2020年度

汶川县审计局部门决算

保密审查情况：已审查，内容审定

部门主要负责人审签情况：已审签，同意对外公开

目录

公开时间：2021年9月14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.......................................................................................5

第二部分度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明......................................................6

二、收入决算情况说明......................................................................6

三、支出决算情况说明......................................................................7

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.............................8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....................10

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明..............................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........................................19

第四部分 附件............................................21

附件1

第五部分 附表.......................................... .27

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。

县审计局的主要职责是：（1）负责对县级财政每年的预算执行情况和其他财政资金依法进行审计监督，并负责向上级审计机关和同级人民政府报告审计结果，向县人大常委会报告审计工作；（2）负责对县级各部门(含直属单位)下级政府财政决算、预算外资金，以及与财政有关资金拨付关系单位进行审计监督；（3）对地方国有金融机构的资产、负债、损益进行审计监督；（4）对县级国有及国有资产占控股或主导地位企业的资产、负债损益和经营等状况进行审计监督；（5）对县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金、发行彩票募集的资金及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督；（6）对县级国家重点建设项目概(预)算、决算和县级国家重大工程资金筹集、使用情况进行审计监督；（7）对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督；（8）对县委、县政府确定的或接受县级有关部门委托的县级党政领导干部和县属国有重点企业和国有控股企业领导人员任期经济责任审计；（9）对国家投放的专项资金进行专行审计或调查；（10）指导和监督各经济部门，国有金融机构和企事业单位的内审业务工作；（11）监督社会审计组织的审计业务质量；（12）承办县委、县政府交办的其它事项。

（二）2020年重点工作完成情况。

## 2020年度安排实施审计项目20个（其中，县委、县政府交办审计项目2个），已全面完成，共计查出问题90个，查处违规金额1.342万元，管理不规范金额14355.02万元，提出审计意见建议81条，获得县委县政府肯定性批示4次。通过审计处理后上缴财政资金0.432万元、归还原渠道资金277.452万元、盘活存量资金2398.60万元、清理消化暂付款3951.69万元、加快资金使用进度1029.70万元、退还涉企保证金149.53万元、建立完善管理制度9项。

## 二、机构设置

汶川县审计局为独立编制、独立核算的一级预算单位，根据三定方案，我局下设办公室、经济责任审计股、财政金融股、行政事业股、经贸企业股、固定资产投资审计股、法制复核股、电子数据审计股共8个股室，无下属二级预算单位。

# 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387.67万元。与2019年相比，收、支总计各增加42.3万元，增长12.25%。主要变动原因是当年发生办公室维修加固、信息化建设资产购置等一次性项目支出。

（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369.00万元，其中：一般公共预算财政拨款收入369.00万元，占100%。

一般公共预算财政拨款369.00万元，占本年收入合计100%

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2020年本年支出合计367.16万元，其中：基本支出284.81万元，占77.57%；项目支出82.35万元，占22.43%。

（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387.67万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加42.3万元，增长12.25%。主要变动原因是人员调入，人员工资福利支出上涨。

（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367.16万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加22.15万元，增长6.42%。主要变动原因是当年发生办公室维修、信息化建设资产购置等业务。

（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367.16万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出300.88万元，占81.95%；**社会保障和就业（类）**支出28.60万元，占7.79%；**卫生健康支出**17.46万元，占4.76%；住房保障支出20.22万元，占5.5%。

（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年般公共预算支出决算数为367.16**，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务:**

**2010801行政运行 支出决算为218.63万元，完成预算100%。**

**2010802一般行政管理事务 支出决算为3.22万元，完成预算100%。**

**2010804审计业务 支出决算为56.63万元，完成预算100%。**

**2010806信息化建设 支出决算为5.52万元，完成预算100%。**

**2010899其他审计事务支出就算16万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业:**

**2080505机关事业单位基本养老保险缴费 支出决算为19.10万元，完成预算100%。**

**2080506 机关事业单位职业年金缴费 支出决算为9.51万元，完成预算100%。**

**3.医疗卫生与计划生育:**

 **2101101行政单位医疗 支出决算为14.99万元，完成预算100%。**

 ****2101103公务员医疗补助**支出决算为2.36万元，完成预算100%。**

****2109901其他卫生健康**支出决算为0.10万元，完成预算100%。**

**4.住房保障支出：**

2210201住房公积金 **支出决算为20.22万元，完成预算100%。**

****5.民族事务支出：****

**2012399其他民族事务支出0.88万元，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284.81万元，其中：

人员经费259.06万元，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、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　日常公用经费22.55万元，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**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为4.68万元，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；公务用车购置及运行维护费支出决算4.05万元，占86.54%；公务接待费支出决算0.63万元，占13.46%。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。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**4.05万元,**完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年减少0.13万元，下降3.21%。主要原因是2020年我单位是新车保养维护费下降，2020年有所下降。

其中：**公务用车购置支出**0万元。截至2020年12月底，单位共有公务用车1辆，其中：应急保障用车1辆。

**公务用车运行维护费支出**4.05万元。主要用于开展审计项目，日常办公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**0.63万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2019年减少0.23万元，下降26.74%。

**国内公务接待支出**0.63万元，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10批次，120人次（不包括陪同人员），共计支出0.63万元，主要包括：上级主管部门及外县同级单位到本县指导工作、考察学习。

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0万元。

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，审计局机关运行经费支出22.55万元，比2019年增加6.84万元，增长43.54%。主要原因是当年聘请中介机构参与审计项目较多。

**（二）政府采购支出情况**

2020年，审计局政府采购支出总额11.88万元，主要用于审计信息化档案管理系统建设。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，审计局共有车辆1辆，其中：应急保障用车1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（单位）在年初预算编制阶段，组织对同城审计外勤经费、聘请中介机构参与审计业务费、金审工程信息化建设网络维护费项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看项目资金保障了本单位审计项目工作的开展，提高了审计项目质量，为审计全覆盖提供了足够支撑。

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“同城审计外勤经费””聘请中介机构参与审计”“金审工程信息化建设网络维护费”等3个项目绩效目标实际完成情况。
2. 同城审计外勤经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数15万元，执行数为15万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了全年14个审计项目计划的顺利实施，有利于审计局在开展长期外出审计工作时的经费开支。
3. 聘请中介机构业务费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数50万元，执行数为31.63万元，完成预算的63.26%。通过项目实施，解决了审计人员在专业领域能力欠缺问题，保障审计项目工作的开展。发现问题：对中介机构的依赖性较大，项目质量受其专业技术水平影响。下一步计划：加强审计人员专业技能培训，争取专业技术人员。
4. 金审工程信息化建设网络维护费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数5.52万元，执行数为5.52万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障金审工程的网络建设和维护，保证了审计信息的安全。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2020 年度) |
| 项目名称 | 同城审计外勤经费 |
| 预算单位 | 汶川县审计局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 15 | 执行数: | 15 |
| 其中-财政拨款: | 15 | 其中-财政拨款: | 15 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 年初计划审计项目16个 | 全年完成审计项目16个，派出审计组16次，派出审计骨干配合外出审计1次，组成审计组到黑水县交叉审计一次，派出审计组到水磨镇审计1次。 |
| 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 | 项目执行 | 完成数量 | 指标值：10完成年初计划审计项目16个 | 指标值：10完成全年审计项目16个 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成质量 | 指标值：10保障审计项目按质按量完成 | 指标值：10保障了16个审计项目按质按量完成 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成时效 | 指标值：10保障当年审计项目计划在当年完成 | 指标值：10按时完成了16个审计项目 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成成本 | 指标值：10下达资金15万元 | 指标值：10派出审计组16次，派出审计骨干配合外出审计1次，组成审计组到黑水县交叉审计一次、到水磨镇开展就地审计等各项费用合计15万元。 |
| 效益指标 | 项目效益 | 工作目标完成 | 指标值：10按质按量完成年初计划审计项目12个 | 指标值：10完成全年审计项目14个，完成审计项目16个，审计查出违规金额844.97万元，管理不规范金额199.15万元，非金额计量问题26个，提出审计意见建议48条，提交审计专报2期，审计信息68篇，圆满完成了各项审计工作任务，为全县经济社会持续健康发展提供了有力保障。 |
| 满意度指标 | 社会效益 | 社会效益 | 指标值：10在审计项目开展中坚持原则，严格审计 | 指标值：9在审计中国坚持依法审计、独立审计、客观审计、职业谨慎、廉洁奉公五项原则 |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2020 年度) |
| 项目名称 | 聘请中介机构参与审项目业务费项目 |
| 预算单位 | 汶川县审计局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 50 | 执行数: | 31.63 |
| 其中-财政拨款: | 50 | 其中-财政拨款: | 31.63 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 聘请中介机构参与当年审计项目 | 聘请中介机构参与了水磨镇党政领导干部经济责任审计、长板电站清产核资工作 |
| 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 | 项目执行 | 完成数量 | 指标值：10完成年初审计项目 | 指标值：10完成全年审计项目2个 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成质量 | 指标值：10保障审计项目按质按量完成 | 指标值：10保障了2个审计项目按质按量完成 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成时效 | 指标值：10保障当年审计项目计划在当年完成 | 指标值：10按时完成了2个审计项目 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成成本 | 指标值：10下达资金5.59万元 | 指标值：10派出审计组及聘请社会中介机构等各项费用合计5.59万元。 |
| 效益指标 | 项目效益 | 工作目标完成 | 指标值：10按质按量完成年初计划审计项目2个 | 指标值：10完成全年审计项目2个，派出审计组和中介机构开展设计工作。 |
| 满意度指标 | 社会效益 | 社会效益 | 指标值：10在审计项目开展中坚持原则，严格审计 | 指标值：9在审计中国坚持依法审计、独立审计、客观审计、职业谨慎、廉洁奉公五项原则 |

 |

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2020 年度) |
| 项目名称 | 金审工程信息化建设 |
| 预算单位 | 汶川县审计局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 5.52 | 执行数: | 5.52 |
| 其中-财政拨款: | 5.52 | 其中-财政拨款: | 5.52 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 保障全年的审计网络维护 | 全年审计网络稳定 |
| 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 | 项目执行 | 完成数量 | 指标值：保障审计内网的畅通 | 指标值：保障审计内网的畅通 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成质量 | 指标值：10保障审计内网的畅通 | 指标值：10全年审计网络稳定 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成时效 | 指标值：10保障当年审计网络畅通、稳定 | 指标值：10全年审计网络络畅通、稳定 |
| 项目完成指标 | 项目执行 | 完成成本 | 指标值：10下达资金2.5万元 | 指标值：10与中国电信签订维护合同，支出5万元 |
| 效益指标 | 项目效益 | 工作目标完成 | 指标值：10保障当年审计网络畅通、稳定，保证审计数据传输的安全 | 指标值：10保障当年审计网络畅通、稳定，保证了审计数据传输的安全 |
| 满意度指标 | 社会效益 | 社会效益 | 指标值：10保证审计数据传输的安全 | 指标值：9保证审计数据传输的安全 |

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，《审计局部门2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

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。主要是银行利息等。

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2010801行政运行：指用于职工工资、办公费等维持日常工作开展的开支。2010804审计业务：指用于开展审计项目时所需的业务费用。2010806信息化建设：指用于审计信息化建设、维护的费用

6.社会保障和就业2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出：指本单位职工应缴纳的基本养老保险缴费支出。2080506机关事业单位职业年金缴费支出：指本单位职工应缴纳的职业年金缴费支出。

7.医疗卫生和计划生育2100501行政单位医疗：指本单位职工应缴纳的机关医疗保险支出。

8.住房保障支出2210201住房公积金：指本单位应缴纳的住房公积金。

9.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。

10.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。

11.“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。

12.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，包括办公及差旅费、咨询费、维修（护）费、劳务费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件1

2020年汶川县审计局整体

支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

汶川县审计局内设机构7股1室1中心：办公室、经济责任审计股、财政金融审计股、行政事业审计股、经贸企业审计股、固定资产投资审计股、法制复核股、电子数据审计股和投资审计中心。

机构职能。

县审计局的主要职责是：负责对县级财政每年的预算执行情况和其他财政资金依法进行审计监督，并负责向上级审计机关和同级人民政府报告审计结果，向县人大常委会报告审计工作；负责对县级各部门(含直属单位)、下级政府财政预决算、预算外资金，以及与财政有关资金拨付关系单位进行审计监督；对地方国有金融机构的资产、负债、损益进行审计监督；对县级国有及国有资产占控股或主导地位企业的 资产、负债损益和经营等状况进行审计监督；对县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金、发行彩票募集的资金及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督；对县级国家重点建设项目概(预)算、决算和县级国家重大工程资金筹集、使用情况进行审计监督；对县委、县政府确定的或接受县级有关部门委托的县级党政领导干部和县属国有重点企业和国有控股企业领导人员任期经济责任审计；对国家投放的专项资金进行专行审计或调查；指导和监督各经济部门，国有金融机构和企事业单位的内审业务工作；监督社会审计组织的审计业务质量；承办县政府交办的其他事项。

人员概况。

截止2020年末，县审计局总编制21名，其中：机关行政编制13名，事业编制6名，行政工勤2名。年末在职人员总数20名，其中：行政人员13名，事业人员5名，行政工勤2名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020年单位财政资金收入总计443.05万元，其中：当年财政拨款收入424.38万元，上年结转结余18.67万元。当年财政拨款收入情况如下：一般公共预算财政拨款收入424.38万元，年初结转和结余18.67万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年单位财政资金支出422.54万元，其中：一般公共服务支出300.89万元，社会保障和就业支出35.75万元，医疗卫生和计划生育支出20.38万元，住房保障支出25.81万元。年末结转20.51万元。

部门整体预算绩效管理情况

（一）预算编制情况。

根据全县部门编制预算口径和要求，确保我局部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担我局审计相关任务编制2020年预算，预算经费313.99万元，其中基本支出233.47万元，是用于保障我局正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。项目支出80.52万元，是用于保障我局完成当年的审计计划任务，用于专项业务工作的经费支出。

（二）执行管理情况。

汶川县审计局按照县财政的要求，及时上报相关的用款计划，待财政审核通过后，严格按计划执行，执行情况良好。基本支出严格按部门预算均衡执行，根据预算安排各项收支，确保预算严格有效执行。

综合管理情况。

财务管理情况：本单位建立机关财务管理制度，规范账务处理，会计凭证和财务报告真实完整。加强三公经费管理，严格控制三公经费支出。明确一般性支出的开支范围和标准，严格报账审核。

  2、资产管理情况：加强资产管理，单位资产录入国有资产管理信息系统，每项资产建立了资产卡片，实行动态管理，完成资产清查工作。报废、处理固定资产，按规定办理相关报批手续,根据财政的批复，及时进行账务调整。
    3、内控制度管理情况：建立和健全了预算业务管理、收支业务管理、政府采购业务管理、资产管理、合同管理等内部控制制度。查找了风险点，完善了业务流程，使经济业务管理更规范，健康。
    4、政府采购管理情况：货物购置、工程和服务项目，按照规定实行政府采购，加强对政府采购业务控制，按照规定选择政府采购方式、发布政府采购信息，对政府采购变更政府采购方式等事项加强内部审核，严格履行审批手续。

（四）整体绩效。

1、部门支出绩效

（1）行政运转保障

2020年行政运行支出258.35万元，确保审计局各项工作的正常开展。支出包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、差旅费、培训费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（2）机关厉行节约

2020年“三公”经费支出4.68万元，其中：公务用车运行及维护费4.05万元；公务接待费0.63元；没有因公出国费。

（3）机关节能降耗
    严格按照节能降耗相关要求，做实做细节能采购、节约用电、节约用水、降低油耗等工作

2、专项预算项目支出绩效

2020年项目经费支出82.35万元，其中：

（1）审计系统专项工作3.2万元，主要用于地方困难审计工作经费。

（2）审计业务费56.63万元，主要用于审计项目开展聘请中介机构和交叉审计以及外出长期审计工作经费。

（3）金审网络维护费5.52万元，主要用于金审工程网络维护费。

（4）办公室安全隐患维修费16万元，用于单位白蚁灾害的办公环境隐患修复。

（5）民族团结创建0.88万元，用于我单位示范单位创建。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

汶川县审计局绩效管理严格按照上级部门要求，开展自评工作，对评价结果及时总结上报，部门预算执行情况良好，无违规违纪行为，预算支出和决算支出情况相符。

（二）存在问题。

无

（三）改进建议。

一是制定合理的年度工作计划和年度经费支出预算，确保全年经费支出均衡，不断提高预算管理精细化水平，做好事前控制，保证资金的可控性、安全性；二是进一步建立和完善内部控制建设，形成系统的内部财务管理制度，切实发挥资金效益。根据绩效评价工作相关要求；三是进一步完善各项资金管理制度，加强财政资金管理，切实提高资金使用效率；四是加强财务人员财务知识学习和培训，提高业务能力；五是严格票据审核，控制经费支出。

 汶川县审计局

 2021年7月2日

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、国有资本经营预算支出决算表