

2023 年度
广元市审计局部门决算

目录

公开时间：2024年9月30日

第一部分 部门概况	1
一、 主要职责	1
二、 机构设置	4
第二部分 2023年度部门决算情况说明	5
一、 收入支出决算总体情况说明	5
二、 收入决算情况说明	5
三、 支出决算情况说明	6
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	11
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、 其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	18
第五部分 附表	65
一、 收入支出决算总表	65
二、 收入决算表	65
三、 支出决算表	65
四、 财政拨款收入支出决算总表	65
五、 财政拨款支出决算明细表	65
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表	65
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表	65
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	65
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表	65
十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	65
十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	65
十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	65
十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表	65

第一部分 部门概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家审计工作的方针政策和法律法规。拟订全市审计规范性文件，负责本系统、本部门依法行政工作，落实行政执法责任制，制订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制订并组织实施年度审计计划，组织对全市性重大投资项目、重大突发性公共事项、重要专项资金及国家、省、市重大政策措施执行情况的审计和专项审计调查，对直接审计、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。

（二）负责对市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，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。

（三）向市长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、审计发现问题的纠正和处理结果报告，向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，向市政府有关

部门和县区人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 市级财政预算执行情况和其他财政收支，市级各部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 县区人民政府预算的执行情况及其他财政收支，非扩权强县试点地区决算，市级财政转移支付资金。

3. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 市政府投资和以市政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算。

5. 市属国有企业和地方金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6. 市政府部门以及其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和外国政府在广援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律、行政法规和地方性法规、政府规章规定应由审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县级领导干部、市属国有及国有控股企

业以及依法属市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）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、财政预算管理或国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，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重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）与县区人民政府共同领导县区审计机关，依法领导、指导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定，按照干部管理权限协管县区审计机关负责人。

（十）组织审计市政府或市政府主管部门驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）组织开展审计领域的国际交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设广元审计信息系统。

(十二) 承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

广元市审计局部门下属二级预算单位 1 个，二级单位 4 个，独立编制机构 5 个，其中：行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 2 个，其他事业单位 2 个，二级单位均未单独核算。

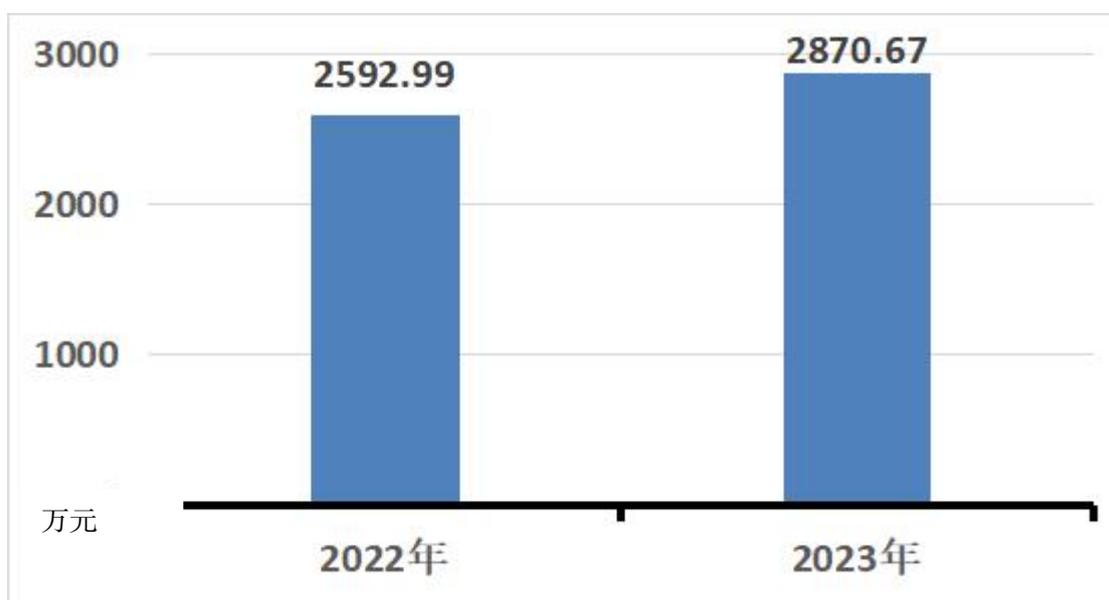
纳入广元市审计局 2023 年度部门决算编制范围的独立编制机构包括：

1. 广元市审计局（本级）
2. 广元市审计局直属审计分局
3. 广元市财政监督检查局
4. 广元市固定资产投资审计中心
5. 广元市审计信息中心

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

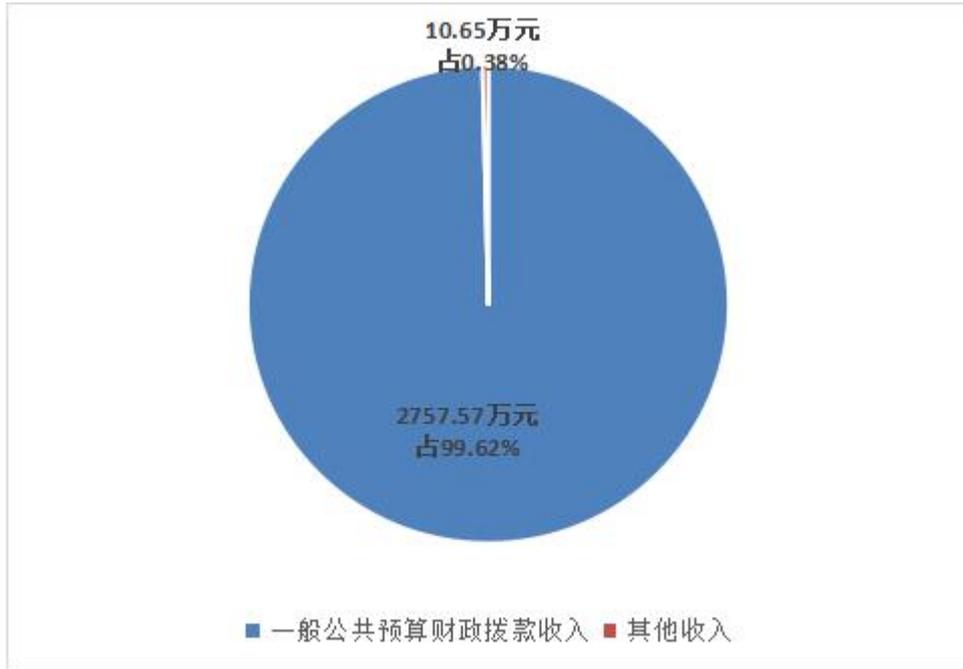
2023 年度收、支总计均为 2870.67 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 277.68 万元，增长 10.71%。主要变动原因是中介审计服务费增加。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

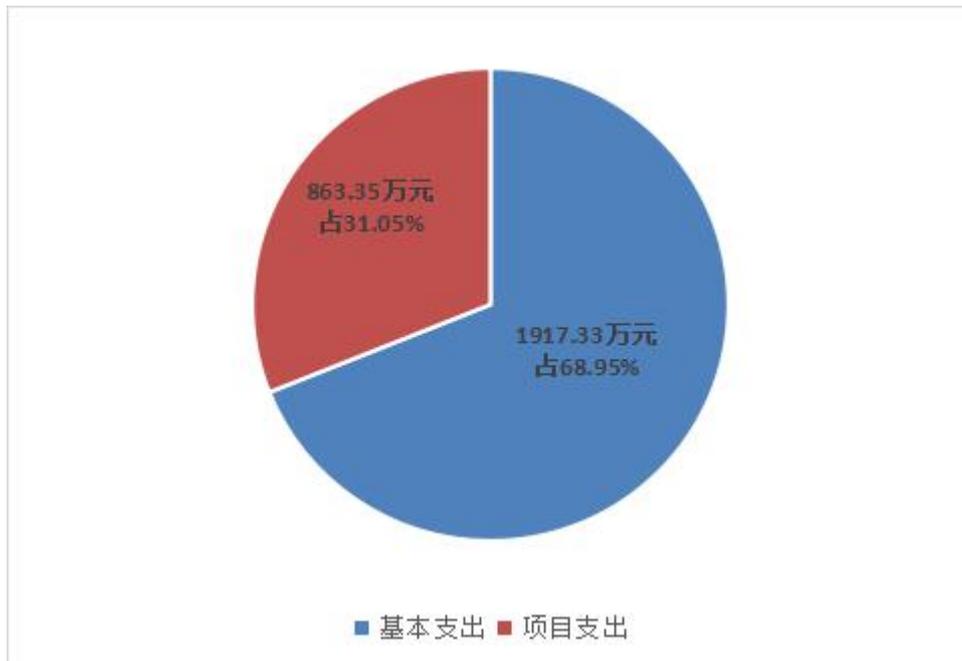
2023 年度本年收入合计 2768.22 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2757.57 万元，占 99.62%；其他收入 10.65 万元，占 0.38%。



(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

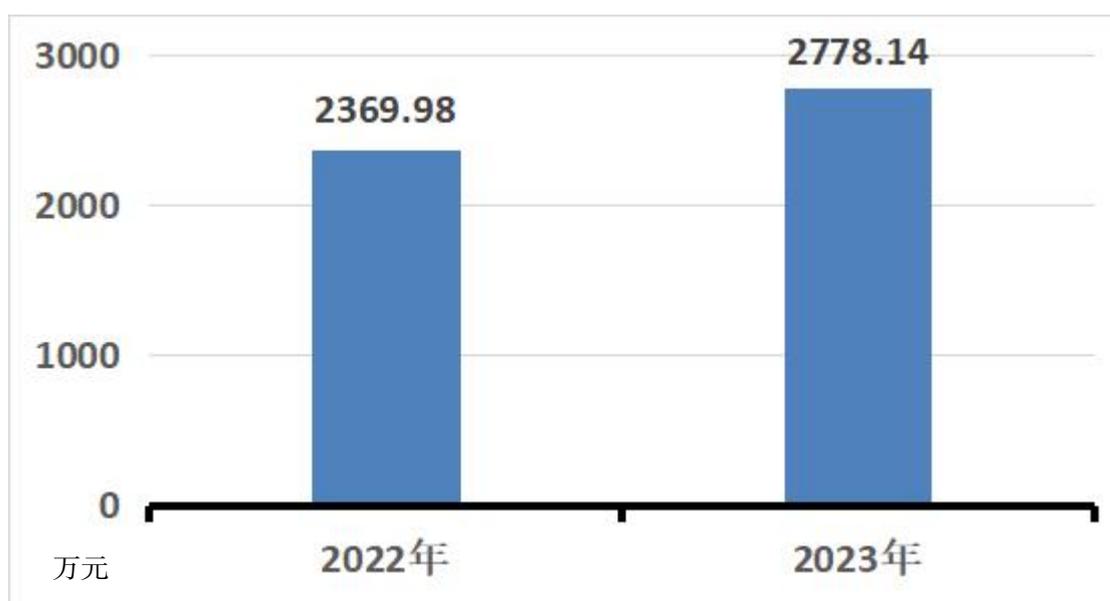
2023 年度本年支出合计 2780.68 万元，其中：基本支出 1917.33 万元，占 68.95%；项目支出 863.35 万元，占 31.05%。



(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 2778.14 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 408.16 万元，增长 17.22%。主要变动原因是中介审计服务费增加。

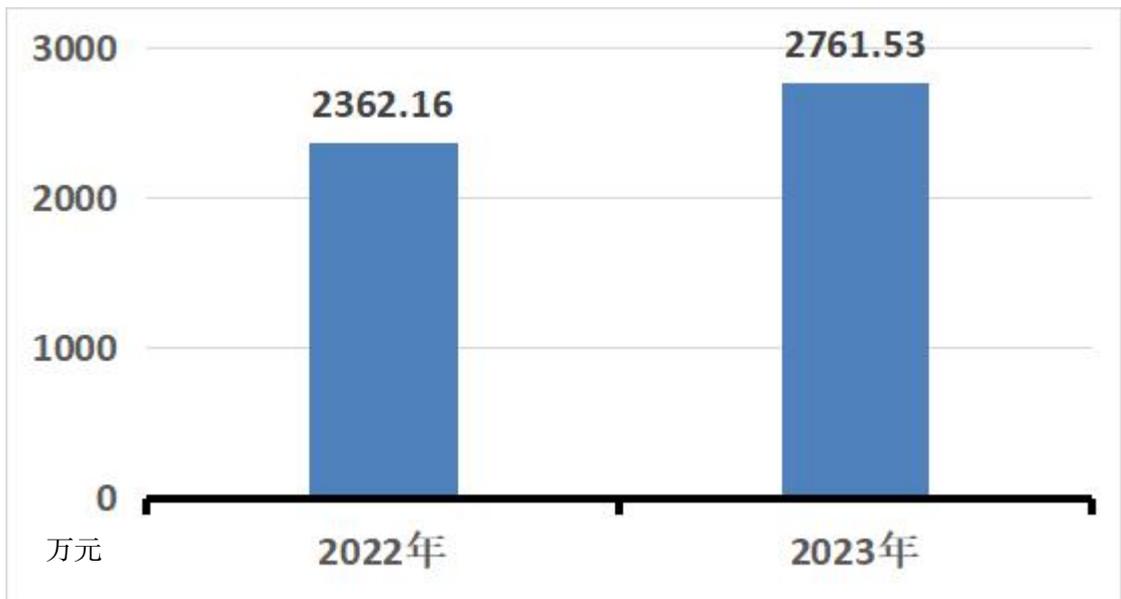


(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

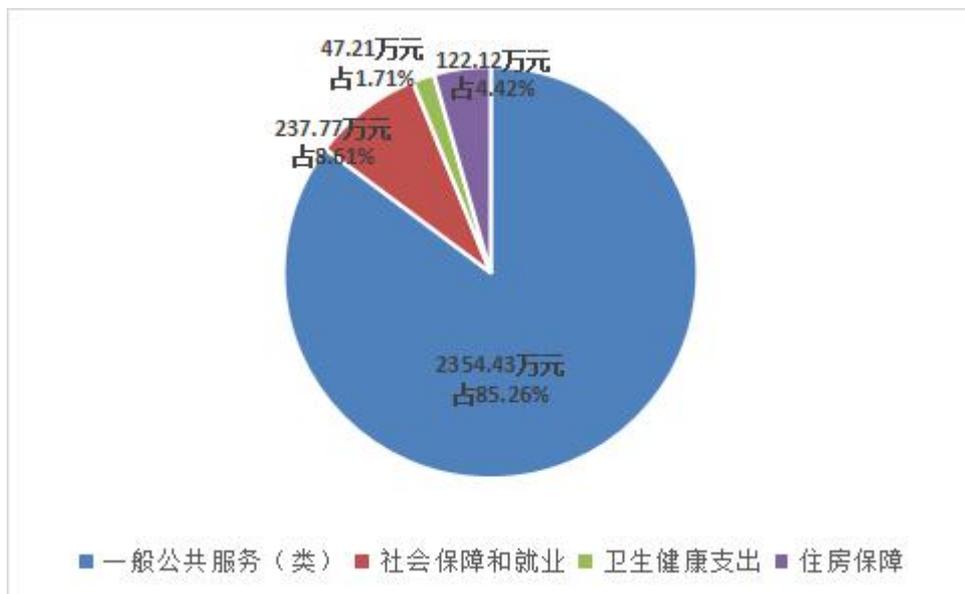
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2761.53 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加万元 399.37，增长 16.91%。主要变动原因是中介审计服务费增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(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 2761.53 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2354.43 万元，占 85.26%；社会保障和就业支出 237.77 万元，占 8.61%；卫生健康支出 47.21 万元，占 1.71%；住房保障支出 122.12 万元，占 4.42%。



(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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 2761.53 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 1448.11 万元, 完成预算 98.87%, 决算数小于预算数主要原因为人员经费和公用经费结余。

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 476.66 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

3. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项): 支出决算为 339.86 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

4. 一般公共服务(类)审计事务(款)信息化建设(项): 支出决算为 26.48 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

5. 一般公共服务(类)审计事务(款)事业运行(项): 支出决算为 63.33 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

6. 社会保障和就业(类)人力资源和社会保障管理事务(款)其他人力资源和社会保障管理事务支出(项): 支出决算数为 1.2 万元, 完成预算 100%, 决算数等于预算数。

7. 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）：支出决算数为 14.96 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8.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）：支出决算数为 139.38 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数为 55.79 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算数为 22.31 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算数为 4.14 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12.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 47.21 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

13.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 122.12 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 1917.33 万元，其中：

人员经费 1668.51 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、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助。

公用经费 248.82 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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 13.62 万元，完成预算 100%，较上年度减少 3.27 万元，下降 19.36%。决算数小于预算数的主要原因是按规定逐年压减三公经费。

（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 0 万元，年初未安排预算；公务用车购置及运行维护费支出决算 9.8 万元，占 71.95%；公务接待费支出决算 3.82 万元，占 28.05%。具体情况如下：



(图 7: “三公”经费财政拨款支出结构)

1. 因公出国(境)经费支出 0 万元, 因公出国(境)经费支出 0 万元, 年初未安排预算, 因公出国(境)支出决算比 2022 年无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.8 万元, 完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 800 元, 下降 0.81%。主要原因是压减三公经费。

其中: 公务用车购置支出 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日, 单位共有公务用车 1 辆, 其中: 越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 9.8 万元。主要用于开展审计工作以及乡村振兴工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 3.82 万元, 完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 3.19 万元, 下降 45.51%。主

要原因是按规定逐年压减三公经费。其中：

国内公务接待支出 3.82 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 35 批次，340 人次（不包括陪同人员），共计支出 3.82 万元，具体内容包括：省内外各市县审计局来广考察学习接待、省厅来广调研接待及审计工作接待等。

外事接待支出 0 万元。

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，广元市审计局机关运行经费支出 248.82 万元，比 2022 年度减少 9.58 万元，下降 3.71%。主要原因是人员减少导致公用经费支出减少。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，广元市审计局政府采购支出总额 0 万元，年初无采购预算。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，广元市审计局共有车辆1辆，其中：应急保障用车1辆。无单价100万元以上设备。

（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，组织对经责审计项目经费项目、民生类审计项目经费、财政类审计项目经费、投资类审计项目经费、大数据审计经费、乡村振兴工作经费、政府向社会购买审计服务、信息化建设、审计能力提升专项、政府投资项目协审中介审计服务费10个项目开展了预算事前绩效评估，对10个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对10个项目均开展绩效监控。组织对10个项目开展绩效自评，自评报告详见附件。

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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是上级部门下拨的审计经费及银行存款的利息收入等。

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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映乡村振兴工作经费、中介审计服务费及审计项目业务经费支出。

7. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映审计部门开展审计项目业务经费支出。

8. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：反映审计部门购买服务器支出。

9. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

10. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事

务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：指继续紧缺选调生补助。

11. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政单位离退休（项）：指一次性退休补贴。

12. 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）：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。

13. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位退休或者调出人员职业年金做实支出。

14. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指死亡抚恤金。

15. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指机关事业单位实施工伤失业保险制度由单位缴纳的工伤失业保险支出。

16. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

17. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部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。

18. 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。

19. 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。

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

广元市审计局关于报送 2023 年 整体支出绩效评价报告的函

市财政局：

根据广财绩〔2023〕5号精神，现将市审计局2023年部门支出绩效评价的自评情况报告如下。

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

市审计局为一级预算单位，设16个内设科室，下属参公管理的事业单位2个，即广元市审计局直属审计分局、广元市财政监督检查局，全额拨款的事业单位2个，即广元市审计信息中心、广元市固定资产投资审计中心。

（二）机构职能

广元市审计局是广元市依法独立行使审计监督权的审计机关，在市委市政府和省审计厅的领导下，负责广元市的审计监督工作。主管全市审计工作；贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规；向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告；向市政府和省审计厅提出年度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；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、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况、市级预算执行情况和其他财政收支、市直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支等；按规定对市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（任中）审计，对市出资企业领导干部经济责任审计；组织对与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；依法检查审计决定执行情况、督促整改审计查出的问题等；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；与县市区党委、政府共同领导县市区审计机关；指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，组织建设和维护全市审计信息系统；承担经市政府批准保留的行政审批事项等。

（三）人员概况

截至 2023 年 12 月 31 日，市审计局总编制 90 个，其中：行政编制 45 个，事业编制 40 个（含参公 20 个），工勤编制 5 个。在职人员 81 人，其中：行政人员 40 人，事业人员 36 人（含参公 17 人），工勤人员 5 人；退休人员 50 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

市审计局 2023 年年初预算 2228.6 万元，2023 年决算收入为 2768.22 万元，其中：财政拨款收入 2757.57 万元，非同级财政拨款收入 10.59 万元，利息收入 0.059 万元。

（二）支出情况

市审计局 2023 年年初预算 2228.6 万元，2023 年决算支出为 2780.68 万元，其中：人员经费 1668.52 万元，公用经费 248.82 万元，项目经费 863.34 万元

（三）结转结余情况

截止 2023 年末财政拨款结转 16.6 万元，非财政拨款结转 73.38 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。自评得分 65 分，其中：履职效能自评得分 15 分；预算管理自评得分 25 分；财务管理自评得分 10 分；资产管理自评得分 9 分，采购管理自评得分 6 分，

1. 履职效能。自评得分 15 分。其中：坚持围绕中心服务大局，在发挥审计监督独特作用方面实现新作为履职效果得分 5 分；坚持健全机制深化改革，在深化审计成果利用方面迈上新台阶履职效果 5 分；坚持高素质专业化要求，在全力锻造审计监督“特种部队”方面获得新提升履职效果 5 分。

坚持围绕中心服务大局，在发挥审计监督独特作用方面实现新作为。紧扣“1345”发展战略系统谋划审计工作，一体推进揭示问题、规范管理、深化改革。全市完成审计项目

190 个，查出问题资金 650397 万元，促进问题资金整改 113772 万元，促进建立健全制度机制 357 个，获市委市政府、审计厅领导阅批 78 件次，审计“经济卫士”作用充分发挥。

坚持健全机制深化改革，在深化审计成果利用方面迈上新台阶。向相关部门移送问题线索 56 件，已处理处分 45 人。加强与市委目标绩效办的协同，有效推动政府资产利用效能审计发现问题的整改。联合市人大预算委、预算工委，加强对 2022 年预算执行审计查出问题的现场督促，有力提升了审计整改效率。及时出台《审计整改跟踪检查实施办法》，发送审计整改提醒函、敦促函 35 份，同时配套制发《审计整改工作流程指南》，进一步提高审计整改质效。持续开展审计整改“清零行动”，全市审计整改问题 3182 个。在全省率先出台《广元市农村集体经济组织负责人审计办法》，把经济责任审计延伸到基层末端，填补了该领域审计制度“空白”。

坚持高素质专业化要求，在全力锻造审计监督“特种部队”方面获得新提升。积极组织人员参加上级调训、轮训、以审代训等各类型脱产培训 110 人次，开展“青蓝相继·新老结对”领导干部帮带 15 人，签约“一对一导师制”帮带 14 人，举办“干部上讲台”9 期、“广元审计学堂”3 期，取得审计相关专业中级以上职称 62 人，占比达 77%，一大批年轻审计干部实现“跨越式”成长。推荐提拔 16 人、职级晋升 24 人，轮岗交流 15 人，向外引才 9 名。

2. 预算管理。自评得分 25 分，其中：预算编制质量 5 分，单位收入统筹 4 分，支出执行进度 6 分，预算年终结余

2分，严控一般性支出5分。

2023年预算编制严格按照市财政局预算编制口径及有关要求，依据我局工作任务测算化预算，按时完成预算草案的报审工作。同时在规定时间内，保质保量地完成绩效目标的编报，绩效目标要素完整，指标细化量化。目标实现情况较好，绩效目标要素完整，指标细化量化，都在规定时间全部支付完毕，不存在拖延或者超时支付。市审计局严格控制2023年的经费支出，专款专用。无人员经费类、运转类结余资金，也不存在低效无效率资金。

3. 财务管理。自评得分10分，其中：财务管理制度4分财务岗位设置2分，资金使用规范4分。

市审计局已制定相关内部财务管理制度，包括《广元市审计局专项资金管理使用制度》《广元市审计局预算绩效管理内部规程》等。合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格执行不相容岗位分离的规定。根据审计业务特征并结合单位实际情况建立完善本部门绩效指标和标准体系。在预算绩效管理中，始终坚持用最少的成本为国家节约更多的财政资金，将成本效益分析方法贯穿全过程预算绩效管理。2023年所有的预算资金都是专款专用，不存在低效无效率资金。

4. 资产管理。自评得分9分，其中：人均资产变化率3分，资产利用率3分，资产盘活率3分。

审计局高度重视资产管理工作，为加强和规范行政事业单位国有资产管理，提高财政资金使用效益，保证单位国有

资产的安全完整，进一步提高资产管理水平，我局认真组织学习《行政事业单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等有关文件，明确了工作职责与工作要求，力求做到规范管理、科学统筹，不断提高资产使用效率。审计局部门人均资产变化率为 2%，资产利用率 100%，不存在闲置资产。

5. 采购管理。自评得分 6 分，支持中小企业发展 3 分，采购执行率 6 分。

对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示。

2023 年利用中介审计开展投资审计项目个数 20 个，因部分项目因未开工，未达审计标准，所以跨年度实施。资金支付未完成，因审计服务费用须待实施完毕并移交档案之后，才满足支付条件。

（二）部门预算项目绩效分析。自评得分 35 分，其中：项目决策自评得分 12 分；项目执行自评得分 12 分，目标实现自评得分 11 分。

项目总数 11 个，涉及预算总金额 1098.23 万元，1—12 月预算执行总体进度为 80%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 1 个。

1. 项目决策。自评得分 12 分，其中：决策程序 4 分，目标设置 4 分，项目入库 4 分。

市审计局项目设立按规定履行评估论证、申报程序。部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金

量匹配情况，绩效目标设置科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。部门预算项目在规定时间内完成项目入库。

2. 项目执行。自评得分 12 分，其中：执行同向 4 分，项目调整 4 分，执行结果 4 分。

市审计局项目实际列支内容与绩效目标设置方向相符，市审计局不存在项目调整的情况，部门预算项目均执行完成。

3. 目标实现。自评的分布 11 分，目标完成 4 分目标偏离 4 分，实现效果 3 分。

部门预算项目绩效目标数量指标完成良好，部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标相吻合。

（三）重点领域绩效分析

无

（四）绩效结果应用情况

市审计局高度重视绩效评价结果的运用，将绩效评价结果作为编制部门下一年度预算的重要依据，应用于下一年度项目改进管理。将零散的审计项目规整到一个项目，由 2023 年 10 个审计项目调整到 2024 年 9 个审计项目，各项目的金额也进行了调整。并在门户网站上及市政府网站上公开了 2023 年部门预算报告以及 2022 年部门决算报告中均包含审计项目预算编制和绩效。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

市审计局年度目标任务完成良好，严格按照财政绩效管理要求制定并执行绩效目标，且绩效目标真实、可行、科学。预算编制规范合理，预算执行收支平衡，项目资金管理合法合规，专款专用，并保障了审计工作高效完成，全年无违规支付行为，目标执行良好，自评得分 100 分。

（二）存在问题

市审计局按要求对 2023 年部门整体支出开展绩效自评，经自评表明，年度目标任务完成良好，预算编制规范合理，预算执行收支平衡，财政资金管理合法合规。从评价情况来看项目执行良好，预算与实际结合贴切，但项目绩效管理水平还有待提高，制度建设方面有待加强。

（三）改进建议

1. 绩效管理机制不断加强。一是抓建章立制。按照相关要求完善预算绩效管理制度；二是抓政策学习。组织办公室及业务科室相关人员认真学习预算绩效等相关制度办法，持续将成本效益分析方法运用到全过程预算绩效管理。三是抓责任落实。局办公室牵头组织，各业务科室协同配合，着力提升财政资金绩效，进一步发挥预算绩效激励约束作用。

2. 项目预算绩效指标更加细化。各项目绩效指标的设定根据项目具体的情况进行细化，运用定性和定量相结合的方式，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，建立完善预算绩效管理体系，积极推进市审计局系统预算绩效管理工作。

附表

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）												
项目名称		51000021R000000019951-工资性支出										
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）		广元市审计局			
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况						
	1.项目年度目标完成情况		严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金					目标完成良好				
	2.项目实施内容及过程概述		在执行过程中严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放，社保及时足额缴纳。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	1,263.27	1,230.80	1,228.48			99.81%	10	10			
	其中：财政资金	1,263.27	1,230.80	1,228.48			99.81%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	100	60	60			
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100	30	30			
合计								100	100			
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放，社保及时足额缴纳。											
存在问题	无											
改进措施	无											
项目负责人：杨田						财务负责人：杨田						

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51000021R000000019956-离退休费支出									
主管部门		广元市审计局部门						实施单位（盖章）	广元市审计局		
项目基本情况	项目年度目标						年度目标完成情况				
	1.项目年度目标完成情况	严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金						目标完成良好			
	2.项目实施内容及过程概述	在执行过程中严格执行相关政策，保障退休费及时准确发放。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	113.40	113.40	113.40			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	113.40	113.40	113.40			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	100	60	60		
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100	30	30		
合计								100			
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中严格执行相关政策，保障退休费及时准确发放。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：杨田						财务负责人：杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51000021Y000000011490-日常公用经费									
主管部门		广元市审计局部门						实施单位（盖章）	广元市审计局		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
			提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转				目标完成良好				
	2.项目实施内容及过程概述		在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	117.00	117.00	114.34			97.73%	10	10		
	其中：财政资金	117.00	117.00	114.34			97.73%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	5	20	20		
		质量指标	预算编制准确率（计算方法为： $ （执行数-预算数）/预算数 $ ）	≤	5	%	5	30	30		
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率 [计算方法为： $（三公经费实际支出数/预算安排数）\times 100%$]	≤	100	%	100	20	20		
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100	20	20		
合计								100	100		
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：杨田						财务负责人：杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080021T000000055912-大数据审计经费									
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
	1.项目年度目标完成情况	开展大数据和信息系统审计工作，对依法属于审计监督对象的部门和单位信息系统的安全性、可靠性和经济性进行监督检查，揭示信息系统规划、建设和运行管理中存在的突出问题和重大风险隐患，提出审计意见建议，推动完善相关制度，促进提高资金使用绩效，保障信息系统安全、可靠和高效运行。					全部完成，在广元市第一人民医院、苍溪县第三人民医院收费和采购专项审计中，依托大数据分析技术分析了医院收费情况和采购情况；同时重点关注了被审计单位信息系统的安全性、可靠性和经济性，提出多条审计建议。				
	2.项目实施内容及过程概述	采集整理 2 家被审计医院近 3 年收费系统数据，分析其中重复收费、分解收费等 7 类疑点 100 余种，违规收费金额 1000 余万元。通过对采购供应商进行分析，发现采购疑点 10 余个。就信息系统运行管理中存在的问题和风险隐患，提出审计意见建议，推动完善相关制度，促进提高资金使用绩效，保障信息系统安全、可靠和高效运行。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	17.16	17.16	17.16			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	17.16	17.16	17.16			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	开展审计个数	≥	2	个	2	20	20		
		质量指标	审计报告质量	定性	良	级	良	10	10		
		时效指标	每个审计项目现场审计时间	≤	3	月	3	10	10		
	效益指标	经济效益指标	发现财政使用不规范资金	≥	100	万元	100	10	10		
		社会效益指标	被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≥	2	项	2	10	10		
可持续影响指标		审计促进出台建章立制数量	≥	1	条	1	10	10			

	满意度指标	服务对象满意度指标	像被审计单位征求意见度测评	≥	98	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	开展大数据审计所需差旅住宿费、交通费、补助费	≤	17.16	万元	17.16	10	10	
合计								100	100	
评价结论	自评 100 分。利用大数据技术分析得出收费问题金额 1000 余万元，采购问题 10 余条，促使被审计单位修订相关网络安全和信息系统使用方面制度 10 余条。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：任姿霖						财务负责人：杨田				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080021T000000056030-政府向社会购买审计服务									
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标 为了充分履行审计职责，规范委托社会中介组织参与审计工作的行为，根据审计署《聘请外部人员参与审计工作管理办法（试行）》、审计厅《委托社会中介组织、聘请外部专业人员参与审计工作管理暂行办法（试行）》，结合广元实际，聘请社会中介机构参与审计项目。					年度目标完成情况 使用社会中介机构参与政府投资审计项目 18 个。				
	2.项目实施内容及过程概述	使用社会中介机构参与结算审计、跟踪审计、专项审计调查共计 18 个审计项目。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	221.30	221.30	0.00			0.00%	10	10		
	其中：财政资金	221.30	221.30	0.00			0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	开展投资审计项目个数	≥	20	个	19	10	20		
		质量指标	审计报告质量	定	良	级	优	10	10		

				性						
		审减率	≥	10	%	7	10	10		
	时效指标	每个投资审计项目完成的时间	≤	12	月	12	10	10		
	效益指标	经济效益指标	节约财政资金	≥	1000	万	1005	10	10	
		生态效益指标	开展生态类审计项目个数	≥	2	个	4	10	10	
		可持续发展指标	促进建设单位建章立制	≥	1	条	2	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计部门对中介机构工作满意度	≥	98	%	99	10	10	
	成本指标	经济成本指标	支付社会中介机构审计服务费	≥	221.3	万元	0	10	10	审计项目实施完毕并移交档案之后,才满足支付条件。
	合计							100	100	
	评价结论	自评得分 90 分。使用社会中介机构参与政府投资审计项目 19 个, 审减率达 10%, 开展生态类审计项目 4 个, 促进建设单位建章立制 2 条, 较好地完成了审计项目质量要求。								
存在问题	开展投资审计项目个数 20 个, 因部分项目因未开工, 未达审计标准, 所以跨年度实施。资金支付未完成, 因审计服务费用须待实施完毕并移交档案之后, 才满足支付条件。									
改进措施	加快跨年度项目实施进度, 同时抓紧其他项目进度, 督促社会中介机构尽快移交档案。									
项目负责人: 王娜娜					财务负责人: 杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称	51080021Y000000176770-其他公用经费（福利、工会、公车补贴、党建、退休活动）								
主管部门	广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况			
		提高预算编制质量, 严格执行预算, 保障单位正常运转				目标完成良好			
	2.项目实施内容及过程概述	在执行过程中, 严格按照要求提高预算编制质量, 严格执行预算, 保障单位正常运转							
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	93.77	93.77	93.77	100.00%	10	10		
	其中: 财政资金	93.77	93.77	93.77	100.00%	/	/		

	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效 指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重	得 分	未 完 成 原 因 分 析
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	5	20	20	
		质量指标	预算编制准确率(计算方法为: (执行数-预算数)/预算数)	≤	5	%	5	30	30	
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率 [计算方法为:(三公经费实际支出数/预算安排数)×100%]	≤	100	%	100	20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100	20	20	
合计								100	100	
评价 结论	自评得分 100 分。在执行过程中, 严格按照要求提高预算编制质量, 严格执行预算, 保障单位正常运转									
存在 问题	无									
改进 措施	无									
项目负责人: 杨田					财务负责人: 杨田					

部门预算项目支出绩效自评表 (2023 年度)

项目名称		51080022R000000267546-工资性支出(事业)								
主管部门		广元市审计局部门					实施单 位(盖 章)	广元市审计局		
项目 基本 情况	1.项目年度目标 完成情况	项目年度目标 严格执行相关政策, 保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳, 预算编制科学合理, 减少结余资金					年度目标完成情况 目标完成良好			
	2.项目实施内容 及过程概述	自评得分。								
预算 执行 情况 (10	年度预算数(万 元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执 行率	权 重	得 分	原因	
	总额	141.95	141.95	141.95		100.00 %	10	10		

分)	其中：财政资金	141.95	141.95	141.95	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	发放(缴纳)覆盖率	=	100	%	100	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%	100	30	30	
合计								100	100	
评价结论	自评得分100分。在执行过程中,严格按照要求提高预算编制质量,严格执行预算,保障单位正常运转									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人:杨田					财务负责人:杨田					

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)

项目名称		51080022R000006844873-退休“中人”一次性退休补贴									
主管部门		广元市审计局部门					实施单位(盖章)	广元市审计局			
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标 严格执行相关政策,保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳,预算编制科学合理,减少结余资金					年度目标完成情况 目标完成良好				
	2.项目实施内容及过程概述	严格执行相关政策,及时发放。									
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	0.00	14.96	14.96	100.00%	10	10				
	其中:财政资金	0.00	14.96	14.96	100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/				

	其他资金						/	/		
绩效 指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重	得 分	未 完 成 原 因 分 析
	产出指标	数量指标	发放(缴纳)覆盖率	=	100	%		60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率(参保率)	=	100	%		30	30	
合计								100	100	
评价 结论	自评得分100。严格执行相关政策,及时发放。									
存在 问题	无									
改进 措施	无									
项目负责人:					财务负责人:					

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)

项目名称	51080022T000004931746-经责审计项目经费										
主管部门	广元市审计局部门						实施单 位(盖 章)	广元市审计局			
项目 基本 情况	项目年度目标						年度目标完成情况				
	1.项目年度目标 完成情况	1、组织开展12名市管领导干部经济责任审计项目,重点关注领导干部贯彻执行国家重大经济方针政策和决策部署及推动相关行业事业科学发展、重大经济事项决策、执行和效果、财政财务管理和经济风险防范、在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从政规定、以往审计发现问题的整改方面的情况,揭示和查处各种行权用权,履职不力等问题;2、省厅授权经济责任审计项目1个。按照省厅要求及工作方案,根据审前调查情况,完成对县区党政领导干部的经责审计。						1.以强化领导干部管理监督,促进履职尽责、担当作为为目标,市审计局对市生态环境局、市人力资源和社会保障局、市市直机关工委、市体育局、市医疗保障局、市科学技术协会、市树人中学、四川广元交通旅游投资集团有限公司、广元市三江建设投资有限公司、广元市投资发展集团有限公司等10个部门(单位)的14名主要领导干部开展了经济责任审计。2.完成了省厅授权经济责任审计项目1个,即中共阿坝县委书记、阿坝县人民政府原县长经济责任审计。			
	2.项目实施内容及过程概述	在2023年经济责任审计项目开展过程中,重点关注领导干部贯彻执行国家重大经济方针政策和决策部署及推动相关行业事业科学发展、重大经济事项决策、执行和效果、财政财务管理和经济风险防范、在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从政规定、以往审计发现问题的整改方面的情况,着力揭示和查处各种行权用权、履职不力等问题,共计发现问题234个,移送案件线索24件。									
预算 执行 情况	年度预算数(万 元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执 行率	权 重	得 分	原因	
	总额	40.00	40.00	40.00			100.00	10	10		

(10分)							%			
	其中：财政资金	40.00	40.00	40.00	40.00	100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	开展市内经责审计项目个数	=	12	个	14	10	10	
			开展省厅授权交叉审计项目个数	≥	1	个	1	10	10	
		质量指标	审计发现问题整改率	≥	90	%	90	10	10	
			审计报告和审计结果报告质量	定性	良	级	良	10	10	
		时效指标	每个审计项目现场审计时间	≤	3	月	3	10	10	
	效益指标	经济效益指标	增收节支财政资金	≥	500	万元	1310	10	10	
		可持续影响指标	促进出台政策制度	≥	1	条	30	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥	96	%	96	10	10	
	成本指标	经济成本指标	开展经责审计差旅住宿、补助、车费	≤	40	万元	40	10	10	
合计								100	100	
评价结论	在 2023 年经济责任审计项目开展过程中，以强化领导干部管理监督，促进履职尽责、担当作为为目标，聚焦经济责任，加强对党和国家重大经济方针政策贯彻落实、重大资金使用、重大项目推进、重大风险防范化解、民生保障和生态文明建设等情况的监督力度。审计共查出各类问题 234 个，涉及违规金额 54103.85 万元。移送案件线索 24 件，提出审计建议 36 条。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：何登群					财务负责人：杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080022T000004931877-民生类审计项目		
主管部门		广元市审计局部门	实施单位（盖章）	广元市审计局
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标		年度目标完成情况
		<p>民生类审计坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照高质量发展要求，坚持新发展理念，聚焦“三农”和民生，紧扣巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，对乡村振兴等涉农专项资金分配、管理、使用，涉农项目实施、绩效和重点目标任务完成情况进行全流程、全链条审计，以审计监督维护人民群众根本利益、护航乡村振兴战略和“三农”工作高质量发展。按照“揭示问题、规范管理、促进改革、精准高效”的总体思路，全面摸清“三医”联动改革工作进展情况，揭示改革中的突出问题和风险隐患，推动重大改革措施贯彻实施，促进更好实现民生改善与经济发展良性循环，推进国家治理体系和治理能力现代化。</p>		<p>2023年，广元市审计局组织全市完成了18名领导干部自然资源资产离任（任中）审计，审计发现生态环境问题并提出建议224个，移送问题线索16个，促进资金规范管理1.7亿元，推进建立完善制度13个。2023年开展交叉就业审计有效促进了巴中市对有关资金的规范管理和使用，从发挥就业工作领导小组作用、加强职业培训工作整体谋划、规范信息数据上报等方面对巴中市政府进一步落实就业方面政策提出了切实可行的审计建议。2023年全市7个县区高标准农田建设专项审计重点关注了规划引领作用发挥、高标准农田建设管理、高标准农田建后利用、财政资金投入保障等方面情况，共抽查相关资金7.41亿元，抽查项目（标段）68个、部门及乡镇87个。审计共发现问题130个，向纪检监察和相关行业主管部门移送问题线索6件9个事项。均较好的完成了工作目标。</p>

2.项目实施内容及过程概述

2023年，广元市领导干部自然资源资产离任（任中）审计项目11个，其中市局组织实施2个（市生态环境局离任审计项目；理县离任审计项目），指导县区局实施9个，剑阁县实施了翠云廊古柏保护政策措施落实及资金管理、使用情况专项审计。一是强化项目“两统筹”，市生态环境局领导干部自然资源资产离任审计“获肯定”。采取市县联动方式，经责科与资环科派出审计人员7人，以审代训抽调县区人员12人重点对机构改革后县区生态环境局权力事项监督，加强数据分析运用，严守生态保护红线。二是边研究边审计边总结，理县党政主要领导干部自然资源资产离任审计“有成效”。“月小结”管理审计现场，“看指标”谋定审计重点，“抓典型”提炼审计成果。三是聚焦蜀道古柏资源保护与发展，发挥审计生态环境保护监督职能。市审计局全程跟踪指导，剑阁县审计局报请县主要领导部署安排，统筹推进剑阁县翠云廊古柏保护资金政策落实情况专项审计调查，以制度推动责任落实，履行审计监督职责。按照审计署和审计厅统一要求，及时抽调市县审计人员及内审骨干23人，赶赴巴中开展就业补助资金和失业保险基金审计。紧紧围绕审计工作方案，历时两个半月，摸清了巴中市就业补助资金和失业保险基金总体筹集情况及使用规模。2023年3月至6月，市审计局采取“上审下”“交叉审”方式，组织40余人对7个县区2020年至2022年高标准农田建设情况进行了专项审计。

预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因
	总额	109.00	109.00	109.00	100.00%	10	10	
	其中：财政资金	109.00	109.00	109.00	100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/	
	其他资金					/	/	

绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	开展审计民生类审计项目个数	≥	7	个	10	20	20	
		质量指标	审计报告质量	定性	良	级	优	10	10	
		时效指标	每个审计项目开展现场审计时间	≤	3	月	2	10	10	
	效益指标	经济效益指标	促进社保资金拨付进度	≥	10	%	10	10	10	
			规范资源环境相关财政资金	≥	200	万元	17000	10	10	
			农业审计促进挽回损失等整改资金	≥	200	万元	572.69	10	10	
		生态效益指标	促进全市森林覆盖连续增长率	≥	0.1	%	0.1	5	5	
	可持续影响指标	促进完善规章制度	≥	13	条	13	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥	96	%	98	5	5	

成本指标	经济成本指标	开展民生审计项目所需差旅住宿费、车费、补助费	≤	109	万元	109	5	5	
合计							100	100	
评价结论	<p>项目自评总分 100 分。2023 年，广元市审计局组织全市完成了 18 名领导干部自然资源资产离任（任中）审计，审计发现生态环境问题并提出建议 224 个，移送问题线索 16 个，促进资金规范管理 1.7 亿元，推进建立完善制度 13 个按照审计署和审计厅统一要求，及时抽调市县审计人员及内审骨干 23 人，赶赴巴中开展就业补助资金和失业保险基金审计。紧紧围绕审计工作方案，历时两个半月，摸清了巴中市就业补助资金和失业保险基金总体筹集情况及使用规模，并发现了 11 类 31 个问题，查出问题资金 24119.14 万元，追回资金 527.69 万元。对人力资源公司骗取失业保险基金事项进行了移送。此次就业审计有效促进了巴中市对有关资金的规范管理和使用，从发挥就业工作领导小组作用、加强职业培训整体谋划、规范信息数据上报等方面对巴中市政府进一步落实就业方面政策提出了切实可行的审计建议。开展 7 个县区高标准农田审计，有效地改善了高标准农田项目区的农业生产条件，提高了农业机械化水平及粮食生产能力，促进了农业增产增收。但审计也发现，各县区仍存在尚未完善将永久基本农田逐步建成高标准农田的有关规划、工程建设过程管控不到位、防止高标准农田“非粮化”措施落实不力、高标准农田建设项目实际亩均投入未达标等问题，亟待改进和解决。审计指出问题后，各县区高度重视并积极推进了整改。</p>								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：何弦 黄梅 冉婷婷					财务负责人：杨田				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080022T000004933751-财政类审计项目经费		
主管部门		广元市审计局部门	实施单位（盖章）	广元市审计局
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况	
	1.项目年度目标完成情况	<p>财政类审计包含预算执行审计、财政审计、跟踪审计，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届六中全会和省委十一届十次全会，市委七届十五次全会，以及省、市经济工作会议精神，按照高质量发展要求，坚持新发展理念，促进构建新发展格局，持续关注国家重大战略和重大政策措施落实情况、公共财政运行中的风险隐患和体制机制性问题，加大对财政政策落实、重点项目推进、重点资金使用、重大风险防控的审计力度，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，促进党的路线方针政策和中央、省、市重大决策部署落地见效，推动进一步做好“六稳”工作和落实“六保”任务，推进国家治理体系和治理能力现代化。</p>	<p>围绕部门预算执行过程和结果，提示了市交通运输局等 7 个部门在财政资源统筹、落实过“紧日子”要求和执行财经纪律、参与分配财政专项资金、国有资产管理、政府采购和预算资金绩效管理等方面存在的问题，促进加强管理、严肃财经纪律、提高部门预决算管理和执行水平。审计了市财政局具体组织市级财政预算执行及决算（草案）编制情况，主要关注了财政预算编制、执行、专项资金管理等，同时按照审计厅工作安排，开展了上下联动审计，涉及 7 个县区（含经开区），对全市“三保”保障、暂付款清理消化以及自然灾害救灾资金、地灾资金等通过大数据分析的审计方法筛选疑点进行核实。并于 6 月 30</p>	

			前出具审计报告。							
	2.项目实施内容及过程概述	2023年3月下旬至6月，市局各业务科室分别对市交通运输局、人社局、农业农村局、体育局、市委统战部和群工局、利州区法院等进行了审计，通过查阅会计资料、单位会议纪要、内部规章制度、重大事项和重点项目的档案资料，关注财政资源统筹情况，包括部门非财政拨款等各项收入统筹、非税收入管理和存量资金清理、国有资产资源统筹管理等内容；关注落实过紧日子要求和执行财经纪律情况，包括部分经费管理使用、“三公”经费压减、重点刚性支出管理等内容；关注重大经济事项情况，包括政府购买服务、支出标准体系建设、重大基建项目和信息化项目建设、决策管理和重大政策落实等内容；关注参与财政专项资金分配管理情况，重点是资金分配和绩效情况，按时高效完成了审计项目。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	83.70	83.70	83.70			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	83.70	83.70	83.70			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	完成跟踪审计项目个数	≥	2	个	3	5	5	
			完成预算执行现场审计项目个数	≥	10	个	13	5	5	
			疑点核查单位数量	≥	10	个	13	10	10	
	质量指标	审计报告质量	定性	良	级	良	10	10		
时效指标	完成每个审计项目现场审计时间	≤	3	月	3	10	10			

	效益指标	经济效益指标	规范财政资金金额	≥	100	万	2700	10	10	
		可持续影响指标	审计促进制度出台	≥	2	条	24	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥	96	%	98	10	10	
			成本指标	经济成本指标	参与财政类审计项目人员每人每年差旅	≤	2	万元	2	10
参与财政类审计项目人员每人每年差旅住宿费、车费	≤	2			万元	2	10	10		
合计								100	100	
评价结论	自评得分 100 分。2023 年 3 月至 6 月，市局各业务科室分别对市交通运输局、人社局、农业农村局、体育局、市委统战部和群工局、利州区法院等进行了审计。按时高效完成审计项目，通过审计，不仅查出了 7 个部门在财政资源统筹、过紧日子要求和执行财经纪律、重大经济事项和重大项目建设、决策管理和重大政策落实、参与财政专项资金分配管理情况等方面存在的问题，并将上述问题最终反馈在代政府向人大常委会所作的工作报告中，促进被审计单位高度重视，加强整改，并建章立制，达到了审计的最终目的，服务广元经济高质量发展。在本次财政预算执行及决算（草案）编制情况审计中，采取上下联动方式，结合省市县三级联动，并加入大数据分析的审计疑点筛选方式，创新审计。									
存在问题	通过审计，发现各被查单位存在的问题种类和个数都存在差异，一方面是被审计单位在执行财经纪律方面和问题表现上不一，另一方面也反映出我们审计人员的业务水平不一，在对被审计单位审计过程中，有些就账查账，未深刻揭示问题产生的根源和表现形式，有些未根据被审计单位的职能职责和当年的重点工作上下深功夫审深审透。									
改进措施	通过预算执行审计，一方面发现被审计单位存在的问题，不仅要做好审计审查的上半篇文章，还要督促被审计单位完成整改的下半篇文章。同时，要加强对审计人员业务水平的培训，要与时俱进学习财政财经知识和法规，弄懂弄通财务会计和预算会计，掌握财政一体化平台运行规律，还要学习被单位单位所在行业的各项法规和制度，熟悉被审计单位的业务流程，促进提高自身业务能力和水平，才能发挥审计在监督体系中独特作用。									
项目负责人：李明 袁浩						财务负责人：杨田				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080022T000004933982-投资类审计项目经费									
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况								
	1.项目年度目标完成情况	根据《审计署关于进一步完善和规范投资审计工作的意见》加强对政府投资为主，关系全局性、战略性、基础性的重大公共基础设施工程的审计监督，紧紧围绕重大项目审批、征地拆迁、环境保护、工程招投标、物资采购、工程结算、资金管理关键环节，合理确定审计重点，运用先进技术方法，提高审计工作质量和效率。					2023 年市本级共计完成计划内及以前年度投资审计项目 13 个，其中：省定计划内审计项目 1 个，审计核查项目 1 个，跟踪审计项目 4 个，工程结算审计项目 7 个，共涉及投资金额 12.76 亿元。				
	2.项目实施内容及过程概述	通过现场踏勘、与项目相关人员座谈或讨论等方法了解项目情况，收集相关资料，综合分析相关情况，对项目的立项批复、财政评审、招标投标、合同签订、竣工结算等进行审计。									
预算	年度预算数（万）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执	权	得	原因			

执行情况 (10分)	元)					行率	重	分		
	总额	30.00	30.00	30.00	100.00%	10	10			
	其中：财政资金	30.00	30.00	30.00	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	开展投资审计项目个数	≥	10	个	13	20	20	
		质量指标	审计报告质量	定性	良	级	良	10	10	
		时效指标	审计项目开展时间	≤	12	月	8	10	10	
	效益指标	经济效益指标	审减率	≥	10	%	10	10	10	
		生态效益指标	加强生态建设项目结算审计个数	≥	2	个	3	10	10	
		可持续影响指标	促进建设单位简章立制	≥	1	条	20	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥	96	%	97	10	10	
	成本指标	经济成本指标	开展投资类审计所需差旅住宿费、车及补助费	≤	30	万元	30	10	10	
	合计							100	100	
评价结论	本项目自评总分100分。2023年市本级共计完成计划内及以前年度投资审计项目13个，共涉及投资金额12.76亿元。其中结算审计项目涉及送审金额6.8亿元，审计核实金额6.05亿元，审减7500万元，审减率11.13%。移送问题线索19件，截至目前相关部门已收缴罚款40余万元，开除党籍、开除公职并移送检察机关2人，免去职务2人，审计监督推动了审计成果更好转化为治理效能，进一步促进项目规范管理，资金集约利用。									
存在问题	投资审计与大数据审计、研究性审计结合还不够，现有投资审计人员对当前工程建设新技术和信息化技术方面能力有待提升，从传统审计工作向“研究型审计”和“学习型审计”转变的思想理念还需进一步加强，宏观层面分析问题的能力有待提高。									
改进措施	一是组建结构互补的审计队伍，重点培养懂工程造价、大数据分析、财政财务等专业的复合型人才，发挥审计团队攻坚力量，提升审计质效。二是在审计组织方式上突破创新，加强审计系统内部横向纵向的经验交流，针对特定项目充分调动机关内部协同性，实现优势互补。三是加快投资审计数据分析软件开发应用，推动投资审计从传统方式向现代手段转变。充实基层投资审计装备库，如无人机拍摄器、三维立体建模软件等工具。									
项目负责人：王娜娜					财务负责人：杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080022T000004934021-广元市投资审计项目信息化管理软件									
主管部门		广元市审计局部门						实施单位（盖章）	广元市审计局		
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况								
	1.项目年度目标完成情况		通过信息化技术手段实现在审计业务过程中收集相关信息，形成项目库；通过系统平台收集计价和审核等文件的详细数据，经过宏业计价软件数据清洗后形成指标库和材料库；通过项目信息的查询、导出、分析功能，以指导审计工作，提高审计业务的效率和准确性，实现智能化管理。						目前该软件已经开发完成，我局按照相关要求和程序完成了验收工作，并利用该软件开展了10个审计项目，不仅提高了效率也节省了人力。		
2.项目实施内容及过程概述		该软件共开发了六大模块，包含首页、项目审计、工程积累、造价数据库、法律法规库、系统设置。其中：首页功能为展示审结项目数量及金额、在审项目预览等；项目审计作为该软件的核心分析模块，又细分为新建项目、项目总览、数据分析、资料中心四个部分；工程积累为上传审结工程和展示自动存入造价数据库的审结项目；造价数据库为对造价数据库中同类或类似的审结项目，进行工程项目、单位指标、综合单价、材料价格的查询分析；法律法规库为存储与工程项目相关的法律法规，供审计人员快速查阅；系统设置包含单位管理、账号管理、系统日志和法律法规库管理。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	16.92	16.92	16.92			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	16.92	16.92	16.92			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	一套系统	=	1	套	1	20	20		
		质量指标	按合同完成各模块要求	定性		验收合格		验收合格	20	20	
			审计项目提速率	≥	10	%	20	10	10		
	时效指标	采购付款完成时间	≤	1	年	1	10	10			
效益指标	经济效益指标	审减金额	≥	100	万元	550	20	20			

成本指标	经济成本指标	集成 WBE 端系统、审计项目数据库、签证变更审计模块、三算对比分析模块、各类工程指标分析模块、审结项目数据库、其他必要的模块	≤	27.8	万元	27.2	10	10	
合计							100	100	
评价结论	本项目自评总分 100 分。该软件可实现智能预审，定位审计疑点。运用该软件，对 10 个公共工程竣工结算审计项目的各阶段的造价成果数据进行分析，一键生成预算执行等审计分析单，标注重点审核数据，快速定位审计疑点，完成项目智能预审。该软件还可以精准分析，提升审计质效。利用该软件中造价数据库对审计疑点进行对比分析，核实审计疑点的金额和合理性，发现竣工结算审计项目中存在低价中标高价结算等问题 43 个，针对问题提出审计建议 18 条。								
存在问题	一是目前工程项目累积不够，不足以形成“大数据”审计项目库。二是该软件目前只是在一部分投资审计人员在使用，并未推广出去。								
改进措施	一是将以前审结的项目累积进该软件，为今后的审计提供参考。二是加大宣传让更多的有需要的审计人员知晓、使用该软件。								
项目负责人：杨芳					财务负责人：杨田				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080022T000004934936-乡村振兴工作经费								
主管部门		广元市审计局部门				实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	1.项目年度目标完成情况	乡村振兴驻村帮扶工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，适应“三农”工作新形势新任务新要求，健全常态化驻村工作机制，为全面推进乡村振兴、巩固拓展脱贫攻坚成果提供坚强组织保证和干部人才支持。2023 年，广元市审计局定点帮扶旺苍县盐河镇竹垭村、风景村乡村振兴共投入工作人员 4 人，每月每人驻村时间不低于 22 天，工作时间为 2023 年全年，主要职责是高效、有序地建强村党组织、推进强村富民、提升治理水平、为民办事服务，申请项目资金以支持和保障乡村振兴驻村工作队顺利开展工作。				驻村工作队全年及时对接帮扶工作，精细制定帮扶计划，助力乡村产业发展，着力抓实村级组织强能提效，并持续抓好了群众工作，扎实全面做好了乡村振兴工作。				
	2.项目实施内容及过程概述	驻村工作队全年及时对接帮扶工作，精细制定帮扶计划，助力乡村产业发展，着力抓实村级组织强能提效，并持续抓好了群众工作，扎实全面做好了乡村振兴工作。								
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	7.28	7.28	7.28	100.00%	10	10			
	其中：财政资金	7.28	7.28	7.28	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			

	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效 指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重	得 分	未 完 成 原 因 分 析
	产出指标	数量指标	风景村乡村振兴数量	=	206	人	206	10	10	
			竹垭村乡村振兴数量	=	250	人	250	10	10	
			驻村队员人数	≥	4	人	7	10	10	
	产出指标	质量指标	乡村振兴力度	定 性	良	级	良	10	10	
		时效指标	帮扶工作时间	≥	1	年	1	10	10	
	效益指标	经济效益指标	向上争取和协调帮扶村乡村振兴项目个数	≥	1	个	1	10	10	
		可持续发展指标	村人均年纯收入增长率	≥	10	%	10	10	10	
	满意度指标	帮扶对象满意度指标	帮扶对象满意度	≥	97	%	97	10	10	
	成本指标	经济成本指标	帮扶工作队员一年的帮扶工作经费	≤	7.28	万 元	7.28	10	10	
合计								100	100	
评价 结论	广元市审计局驻盐河镇风景村工作队坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以学习运用“千万工程”经验为引领，以确 保不发生规模性返贫为底线，以提升乡村产业发展水平、乡村建设水平、乡村治理水平为重点，扎实有效推进乡村全面振兴。									
存在 问题	无									
改进 措施	无									
项目负责人：何成召					财务负责人：杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称	51080022T000007091947-审计能力提升专项										
主管部门	广元市审计局部门						实施单 位（盖 章）	广元市审计局			
项目	1.项目年度目标	项目年度目标					年度目标完成情况				

基本情况	完成情况	保证审计信息运维以及审计项目正常开展					2023年审计信息运维正常,完成2个立项项目,1个审定项目。			
	2.项目实施内容及过程概述	<p>市审计局组织采购了信息化运维服务,常驻信息化运维人员1人,全面提升市审计局信息化管理水平,信息化利用效能不断提升。信息化运维人员主要内容主要包括:一是网站信息发布。及时发布审计工作有关信息,提升政府信息公开水平,走好网上群众路线。二是金审三期系统管理。保障人员账号、终端系统运转,全面提升审计数字化办公、审计项目管理、审计整改管理等工作质效。三是电子设备运维管理。保障计算机、打印机等终端设备正常运转,保障审计信息化应用。四是会务保障。做好话筒、会标、投影、音视频信号等的保障工作,配合会务安排确保各项会议顺利召开。五是网络管理。监测和维护互联网、电子政务外网等各类局域网络的运行,确保网络运行安全可靠。六是信息中心根据工作需要安排的其他工作。</p> <p>2023年,市审计局计划实施审计署项目3个。按照《审计署办公厅关于印发农村义务教育学生营养改善计划专项资金审计工作方案的通知》(审办行发〔2023〕65号)和《中华人民共和国审计署审计通知书》(审行通〔2023〕91号)要求,该项目由原定市审计局和各县区审计局实施调整为审计署直接组织实施,并抽派我单位审计人员配合审计署审计组完成审计事项,经请示市委审计委员会批准,调减“义务教育相关政策落实和资金审计”,实际实施审计署项目2个。以依法全面履行国外贷援款项目审计监督职责、维护国家利益和国家信誉、维护国有资产安全完整、促进合理有效利用外资为目标。重点检查2013年1月1日后完工(关账)的国外贷援款项目资产的总体规模和结构情况、资产管理、使用和处置情况、资产效益情况,揭示违纪违法问题线索和风险隐患。实施完成国外贷援款项目资产管理使用情况专项审计调查。</p>								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	74.00	74.00		100.00%	10	10		
	其中:财政资金	0.00	74.00	74.00		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	信息运维人员个数	≥	1	人	1	5	5	
			开展省级交叉重点项目个数	≥	1	个	2	10	10	
			参加审计项目的审计人员数量	≥	20	人	22	5	5	
		质量指标	审计报告质量	定性	合格		合格	10	10	
	时效指标	交叉审计现场时间	≤	3	月	2.5	10	10		
	效益指标	可持续影响指标	审计促进出台相关政策制度	≥	1	条	2	20	20	
	满意度指标	满意度指标	被审计单位满意度	≥	95	%	98	10	10	
成本指标	经济成本指标	年度信息运维费用	≤	14	万	14	10	10		

						元				
			开展重点交叉审计项目经费	≤	60	万元	60	10	10	
合计								100	100	
评价结论	自评得分 100 分。2023 年 9 月至 11 月对剑阁县 2021 年至 2023 年春季农村义务教育营养改善计划专项资金进行了审计，覆盖剑阁县营养膳食补助资金 9412 万元、涉及农村义务教育阶段学校 75 个，重点抽查了 8 所学校，共发现上报 16 个问题。审计组在审计现场接受了审计署、审计署驻成都特派员办事处 2 次质量检查。向市政府报送审计要情专报《我市农村义务教育学生营养改善计划供餐模式亟待改进》，并推动了市教育局转发相关文件规范全市营养改善计划供餐模式。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：李庆文						财务负责人：杨田				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080022Y000000267568-定额公用经费（事业）										
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局				
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况						
	1.项目年度目标完成情况		提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转				目标完成良好					
	2.项目实施内容及过程概述		在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	37.80	37.80	37.80			100.00%	10	10			
	其中：财政资金	37.80	37.80	37.80			100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	5	20	20			

评价结论	质量指标	预算编制准确率(计算方法为: (执行数-预算数)/预算数)	≤	5	%	5	30	30		
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率 [计算方法为:(三公经费实际支出数/预算安排数)×100%]	≤	100	%	100	20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100	20	20	
合计							100	100		
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中, 严格按照要求提高预算编制质量, 严格执行预算, 保障单位正常运转									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人: 杨田					财务负责人: 杨田					

部门预算项目支出绩效自评表 (2023 年度)

项目名称		51080023R000009698970-单位年度考核奖								
主管部门		广元市审计局部门					实施单位 (盖章)	广元市审计局		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标 严格执行相关政策, 保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳, 预算编制科学合理, 减少结余资金					年度目标完成情况 目标执行良好			
	2.项目实施内容及过程概述	自评得分 100 分。在执行过程中, 严格按照要求提高预算编制质量, 严格执行预算。								
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	62.38	62.38		100.00 %	10	100		
	其中: 财政资金	0.00	62.38	62.38		100.00 %	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析

	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%	100	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%	100	30	30	
合计								100	100	
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：						财务负责人：				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称											51080023T000008428510-服务器一套																																																																																																			
主管部门											广元市审计局部门											实施单位（盖章）											广元市审计局																																																																													
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况											项目年度目标											年度目标完成情况																																																																																							
	根据《四川省安可替工作实施方案》要求，须对非国产服务器逐步实施国产化替换，我局原数据存储分析服务器已损坏，无其他可用服务器存储采集的被审计单位电子数据，为保障被审计单位电子数据的安全存储，更好的开展数据分析业务，需要采购服务器一台。											全部完成，根据《四川省安可替工作实施方案》要求，购买国产化服务器 1 台及操作系统、wps 软件各 1 套。																																																																																																		
	2.项目实施内容及过程概述											按照政府采购相关流程，采购国产化服务器、配套操作系统 1 套、配套 OFFICE 软件 1 套。																																																																																																		
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）											年初预算											调整后预算数											预算执行数											预算执行率											权重											得分											原因																																
	总额											10.00											10.00											9.56											95.59%											10											10																																											
	其中：财政资金											10.00											10.00											9.56											95.59%											/											/																																											
	财政专户管理资金											0.00											0.00											0.00											0.00%											/											/																																											
	单位资金											0.00											0.00											0.00											0.00%											/											/																																											
其他资金																																																							/											/																																												
绩效指标（90 分）	一级指标											二级指标											三级指标											指标性质											指标值											度量单位											完成值											权重											得分											未完成原因分析										
	产出指标											数量指标											采购服务器数量											=											1											台											1											10											10																					
																							配套的软件											=											1											套											1											10											10																					
																							配套操作系统											=											1											套											1											10											10																					
												质量指标											采购服务器的合格率											≥											98											%											100											10											10																					
											时效指标											完成采购服务器的时											≤											3											月											2											10											10																						

			间							
	效益指标	可持续影响指标	提升数据分析效能,提升审计质效	≥	10	%	10	20	20	
	满意度指标	满意度指标	服务器使用满意率	≥	98	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	服务器价格	≤	9.3	万元	9	5	5	
			配套操作系统及软件的价格	≤	0.7	万元	0.55	5	5	
合计								100	100	
评价结论	存储了采集的被审计单位电子数据,保障了被审计单位电子数据的安全存储,充分发挥了大数据审计的能力,提升了审计效率和覆盖率。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人:任姿霖						财务负责人:杨田				

部门预算项目支出绩效自评表(2023年度)

项目名称		51080023T000008949296-年度考核奖										
主管部门		广元市审计局部门					实施单位(盖章)	广元市审计局				
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况						
	1.项目年度目标完成情况	严格执行相关政策,保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳,预算编制科学合理,减少结余资金					目标情况完成良好					
	2.项目实施内容及过程概述	在执行过程中,严格按照要求提高预算编制质量,严格执行预算。										
预算执行情况(10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	60.20	60.20	60.20		100.00%	10	10				
	其中:财政资金	60.20	60.20	60.20		100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	其他资金						/	/				
绩效指标(90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		

	产出指标	数量指标	发放（缴纳）覆盖率	=	100	%		60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率（参保率）	=	100	%		30	30	
合计								100	100	
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：杨田						财务负责人：杨田				

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080023T000009130888-机关事业单位职业年金记实资金										
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局				
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况						
	1.项目年度目标完成情况	严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金					目标情况完成良好					
	2.项目实施内容及过程概述	严格执行相关政策，及时发放。										
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	23.78	23.78	23.78			100.00%	10	10			
	其中：财政资金	23.78	23.78	23.78			100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	发放率	=	100	%		60	60			
	效益指标	社会效益指标	足额保障率	=	100	%		30	30			
合计								100	100			
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算。											

存在问题	无
改进措施	无
项目负责人：杨田	财务负责人：杨田

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080023T000009456740-丧葬抚恤金									
主管部门		广元市审计局部门					实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
	1.项目年度目标完成情况	严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金					目标情况完成良好				
	2.项目实施内容及过程概述	严格执行相关政策，及时发放。									
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	22.31	22.31	22.31			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	22.31	22.31	22.31			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	发放覆盖率	=	100	%		60	60		
	效益指标	社会效益指标	足额保障率	=	100	%		30	30		
合计								100	100		
评价结论	自评得分 100 分。在执行过程中，严格按照要求提高预算编制质量，严格执行预算。										
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人：杨田						财务负责人：杨田					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080024T000009969713-政府投资项目协审中介机构费用								
主管部门		广元市审计局部门				实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	2.项目实施内容及过程概述	为了充分履行审计职责，规范委托社会中介组织参与审计工作的行为，根据审计署《聘请外部人员参与审计工作管理办法（试行）》、审计厅《委托社会中介组织、聘请外部专业人员参与审计工作管理暂行办法（试行）》，结合广元实际，聘请社会中介机构参与审计项目。				聘请社会中介机构参与政府投资审计项目 16 个，并支付审计服务费用。				
通过清理 2022 年及以前年度使用社会中介机构参与协审政府投资项目相关情况，认真核实正在审计和已经完成审计的项目，涉及审计服务费用共 646.91 万元。根据各中介机构参与审计项目的进度及完成情况，支付中介审计服务费共计 455.38 万元。										
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	455.38	455.38		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	455.38	455.38		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	开展审计项目个数	≥	12	个	16	10	10	
		质量指标	审计报告的质量	定性	合格	级	合格	10	10	
			审减率	≥	5	%	13.8	20	20	
	时效指标	开展审计项目的时间	≥	6	月	8	10	10		
	效益指标	经济效益指标	节约财政资金	≥	5000	万	22224.2	10	10	
		可持续发展指标	促进建设单位建章立制	≥	1	条	5	10	10	
	满意度指标	满意度指标	审计部门对中介机构工作满意度	≥	98	%	99	10	10	
成本指标	经济成本指标	支付中介审计服务费	=	455.38	万元	455.38	10	10		
合计							100	100		

评价结论	自评得分 100 分。聘请社会中介机构参与政府投资审计项目 16 个，审计报告质量均合格，审减率达 13.8%，共节约财政资金 22224.2 万元，促进建设单位建章立制 5 条。绩效指标均超额完成。	
存在问题	聘请社会中介机构参与审计项目时，审计项目需要全部实施完毕并完成档案的移交，才符合支付服务费条件。但大部分项目实施时间较长，可能导致跨年度支付费用。	
改进措施	加快项目实施进度，督促社会中介机构尽快完成档案的移交。	
项目负责人：王娜娜		财务负责人：杨田

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51080024T000011209851-公务员和急需紧缺专业选调生补助								
主管部门		广元市审计局部门				实施单位（盖章）	广元市审计局			
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标 急需紧缺选调生为改善提升人员结构，提高公职人员整体素质。更加充分利用人才，让人才振兴助力广元经济社会高质量发展。				年度目标完成情况 目标情况完成良好				
	2.项目实施内容及过程概述	严格执行相关政策，及时发放。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	1.20	1.20		100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	1.20	1.20		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	每人每年完成理论调研文章的数量	≥	1	条	1	20	20	
			紧缺选调生数量	=	2	个	2	10	10	
		质量指标	工作考核称职率	≥	98	%	98	10	10	
		时效指标	及时到岗就业率	≥	98	%	98	10	10	
效益指标	可持续发展指标	改变单位人员结构比率	≥	1	%	1	20	20		
满意度指标	满意度指标	单位满意度	≥	95	%	95	10	10		

	成本指标	经济成本指标	每人每年安家补助的费用	=	6000	元	6000	10	10	
合计								100	100	
评价结论	自评得分 100 分。严格执行相关政策，及时发放。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：杨田						财务负责人：杨田				

附件 2

审计能力提升专项 预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为保障基层审计信息系统正常稳定的运行以及省级重点审计项目顺利完成。

（二）实施目的及支持方向。审计专项能力提升项目分为两个部分，一部分是信息系统运维补助金额为 14 万，一部分为重点省级项目或省级任务金额为 65 万；信息系统运维费一个季度支付一次，为运维人员的劳务费，审计项目经费根据实际发生的报销，包括审计人员的差旅补助、住宿及交通费。

（三）预算安排及分配管理。按照审计要求审计专项能力提升项目分为两个部分，一部分是信息系统运维补助金额为 14 万，一部分为重点省级项目或省级任务金额为 65 万；信息系统运维费一个季度支付一次，审计项目经费根据实际发生的报销。

（四）项目绩效目标设置。审计专项能力提升项目设置了数量指标、质量指标、成本指标、时效指标以及满意度指标，审计项目的实施进度按照要求进行。

二、评价实施

（一）评价目的。

1.评估项目目标的达成程度：项目绩效自评可以对项目执行过程中的目标达成情况进行评估。通过比较项目计划与实际执行结果，可以判断项目是否按照预期完成，是否实现了预期的成果。

2.发现问题并提出改进措施：项目绩效自评可以帮助发现问题和短板，进而提出改进措施。通过自我评估，可以发现项目执行中可能存在的风险、挑战和问题，并及时采取措施加以解决。

3.提高项目管理水平；项目绩效自评可以帮助总结项目经验，提高项目管理水平。通过对项目进行全面、系统的评估，发现问题和不足，可以及时总结经验教训，为未来的项目提供有益的借鉴。

4.促进团队合作与沟通：项目绩效自评可以促进业务科室和财务科室成员之间的合作与沟通。通过项目绩效自评，可以对项目各个环节的工作进行评估，发现问题并及时沟通、协作，以提高项目执行效率和质量。

（二）预设问题及评价重点。市审计局对审计专项能力提升项目经费进行严格监管，用于支付信息运维服务费及完成重点省级项目或省级任务项目的工作经费及审计人员的差旅费，确保专款专用，充分发挥资金效益。

（三）评价选点。由于该项目为省厅转移支付项目，经费下达时间为中上旬，所以评价时间选年末，截止 2023 年 12 月 31 日该项目全面完成绩效目标任务，经费也全部支付

完成。

(四) 评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。

(五) 评价组织。市审计局高度重视支出绩效评价工作，按照文件精神，由办公室牵头，业务科室负责填报，各分管领导审核把关。以相关业务科室提供的审计项目资料为基础，认真审核和核对，再结合专项资金预算项目支出绩效目标自评表中的绩效指标的得分情况，分析得出自评结果，形成自评结论。

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析。自评得分 54 分。

1. 项目决策。自评得分 18 分，其中：决策程序 6 分，规划论证 6 分，资金投向 6 分。

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，项目规划符合党中央国务院、省委省政府、市委市政府有关决策部署安排，项目具有立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

2. 项目管理。自评得分 18 分，其中：制度办法 2 分，分配管理 10 分，绩效监管 6 分。

资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求，资金、项目、政策管绩效，项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。自评得分 9 分，其中：预算执行 6 分，资金使用 3 分。

资金使用拨付、项目实施符合规定。项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

4. 项目结果。自评得分 9 分，其中：目标完成 6 分，完成时效 3 分。

项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度，项目实际完成时间均在计划完成时间内。

(二) 专用指标绩效分析。自评得分 30 分。

行政运转。用途合规性 10 分，程序合规性 10 分，标准合规性 10 分。

按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析。自评得分 16 分。

增收节支挽回损失 10 分，能力提升 6 分。

项目资金对增加收入节约开支有促进作用，挽回了不必要的经济损失，项目资金对审计机关队伍建设有促进作用。

四、评价结论

市审计局年度目标任务完成良好，严格按照财政绩效管理要求制定并执行绩效目标，且绩效目标真实、可行、科学。预算编制规范合理，预算执行收支平衡，审计专项能力提升项目资金管理合法合规，项目资金专款专并保证了审计工作顺利完成，全年按照市财政局国库动态监控预警使用项目资金无违规支付行为，目标执行良好，自评得分 100 分。

五、存在主要问题

经自评表明，市审计局年度目标任务完成良好，项目预算编制规范合理，预算执行良好，项目资金管理合法合规。

六、改进建议

进一步加强项目绩效管理机制，抓好项目资金绩效目标编制，结合项目实际情况，通过业务、财务两条线编制绩效指标，让指标更加精细化。

政府投资项目协审中介机构费用 专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。为了充分履行审计职责，规范委托社会中介组织参与审计工作的行为，根据审计署《聘请外部人员参与审计工作管理办法（试行）》、审计厅《委托社会中介组织、聘请外部专业人员参与审计工作管理暂行办法（试行）》，结合广元实际，聘请社会中介机构参与审计项目。

（二）实施目的及支持方向。对 2022 年及以前年度使用中介机构参与的协审政府投资项目，达到服务费用支付标准的，结合各中介机构参与审计项目的进度完成情况，支付审计服务费用。

（三）预算安排及分配管理。通过清理 2022 年及以前年度使用中介机构参与协审政府投资项目相关情况，并认真核实正在审计和已经完成审计的项目，结合各中介机构参与审计项目的进度完成情况，对已完成的 16 个审计项目支付服务费用共计 455.38 万元。

（四）项目绩效目标设置。审计专项能力提升项目设置了数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、可持续发展指标、满意度指标、以及经济成本指标，审计项目的实施进度按照要求进行。

二、评价实施

（一）评价目的。

1.评估项目目标的达成程度：项目绩效自评可以对项目执行过程中的目标达成情况进行评估。通过比较项目计划与实际执行结果，可以判断项目是否按照预期完成，是否实现了预期的成果。

2.发现问题并提出改进措施：项目绩效自评可以帮助发现问题和短板，进而提出改进措施。通过自我评估，可以发现项目执行中可能存在的风险、挑战和问题，并及时采取措施加以解决。

3.提高项目管理水平：项目绩效自评可以帮助总结项目经验，提高项目管理水平。通过对项目进行全面、系统的评估，发现问题和不足，可以及时总结经验教训，为未来的项目提供有益的借鉴。

4.促进团队合作与沟通：项目绩效自评可以促进业务科室和财务科室成员之间的合作与沟通。通过项目绩效自评，可以对项目各个环节的工作进行评估，发现问题并及时沟通、协作，以提高项目执行效率和质量。

（二）预设问题及评价重点。市审计局对政府投资项目协审中介机构费用进行严格监管，用于支付协审中介机构审计服务费，确保专款专用，充分发挥资金效益。

（三）评价选点。评价时间选年末，截止 2023 年 12 月 31 日该项目全面完成绩效目标任务，经费也全部支付完成。

（四）评价方法。根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。包括：采用成本效益分析

法、标杆管理法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。

(五) 评价组织。市审计局高度重视支出绩效评价工作，按照文件精神，由办公室牵头，业务科室负责填报，各分管领导审核把关。以相关业务科室提供的审计项目资料为基础，认真审核和核对，再结合专项资金预算项目支出绩效目标自评表中的绩效指标的得分情况，分析得出自评结果，形成自评结论。

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析。

1. 项目决策。自评得分 18 分，其中：决策程序 6 分，规划论证 6 分，资金投向 6 分。

项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，项目规划符合党中央国务院、省委省政府、市委市政府有关决策部署安排，具有必要性、合理性和可行性。项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重点领域、重点环节和重点项目。

2. 项目管理。自评得分 18 分，其中：制度办法 2 分，分配管理 10 分，绩效监管 6 分。

资金管理辦法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，项目资金分配计算方法、因素选取、权重设置，项目管理、审批符合管理要求，资金、项目、政策管理绩效，项目绩效监管按要求开展。

3. 项目实施。自评得分 9 分，其中：预算执行 6 分，资

金使用 3 分。

资金使用拨付、项目实施符合规定。项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度。

4. 项目结果。自评得分 9 分，其中：目标完成 6 分，完成时效 3 分。

项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映目标实现程度，项目实际完成时间均在计划完成时间内。

(二) 专用指标绩效分析。自评得分 30 分。

行政运转。用途合规性 10 分，程序合规性 10 分，标准合规性 10 分。

按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析。自评得分 16 分。

节约财政资金 10 分，促进可持续发展 6 分。

项目资金的使用促进节约财政资金，发现项目建设中不规范管理问题，促进建设单位建章立制。

四、评价结论

市审计局年度目标任务完成良好，严格按照财政绩效管理要求制定并执行绩效目标，且绩效目标真实、可行、科学。预算编制规范合理，预算执行收支平衡，政府投资项目协审中介机构费用管理合法合规，项目资金专款专并保证了审计工作顺利完成，全年按照市财政局国库动态监控预警使用项

目资金无违规支付行为，目标执行良好，自评得分 100 分。

五、存在主要问题

经自评表明，市审计局年度目标任务完成良好，项目预算编制规范合理，预算执行良好，项目资金管理合法合规。

六、改进建议

进一步加强项目绩效管理机制，抓好项目资金绩效目标编制，结合项目实际情况，通过业务、财务两条线编制绩效指标，让指标更加精细化。

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