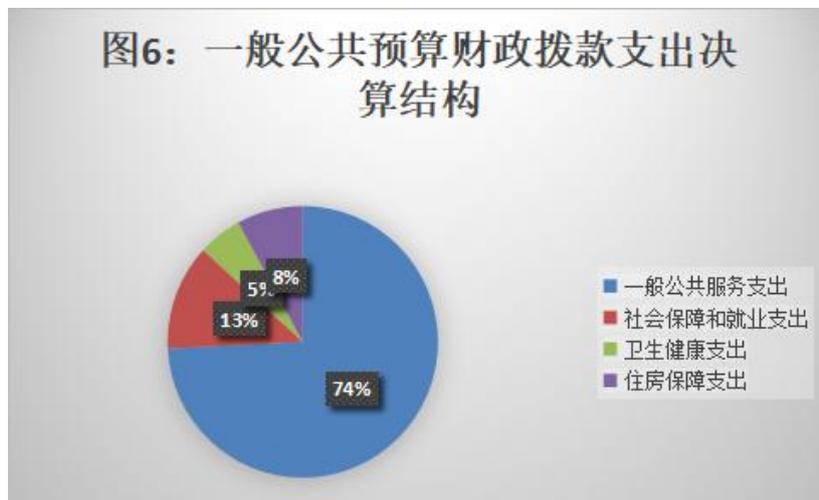
### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 330.69 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出 42.68 万元，下降 11.43%。主要变动原因为 2023 年中介机构参与政府投资审计等经费未支付；两名公务员年中退休，人员经费减少。



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 330.69 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 245.44 万元，占 74.22%；社会保障和就业支出 41.63 万元，占 12.59%；卫生健康支出 17.42 万元，占 5.27%；住房保障支出 26.20 万元，占 7.92%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 330.69 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 180.73 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

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 3.72 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：支出决算为 0.78 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：支出决算为 12.88 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：支出决算为 47.32 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

6. 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 5.32 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

7. 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 36.31 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

8. 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 12.04 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

9. 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 3.16 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

10. 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 2.22 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

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 26.20 万元，完成调整预算 100%，决算数等于调整预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 313.31 万元，其中：

人员经费 290.91 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 22.39 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.44 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.09 万元，增长 25.71%。决算数与预算数持平的主要原因是 2023 年接待上级和其他市州审计部门调研次数较上年增多，接待人次增加。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023 年度“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 0.44 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. 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 2022 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 2022 年持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2023 年 12 月底，本部门共有公务用车 0 辆。公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.44 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.09 万元，增长 25.71%。主要原因是 2023 年接待上级和其他市州审计部门调研次数较

上年增多，接待人次增加。其中：

**国内公务接待支出** 0.44 万元，主要用于迎接上级部门审计项目检查或考察学习等开支的用餐费等。国内公务接待 4 批次，26 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.44 万元，具体内容包括：审计厅专项督导检查、市审计局对仁和 2023 年高标准农田专项审计进行督查、华容县审计局考察学习和延安市审计局到任何审计局交流学习。

#### **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2023 年度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**

2023 年度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。**

2023 年度，仁和区审计局机关运行经费支出 22.39 万元，比 2022 年度减少 2.77 万元，下降 11%。主要原因是严格执行中央、省、市规定，严控一般性支出，以及财政资金调度困难，部分资金未及时支付。

##### **（二）政府采购支出情况。**

2023 年度，仁和区审计局政府采购支出总额 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。

##### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2023 年 12 月 31 日，仁和区审计局共有车辆 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 100 万元以上设备（不含车辆）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 2023 年度预算编制阶段，组织对审计专项经费、固定资产投资审计项目经费和信息化建设项目等 5 个项目（含年中追加项目）编制了绩效目标，预算执行过程中，对 5 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算开展绩效自评，形成攀枝花市仁和区审计局部门整体绩效自评报告和审计专项经费、固定资产投资审计项目经费和信息化建设项目等 5 个专项预算项目绩效自评报告，2023 年部门整体支出绩效自查自评结果良好，全年基本支出保证了部门的正常运转，项目支出保障了重点工作的开展。绩效自评情况详见附件。

## 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。

9.一般公共服务-审计事务-行政运行：指主要用于机关职工人员工资、日常运转经费支出。

10.一般公共服务-审计事务-审计业务：指主要用于机关及下属事业单位人员为完成特定行政工作任务和事业发展

目标而安排的年度项目支出。

11.一般公共服务-审计事务-事业运行：指主要用于下属事业单位人员工资、日常运转支出。

12.社会保障和就业-行政事业单位离退休-未归口管理的行政单位离退休：指主要用于机关及下属事业单位离退休人员支出。

13.社会保障和就业-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出：指主要用于机关及下属事业单位人员基本养老保险缴费支出。

14.医疗卫生与计划生育-行政事业单位医疗-行政单位医疗：指主要用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险支出。

15.医疗卫生与计划生育-行政事业单位医疗-公务员医疗补助：主要用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳的公务员医疗补助等支出。

16.住房保障支出-住房改革支出-住房公积金：指用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

17.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。

18.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。

19.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。

20.“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。

21.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

### 攀枝花市仁和区审计局 2023 年部门预算整体绩效自评报告

#### 一、部门概况

##### （一）机构组成。

仁和区审计局属一级预算单位，下设非独立核算单位 2 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个。主要包括：攀枝花市仁和区经济责任审计事务中心、攀枝花市仁和区固定资产投资审计服务中心。局机关内设局办公室、财政与行政事业审计股、综合审计股、审理和审计整改督查股；机关事业单位公务用车改革后，不再保有公务用车。

##### （二）机构职能。

仁和区审计局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，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

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、省有关审计工作的方针政策和法律法规。起草全区审计规章草案、规范性文件。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划，参与起草全区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。受区政府委托向市人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、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。

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；区级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，对本级各部门和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况进行审计监督；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级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；区属国有企业和国有资本占控股

或主导地位的企业境内外资产、负债和损益；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。

### **（三）人员情况。**

仁和区审计局机关行政编制 11 名，其中局长 1 名，副局长 2 名。机关工勤编制 1 名，参公管理事业单位“仁和区经济责任审计事务中心”为副科级，参公编制 3 名，所属事业单位“仁和区固定资产投资审计服务中心”为副科级，事业编制 4 名，我单位编制共 19 名。截至 2023 年底，实有在职人员 16 人，其中公务员在职 10 人，工勤人员 1 人、参公人员在职 2 人、事业人员在职 3 人。退休人员 9 名。

## **二、部门财政资金收支情况**

### **（一）部门财政资金收入情况。**

全年部门财政资金收入 373.31 万元。其中：

#### **1、基本支出。**

2023 年，仁和区审计局全年基本支出财政资金收入 313.31 万元。

#### **2、部门预算项目支出。**

年初预算安排项目 3 个，涉及金额 42 万元。

#### **3、专项项目支出。**

年中安排专项项目 2 个，均为上级专项资金，涉及金额 18 万元。

其中，人员支出 290.91 万元，公用支出 22.39 万元。截至 2023 年底，基本支出 313.31 万元已全部支付。

## **(二) 部门财政资金支出情况。**

全年部门财政资金支出 330.69 万元。其中：

### **1、基本支出。**

全年基本支出财政资金 313.31 万元，预算执行率为 100%。

### **2、部门预算项目支出。**

全年部门预算项目支出 13.66 万元，预算执行率 32.53%。

### **3、专项项目支出。**

全年专项项目支出 3.72 万元，预算执行率 20.67%。

2023 年，仁和区审计局年初预算安排项目经费 42 万元，其中，固定资产投资审计项目经费 32 万元，审计专项经费 8 万元，信息化建设项目 2 万元。截至 2023 年底，项目经费 42 万元支出 13.66 万元，剩余经费 28.34 万元年底财政收回指标。

## **三、部门整体预算绩效管理情况**

### **(一) 部门预算项目绩效管理。**

#### **1.人员类预算绩效目标完成情况。**

截至 2023 年底，区审计局财政供养人员 25 人，其中，行政及参公人员 13 人，事业人员 3 人及退休人员 9 名。人员类经费保障时效为 2023 年 1 至 12 月；质量指标保障完成率达到 100%；成本指标完成了年度总预算的 100%；全年按工作时间进度完成预算执行 100%；有效保障单位职工的正常福利待遇，确保各项工作正常运行；确保区委、区政府、上级审计机关、被审计单位对审计结果的认可  $\geq 95\%$ 。

#### **2.公用经费类预算绩效目标完成情况。**

2023 年，区审计局公用经费配备标准总额和定额部分完

成率为 100%；保障时效为 2023 年 1 至 12 月；质量指标保障完成率达到 100%；成本指标完成了年度总预算的 100%；全年按工作时间进度完成预算执行 100%；有效保障单位水电、邮电、差旅、培训等工作的正常运转；确保区委、区政府、上级审计机关、被审计单位对审计结果的认可  $\geq 95\%$ 。

### 3.特定目标类项目目标完成情况。

2023 年，区审计共安排项目 5 个（其中，年初部门预算项目 3 个，年中上级专项项目 2 个），完成率为 100%；项目经费保障率为 100%；保障时效为 2023 年 1 至 12 月；成本指标完成了年度总预算的 88.58%，全年按工作时间进度完成预算执行 88.58%，原因是部分项目单位报账资料不齐全，待报账资料补齐后再予以支付；实施项目充分发挥审计监督的有效性，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，促进规上固定资产投资、基础设施建设发挥效益，节约财政资金；区委、区政府、上级审计机关、被审计单位对审计结果的认可  $\geq 95\%$ 。

### 4.全年未出现违规记录及违反财经纪律的情况。

### 5.项目支出绩效自评情况。

（1）项目支出绩效自评表另外单列。具体见附件 3。

（2）项目支出绩效自评报告另外单列。具体见附件 4。

### （二）结果应用情况。

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用绩效，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、充分发挥资金使用绩效，为后续工作提供了重要的参考依据。区审

计局将严格按照绩效自评结果公开公示要求，及时在政府网站公开绩效评价情况，接受群众监督。

### **（三）自评质量。**

#### **1.产出指标完成情况分析。**

数量指标完成情况：共实施审计项目 22 个，其中财政预算执行审计 1 个；领导干部经济责任审计 2 个，自然资源资产审计 1 个，2023 年高标准农田建设专项审计等重点专项审计 10 个；投资审计 8 个（含交办项目 6 个）；时效指标完成情况：按年度工作安排推进；成本指标完成情况：严格按照预算报销相应的审计现场勘查、工程审计费用等支出。

#### **2.效益指标完成情况分析。**

社会效益指标：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。

#### **3.满意度指标：审计对象满意度达 95%以上。**

根据区级部门支出绩效评价共性指标体系评价标准，评价良好。

## **四、评价结论及建议**

**（一）评价结论。**区审计局严格按照预算法、会计法及各项财务管理制度的规定，规范单位收支管理，厉行勤俭节约，严控一般性支出、最大限度地发挥了财政资金的使用效率，较好地执行了年初预算各项资金计划，切实发挥审计监督在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权利规范运行、促进反腐倡廉等方面的重要作用。

**（二）存在问题及建议。**因财政资金调度困难及部分项目单位报账资料不齐全等原因未完成支付，待报账资料补齐

后予 2024 年进行支付，对整体绩效效果产生一定影响。下一步将及时督促相关单位补齐报账资料，充分发挥专项资金效益。

# 攀枝花市仁和区审计局 2023 年度部门预算项目支出 绩效自评报告 (审计专项经费)

## 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2023年审计项目计划，申请审计工作经费8万元。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，保障审计工作顺利进行。

### (二) 项目绩效目标。

#### 1.项目主要内容。

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；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；保障财政预算执行情况、党政领导干部经济责任、专项资金审计、自然资源资产等审计工作的正常开展。

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：审计项目不少于23个（其中，年初计划审计

项目15个，参与交叉审计不少于3个，完成交办项目不少于5个)；

质量指标：按审计计划、方案完成各项审计任务，项目质量可控；

时效指标：2023年全年；

成本指标：支付审计业务相关运转工作经费8万元。

二是项目效益。

提高财政资金使用绩效、防范化解重大风险，强化对权力运行的监督，督促自然资源资产和生态环境保护问题整改。

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8万元，财政批复8万元，无预算调整情况。

### (二)资金计划、到位及使用情况。

#### 1.资金计划。

本项目区级财政预算安排资金8万元。

#### 2.资金到位。

截至2023年12月底，项目到位资金8万元（均为2023年年初预算资金）。

### **3. 资金使用。**

截至2023年12月，项目支出4.10万元，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。因财政资金调度困难及劳务派遣、环保公司未开具下半年票据等原因，剩余经费均于2024年予以支付。无违规使用资金情况。

#### **（三）项目财务管理情况。**

严格执行财务管理制度及单位内控制度，及时拨付项目资金，规范会计核算及财务处理。

### **三、项目实施及管理情况**

在预算管理上，执行事前预算评估，事中绩效监控，保障预算支出的及时性及有效性。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。**

2023年仁和区审计局完成审计项目22个（含临时交办6个项目）。审计查出涉及问题115个，查出违规资金3012.91万元，管理不规范33533.09万元，节约财政投资883.49万元，共提出审计意见建议45条，审计发现并移交问题线索8件。

#### **（二）项目效益情况。**

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。

### **五、评价结论及建议**

### **（一）评价结论。**

保障审计工作的顺利开展，有利于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。服务对象满意度 $\geq 95\%$ ，绩效目标设置合理可行，筹资合规。

### **（二）存在的问题。**

因财政资金调度困难及劳务派遣、环保公司未开具下半年票据等原因，剩余经费均于2024年予以支付。

### **（三）相关建议。**

无。

# 攀枝花市仁和区审计局 2023 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。

保障审计专项光纤系统的正常运行，规范单位网络及信息化设备的运行维护管理，确保服务器、终端系统等设备的日常维护，保障审计业务正常开展。

### (二) 项目绩效目标。

#### 1.项目主要内容。

支付专审光纤运行系统维护等费用。

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:1个专审光纤运行系统;

质量指标:保障设备及光纤正常运行;

时效指标:2023年全年;

成本指标:光纤运行维护费2万元。

#### 二是项目效益。

顺利开展本级及上级部门统筹项目，保障审计工作正常运行，充分发挥审计监督的有效性。

#### 三是满意度指标。

信息系统用户满意度大于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。**

该项目保障单位专审光纤的正常运行，促进审计项目资源共享，有利于审计项目的顺利开展。

## **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2万元，财政批复2万元，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2万元。

#### **2.资金到位。**

截至2023年12月，项目到位资金2万元。

#### **3.资金使用。**

截至2023年12月，项目支出0.78万元，主要支付专审光纤运行等费用。因财政资金调度困难及票据不齐全等原因，剩余审计光纤及通信费于2024年予以支付。无违规使用资金情况。

### **(三)项目财务管理情况。**

严格执行财务管理制度及单位内控制度，及时拨付项目资金，规范会计核算及财务处理。

## **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。**

保障了专审光纤运行系统的正常运行。

##### **（二）项目效益情况。**

规范审计信息系统的运行维护管理，保障审计厅金审专网系统正常运转，确保审计监督有效。

#### **五、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论。**

保障审计信息系统的正常运行，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。服务对象满意度≥95%，绩效目标设置合理可行，筹资合规。

##### **（二）存在的问题。**

因财政资金调度困难及票据不齐全等原因，剩余审计光纤及通信费于2024年予以支付。

##### **（三）相关建议。**

无。

# 攀枝花市仁和区审计局

## 2023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2023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32万元。

##### （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：完成政府投资项目4个；聘用工程师1人

质量指标：按照审计计划完成项目，符合审计方案要求，确保审计项目质量可控；

时效指标：2023年全年；

成本指标：中介机构参与政府投资审计等固定资产审计工作经费32万元。

二是项目效益。

审计借助外部力量保障机制健全性，发挥审计监督有效性，节约财政资金。

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（%）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。**

该项目有助于改进审计方法、提高审计能力、助推政府投资项目审计提质增效，为逐步实现政府投资审计全覆盖提供基础保障。

## **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100万元，财政批复32万元，上年结转0万元，无预算调整情况。

### **（二）资金计划、到位及使用情况。**

#### **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2023年12月，项目到位资金32万元，其中：2023年预算资金32万元。

## **3. 资金使用。**

截至2023年12月，项目支出8.79万元，其中：支付外出培训交通费0.04万元、聘用工程师8.75万元。因财政资金调度困难及中介公司报账资料不齐全等原因，已完成审计项目中介机构参与政府投资审计经费于2024年进行支付。无违规使用资金情况。

### **（三）项目财务管理情况。**

严格执行财务管理制度及单位内控制度，及时拨付项目资金，规范会计核算及财务处理。

## **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；通过政府采购或自行采购的方式确定购买服务商（审计中介机构）；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时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。**

2023年完成政府投资项目审计8个、聘用工程师1人、培训1人次，审计项目质量符合审计方案要求。

### **（二）项目效益情况。**

紧紧围绕全区重点项目，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，如总发乡大河治理红星段防洪治理工程项目、“四好农村路”100公里示范路路面及相关附属设施维修项目等8个大型项目开展审计工作，节约政府投资金额850.47万元，确保政府投资审计工作顺利开展

## **五、评价结论及建议**

### **（一）评价结论。**

该项目的有效实施深入贯彻落实投资审计“三个转变”要求，适时跟进重点热点民生项目，规范实施过程，切实做到最大限度节约财政资金，提高投资效益。服务对象满意度

≥95%，绩效目标设置合理可行，筹资合规。

## **（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。同时，因中介公司报账资料不齐全，已完成审计项目中介机构参与政府投资审计经费于2024年年初进行支付。

## **（三）相关建议。**

无。

# 攀枝花市仁和区审计局

## 2023年度部门预算项目支出绩效自评报告

### （审计机关困难补助经费）

#### 一、项目概况

##### （一）项目基本情况。

根据攀财资行〔2022〕50号文件，上级下达攀枝花市2022年省级审计专项转移支付资金-审计机关困难补助经费12万元，主要用于补助审计部门工作经费。

##### （二）项目绩效目标。

##### 1. 项目主要内容。

对群众关注的热点、民生等政府投资项目进行适时跟进，规范过程，切实做到最大限度节约财政资金，提高投资效益。规范单位网络及信息化设备的运行维护管理。

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：购买2台笔记本、1台台式电脑；完成2个投资审计项目。

质量指标：系统正常运行，按照审计计划和审计方案完成项目。

时效指标：2023年全年。

成本指标：购买3台电脑设备和支付2个政府投资审计项目中介机构参与政府投资审计经费成本12万元。

##### 二是项目效益。

对群众关注的热点、民生等政府投资项目进行适时跟进，规范过程，切实做到最大限度节约财政资金，提高投资效益。规范单位网络及信息化设备的运行维护管理。

### **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（%）大于90%。

**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。**

该项目有助于改进审计方法、提高审计能力、助推政府投资项目审计提质增效，为逐步实现政府投资审计全覆盖提供基础保障。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **（一）项目资金申报及批复情况。**

财政批复上级专项资金12万元，无预算调整情况。

### **（二）资金计划、到位及使用情况。**

#### **1. 资金计划。**

项目资金计划全部为上级专项资金，无其他渠道资金。

#### **2. 资金到位。**

截至2023年12月，项目到位资金12万元。

#### **3. 资金使用。**

截至2023年12月，项目支出2.46万元，未支付完成原因是2023年报账资料不齐全，剩余经费计划于2024年完成支付。无违规使用资金情况。

### **（三）项目财务管理情况。**

严格执行财务管理制度及单位内控制度，及时拨付项目

资金，规范会计核算及财务处理。

### **三、项目实施及管理情况**

完成仁和区公共卫生服务中心一期（仁和区疾病预防控制中心业务用房新建项目）及攀枝花市仁和区路歇桥片区棚户区改造项目配套基础设施站前南街建设项目2个审计项目，节约政府投资153万元。

### **四、项目绩效情况**

规范项目建设过程，切实做到最大限度节约财政资金，提高投资效益，两个审计项目共节约政府投资153万元。

### **五、评价结论及建议**

#### **（一）评价结论。**

保障仁和区公共卫生服务中心一期（仁和区疾病预防控制中心业务用房新建项目）及攀枝花市仁和区路歇桥片区棚户区改造项目配套基础设施站前南街建设项目2个审计项目的正常开展。

#### **（二）存在的问题。**

2023年报账资料不齐全，剩余经费计划于2024年完成支付。

#### **（三）相关建议。**

无。

# 攀枝花市仁和区审计局

## 2023年度部门预算项目支出绩效自评报告

### (重点审计项目或省级任务经费)

#### 一、项目概况

##### (一)项目基本情况。

根据攀财资行〔2023〕53号文件，上级下达攀枝花市2023年省级审计专项转移支付资金-重点审计项目或省级任务经费6万元，主要用于补助审计部门工作经费。

##### (二)项目绩效目标。

##### 1.项目主要内容。

保障高标准农田建设、养老服务体系建设政策措施落实情况等省级重点专项审计及其他重点审计项目的正常开展。

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：省级重点专项审计不少于2个；其他重点审计项目不少于1个。

质量指标：按照上级部门安排或审计计划完成项目，严格按照审计方案和要求实施，确保审计项目质量可控。

时效指标：2023年全年。

成本指标：保障高标准农田建设、养老服务体系建设政策措施落实情况等省级重点专项审计取证、现场勘查、审计差旅费等工作经费1.3万元；其他重点审计项目经费4.7万元。

##### 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，节约政府投资，确保审计监督有效性。

### 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（%）大于90%。

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。

该项目有力保障了高标准农田建设、养老服务体系建设项目政策措施落实情况等省级重点专项审计及其他重点审计项目的顺利开展，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。

财政批复上级专项资金6万元，无预算调整情况。

### （二）资金计划、到位及使用情况。

#### 1. 资金计划。

项目资金计划全部为上级专项资金，无其他渠道资金。

#### 2. 资金到位。

截至2023年12月，项目到位资金6万元，其中：2023年预算资金6万元。

#### 3. 资金使用。

截至2023年12月，项目支出1.26万元，主要用于支付参与盐边县高标准农田审计项目和市局抽调米易审计项目的审计现场勘查、培训及取证资料等审计工作经费。因财政资金调度困难及部分投资审计项目中介公司报账资料不齐全等原因，剩余经费均于2024年予以支付。无违规使用资金情

况。

### **（三）项目财务管理情况。**

严格执行财务管理制度及单位内控制度，及时拨付项目资金，规范会计核算及财务处理。

## **三、项目实施及管理情况**

在预算管理上，执行事前预算评估，事中绩效监控，保障预算支出的及时性及有效性。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。**

完成高标准农田建设、养老服务体系建设政策措施落实情况等省级重点专项审计及仁和区公共卫生服务中心一期（仁和区疾病预防控制中心业务用房新建项目）审计项目。

### **（二）项目效益情况。**

提高财政资金使用效益，规范财政资金使用程序，节约政府投资。

## **五、评价结论及建议**

### **（一）评价结论。**

保障高标准农田建设、养老服务体系建设政策措施落实情况等省级重点专项审计及其他重点审计项目的正常开展。服务对象满意度 $\geq 90\%$ ，绩效目标设置合理可行，筹资合规。

### **（二）存在的问题。**

因财政资金调度困难及部分投资审计项目中介公司报账资料不齐全等原因，剩余经费均于2024年予以支付

### **（三）相关建议。**

无。

## 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表