

2018 年韶关市审计局部门决算报告

目 录

第一部分 韶关市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 韶关市审计局 2018 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 韶关市审计局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 韶关市审计局概况

（一）部门主要职责

韶关市审计局的主要职责是：贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。向市人民政府和省审计厅提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，受市人民政府委托向市人大常委会提出市本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，加强对经济责任、预算执行、财政决算和财政资金使用效益、关系国计民生的社会保障、医疗卫生、教育、政府重大投资、农业等重点资金的审计职责。

（二）部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 韶关市审计局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1618.30	一、一般公共服务支出	26	1578.45
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	189.97	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	150.02
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	1.50
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	67.97
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.18
本年收入合计	22	1808.27	本年支出合计	47	1798.12
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
年初结转和结余	24	0.17	年末结转和结余	49	10.32
总计	25	1808.44	总计	50	1808.44

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1808.27	1618.30	0.00	0.00	0.00	0.00	189.97
201	一般公共服务支出	1588.77	1398.80	0.00	0.00	0.00	0.00	189.97
20108	审计事务	1276.62	1086.65	0.00	0.00	0.00	0.00	189.97
2010801	行政运行	613.15	557.16	0.00	0.00	0.00	0.00	55.99
2010804	审计业务	596.69	462.71	0.00	0.00	0.00	0.00	133.98
2010805	审计管理	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	57.28	57.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	310.15	310.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1808.27	1618.30	0.00	0.00	0.00	0.00	189.97
2019999	其他一般公共服务 支出	310.15	310.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	150.02	150.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	135.99	135.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	17.15	17.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	94.49	94.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	24.35	24.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1808.27	1618.30	0.00	0.00	0.00	0.00	189.97
210	医疗卫生与计划生 育支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务 支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.98	67.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.98	67.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.32	62.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.66	5.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1798.12	1143.30	654.82	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1578.45	925.13	653.32	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1266.30	612.98	653.32	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	612.98	612.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	586.54	0.00	586.54	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	9.50	0.00	9.50	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	57.28	0.00	57.28	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	310.15	310.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	310.15	310.15	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1798.12	1143.30	654.82	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	150.02	150.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	135.99	135.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	17.15	17.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.49	94.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.35	24.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	14.03	14.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1798.12	1143.30	654.82	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.97	67.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.97	67.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.31	62.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.66	5.66	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1618.30	一、一般公共服务支出	29	1398.80	1398.80	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	150.02	150.02	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	1.50	1.50	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	67.98	67.98	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1618.30	本年支出合计	52	1618.30	1618.30	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门：韶关市审计局

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	1618.30	总计	56	1618.30	1618.30	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1618.30	1087.31	530.99
201	一般公共服务支出	1398.80	869.31	529.49
20108	审计事务	1086.65	557.16	529.49
2010801	行政运行	557.16	557.16	0.00
2010804	审计业务	462.71	0.00	462.71
2010805	审计管理	9.50	0.00	9.50
2010806	信息化建设	57.28	0.00	57.28
20136	其他共产党事务支出	2.00	2.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	2.00	2.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	310.15	310.15	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	310.15	310.15	0.00
208	社会保障和就业支出	150.02	150.02	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1618.30	1087.31	530.99
20805	行政事业单位离退休	135.99	135.99	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	17.15	17.15	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.49	94.49	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.35	24.35	0.00
20808	抚恤	14.03	14.03	0.00
2080899	其他优抚支出	14.03	14.03	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	1.50	0.00	1.50
21007	计划生育事务	1.50	0.00	1.50
2100799	其他计划生育事务支出	1.50	0.00	1.50
221	住房保障支出	67.98	67.98	0.00
22102	住房改革支出	67.98	67.98	0.00
2210201	住房公积金	62.32	62.32	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1618.30	1087.31	530.99
2210203	购房补贴	5.66	5.66	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	713.48	302	商品和服务支出	120.56
30101	基本工资	408.89	30201	办公费	6.90
30102	津贴补贴	105.89	30202	印刷费	2.45
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.77
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.49	30206	电费	8.60
30109	职业年金缴费	24.35	30207	邮电费	5.71
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.26
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	20.85
30113	住房公积金	67.29	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	8.71
30199	其他工资福利支出	39.57	30214	租赁费	5.98

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	250.47	30215	会议费	0.33
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.59
30302	退休费	62.97	30217	公务接待费	4.92
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	14.03	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.98
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.24
30309	奖励金	167.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生成补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.85
30399	其他对个人和家庭的补助	6.47	30239	其他交通费用	26.39
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	8.95
			310	资本性支出	2.80

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.66
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31099	其他资本性支出	0.14
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	963.95		公用经费合计	123.36

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.80	4.80	5.00	0.00	5.00	6.00	9.77	0.00	4.85	0.00	4.85	4.92

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：韶关市审计局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

第三部分 韶关市审计局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

韶关市审计局 2018 年度总收入 1808.44 万元，其中本年收入 1808.27 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1618.30 万元，比上年决算数增加 242.30 万元，增长 17.61%。主要变动情况：一是 2018 年度我局编制内实有在职人数为 41 人，比上年增加 4 人。二是由于审计任务增加，审计业务相关支出增加。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 189.97 万元，比上年决算数增加 48.35 万元，增长 34.14%。主要变动情况：一是市委、市政府临时交办审计项目需另外申请增加经费。二是截至 2018 年底我局共有 16 名辅助审计人员，由于无日常公用经费保障，导致我局日常办公经费严重不足。

(二) 年度支出总体情况

韶关市审计局 2018 年度总支出 1808.44 万元，其中本年支出 1798.12 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1143.30 万元，比上年决算数减少 19.13 万元，下降 1.65%。主要变动情况：日常公用经费支出减少，认真贯彻

落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制日常公用经费开支。

2. 项目支出 654.82 万元，比上年决算数增加 164.25 万元，增长 33.48%。主要变动情况：由于审计任务增加，审计业务相关支出增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

韶关市审计局 2018 年度财政拨款收入合计 1618.30 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1618.30 万元，比上年决算数增加 242.30 万元，增长 17.61%；主要变动情况：一是 2018 年度我局编制内实有在职人数为 41 人，比上年增加 4 人。二是由于审计任务增加，审计业务相关支出增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：没有此项收入。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

韶关市审计局 2018 年度财政拨款支出合计 1618.30 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1618.30 万元，比年初预算数增加 410.13 万元，增长 33.95%；主要变动情况：公务员比预算

时增加 6 人；审计任务临时增加，审计业务相关支出增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：没有此项收入。

三、2018 年度财政拨款“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

韶关市审计局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 9.77 万元，完成预算 15.80 万元的 61.84%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 4.80 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 4.85 万元，完成预算 5.00 万元的 97.00%；公务接待费支出决算为 4.92 万元，完成预算 6.00 万元的 82.00%。

2018 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。根据工作要求，2018 年度我局无安排因公出国（境）。

与上年相比，2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少 1.42 万元，下降 12.69%。其中：因公出国（境）费支出决算减少 4.80 万元，下降 100%；公务用车购置及运行费支出决算增加 0.59 万元，增长 13.85%；公务接待费支出决算增加 2.8 万元，增长 132.07%。因公出国（境）费支出减少的主要情况：根据省审计厅统一部署安排，结合我局自身工作情况安排，2018 年度无因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行费支出增加的主要情况：我局现有两辆公务车，由于车龄较长，存在

较多的车辆维修维护费，无安排公务车购置费用支出；公务接待费支出增长的主要情况：接待省厅及各地市级审计局来韶调研、指导工作和交流学习次数增多。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出4.85万元，占49.64%；公务接待费支出4.92万元，占50.36%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排局机关1个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：我局2018年度无安排因公出国（境）。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.85万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2018年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出4.85万元，2018年局机关1个单位公务用车保有量为2辆，主要用于公务用车燃料费、维修维护费、过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出4.92万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2018年，局机关1个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待91次，接待人数共883人，主要包括接待省厅及各地市级审计局来韶调研、指导工作和交流学习。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出123.36万元，比上年减少110.48万元，下降47.25%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额311.19万元，其中：政府采购货物支出37.57万元、政府采购工程支出5.24万元、政府采购服务支出268.38万元。授予中小企业合同金额311.19万元，占政府采购支出总额的100%，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）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，定向化保障岗位用车0辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）2辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值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）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2018年度我部门组织对7个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金492.34万元，占一般公共预算项目支出总额的92.72%；组织对0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。主要项目绩效自评情况：

审计信息化建设经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，审计信息化建设经费项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 25.30 万元，执行数为 25.16 万元，完成预算的 99.45%。

主要产出和效果：一是推进信息化功能场所建设。结合实际，因地制宜建设四个审计信息化业务场所，为推进大数据审计模式提供功能载体；二是通过实施联网审计，及时采集数据，运用分析预警、评价揭示、督促整改的审计方式，构建现场审计与非现场审计相结合、静态审计与动态审计相结合、事后审计与事中审计相结合的审计协同机制，提高审计的及时性和有效性。

发现的主要问题及原因：由于数据分析小组并不是单独的内设机构，而是由各科室熟悉计算机审计的人员组成，年度项目任务重，难以统一时间进行培训，因此造成第一、二季度资金支出压力较大。

下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后合同条款可约定“按进度付款”，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

市委、市政府重大决策部署落实审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，市委、市政府重大决策部署落实审计项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 10.50 万元，年中调整及追加 99.50 万元，执行数为 109.80 万元，完成预算的 99.80%。

主要产出和效果：按时、按质完成审计署、省审计厅和市委、市政府交办的审计项目，实现审计监督全覆盖的精神。

发现的主要问题及原因：2018 年度市委、市政府重大决策部署落实情况审计项目计划将汇总至审计年度项目计划在 2018 年年初需要先经

市政府审核，再报省审计厅批复后执行。因目前 2018 年度审计项目计划尚未得到省审计厅的批复，因此 2018 年度市委市政府重大决策部署落实情况审计项目个数及具体组织方式在做预算时无法确定，主要是根据省审计厅批复和市委、市政府交办的项目来确定具体实施项目。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后合同条款可约定“按进度付款”，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

2018 年（第一批）劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2018 年（第一批）劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 110.00 万元，执行数为 110.00 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过招聘辅助审计人员，弥补我局人员不足这一难题。通过招聘劳务派遣制辅助审计专业技术人员，有效地协助我局完成市委、市政府及审计署、审计厅交办的事项。发现的主要问题及原因：目前招聘辅助审计专业技术人员属于劳务派遣制存在一定的流动性，因此项目经费支出存在不确定性。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后离职辅助审计专业技术人员及时补充，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

审计外购服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，审计外购服务经费项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 199.50 万元，执行数为 199.37 万元，完成预算的 99.93%。

主要产出和效果：通过外购服务及外包服务，弥补我局人员不足这一难题，我局临时聘用会计事务所人员参与审计业务，专业性审计则外包给有资质的中标机构。通过外购服务，有效地协助我局完成市委、市政府及审计署、审计厅交办的事项。发现的主要问题及原因：目前外购服务经费按合同项目完成后一次性付款完毕，由于审计项目时间安排节点等原因，在第一季度期间，审计项目基本还处于实施阶段，因此会造成第一季度资金支出压力较大。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后合同条款可约定“按进度付款”，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

2018 年县委书记、县长经济责任异地同步审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2018 年县委书记、县长经济责任异地同步审计项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是揭露领导干部在经济社会管理和权力行使中存在的违法违规和管理不规范、不完善的问题；二是通过分析原因、分清责任，提出审计意见和建议，为党委、政府决策、加强基层党组织建设和干部管理监督服务，更好发挥审计在保障国家和省市重大决策部署贯彻落实、维护经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的重要作用。发现的主要问题及原因：因 2018 年县委书记、县长经济责任异地同步审计项目开展时间的不确定性，因此会造成第一季度资金支出压力较大。项目开展时

间的不确定性，因此会造成第一季度资金支出压力较大。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后及时分阶段支付，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

市委组织部委托对县一级市管干部经济责任审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，市委组织部委托对县一级市管干部经济责任审计项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 19.16 万元，执行数为 19.13 万元，完成预算的 99.84%。主要产出和效果：按时、按质完成审计署、省审计厅和市委、市政府交办的审计项目及市委组织部委托的项目，实现审计监督全覆盖的精神。发现的主要问题及原因：因市委组织部委托对县一级市管干部经济责任审计项目开展时间的不确定性，因此会造成第一季度资金支出压力较大。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后及时分阶段支付，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

2018 年乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任异地同步审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2018 年乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任异地同步审计项目自评得分为 100 分。项目全年预算数为 19.00 万元，执行数为 18.88 万元，完成预算的 99.37%。主要产出和效果：一是揭露领导干部在经济社会管理和权力行使中存在的违法违纪违规和管理不规范、不完善的问题；二是促进落实全面从严治党 and 依法履职，严肃查处重大违法违纪问题。发现的主要问题及原因：因 2018 年

乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任异地同步审计项目开展时间的不确定性，因此会造成第一季度资金支出压力较大。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后及时分阶段支付，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

组织对审计信息化建设经费等 7 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 492.96 万元。从评价情况来看，我局成立了绩效项目自评工作领导小组，做好绩效前期工作准备和实施。主要包括：拟定部门项目支出绩效评价方案、选取合适的绩效评价方式，设立绩效评价指标体系、出具绩效评价工作报告。绩效自评工作小组检查了专项资金下拨文件和专项资金账务，通过听取情况介绍、开展座谈询问、进行现场核查、对照查证复核等方式，对项目有关情况和基础材料进行核实。通过检查专项资金支出明细账目，查阅了相关的原始凭证，了解支出用途，核对了项目及其资料，能按照专项资金管理办法，严格执行报账制，专账管理。加强资金的调度监督管理，各项目资金及时足额到位，未发现项目资金被挪用截留现象。在对所有取得的资料进行分析整理的基础上出具评价报告。分别对绩效目标、绩效监控、绩效结果进行评价，实现项目绩效目标。对项目攻坚、城市提升、县域发展等事关韶关发展的重大决策部署落实情况依法加强审计监督，加大审计力度，促进重大决策部署有效实施，确保我市稳增长、促发展、调结构、惠民生等工作目标的实现。

组织对 1 个部门开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共

预算支出 492.96 万元。从评价情况来看，绩效预期产出指标达到期初目标、完成了预期效果指标。资金到位及时，预算支出及财务规范、实施程序规范、并完成 2 次自查、出具自查报告。项目完成质量较高，社会经济效益良好，公众满意度较高。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

市级财政支出项目绩效自评基础信息表

基本 情况	资金或 项目名 称	审计信息化建设经费		编 码	210001ZXYW2018LIBD0006			自 评 分 数	佐 证 材 料
	资金预 算支出 功能科 目名称	[2010804]审计业务;		资金预算 支出 功能名称 编 码	2010804				
	资金安 排文号	韶财预[2018]2 号		评价类型	期中评价				
	资金主 管部门	韶关市审计局		主管部门 经办人、 联系电话	叶蓉、0751-8916683				
	资金使 用单位	韶关市审计局		资金使用 单位经办 人、联系 电话	叶蓉、0751-8916683				
	扶持项 目类型 (主管 部门填 写总	1. 基本建 设类	-		项目开始 时间(资 金主管部 门要核 实)	计 划: 2018-01- 01	项 目 完 成 时 :		
	2. 行政事 业专项业 务类	其他							

数, 资金使用单位选择类型)	3. 其他		其他						实际:		2018-12-31		实际:		2018-12-31						
	主管部门: 扶持项目总数	0	个, 其中省级	0	个, 地市	0	个, 县(市、区)	0	个:												
扶持项目数量	资金使用单位: 子项目	0	个(如有)。																		
绩效目标 (20分)	完整性 (5分)	1. 是否设置总目标和阶段性目标:	是		2. 是否包括预期产出的内容:		是		3. 是否包括预期效果的内容:		是						5				
	科学性 (5分)	1. 绩效目标是否明确:	是		2. 绩效目标是否相关:		是		3. 绩效目标是否细化:		是						5				
	可衡量性 (5分)	1. 绩效目标是否量化:	是		2. 绩效目标是否有可衡量指标:		是										5				
			分阶段目标				预期产出														
		阶段 1				计划安排 4 万元装修		完成装修 4 万元													
																3 4 号					

			阶段 2	计划安排 11 万元用于设备采购及网络费用	完成采购 11 万元
			阶段 3	计划安排 10 万元用于数据分析小组给全市审计人员培训计算机审计, 以及到外地审计局进行计算机交流学习	完成培训及交流 10 万元
			阶段 4		
			阶段 5		
			阶段 6		
				指标值 (计划完成水平)	计划完成时间
				计划安排 4 万元装修一间信息化会议室	2018-12-31 11:56:08
				计划安排 11 万元用于设备采购及网络费用, 采购一批设备	2018-12-31 11:57:34
				计划安排 10 万元用于数据分析小组成员 10 人给全市审计人员约 100 人培训计算机审计, 以及到外地审计局进行计算机交流学习	2018-12-31 11:57:43
		量化指标 (5 分)	预期产出指标 (3 分)	总目标	
					2

		是否超范围、标准支出:	否	是否进行财政监督检查或审计:	否	是否专账核算:	否	核算凭证是否规范有效:	是				
		如是,金额(万元):		如是,请提供监督检查或审计报告				具体情况说明:					
事项管理(12分)	实施程序(8分)	组织实施情况统计	内容	是否要求	按规定应执行的项目数		实际执行的项目数		内容	是否要求	实际执行项目数		未执行原因
			政府采购	是	1	个	1	个	招投标	否	0	个	
			法人负责制	是	1	个	1	个	设监理制	否	0	个	
			合同管理制	是	1	个	1	个	其他	否	0	个	
		有调整的项目数量(包括调整项目建设内容和调整项目)	0	个	按要求应办理报批手续的项目数量	0	个	实际批复调整的项目数	0	个			
调整内容:													
调整原因及批复文件:													
											7至10号,14至17号		
											8		

			未 办 理 批 复 的 项 目 及 原 因:																
			是否按规 定进行验 收	是															
		验收情况	验收时间:	2018-12-20 12:00:56	验收单位:	韶关市 审计局	办 理 验 收 手 续 项 目 数:	1	个	验收程序:	按规定验收								
			项目已 完成未 办理验 收的说 明														0		
		管理 情况 (4 分)	部 门 监 管	计 划 自 查 次 数:	1	次	实 际 自 查 次 数:	1	次	完 成 自 查 率	100	%	监 管 方 式	自行监管	4	18 号			
绩 效 结 果 (5 0 分)	经 济 性 (5 分)	预 算 (成 本) 控 制 (5 分)	(资金使用单位填报) 1. 结余 或超支情况: 本评价年度的项 目预算					25.30	万 元,	实 际 按 进 度 支 付	25.2 0	万 元,	截 止 评 价 期, 本 评 价 年 度						5
			实 际 结 余 或 超 支	0.1	万 元;														1 号 至 3 号

	2. 具体情况:	(1) 项目未按预算支付造成结余	, 原因分析:						
		(2) 采取措施形成的节约资金	, 主要措施:	按照节约的交通出行方式, 节约了差旅费					
		(3) 其他原因造成的结余或超支	, 主要情况(包括超支的资金来源):						
		(主管部门填报, 并附汇总表) 1. 结余项目:	0	2. 超支项目:	0				
效率性 (10分)	完成进度 (5分, 主管部门填报汇总表, 资金使用单位填报单个项目)	项目时间安排	计划:	2018-03-01 14:40:37	计划实施内容	起止时间	实际完成进度		
			实际:	2018-03-01 14:40:43			计划安排 11 万元用于设备采购及网络费用, 采购一批设备	2018 年 3 月至 11 月	按时完成
			计划:	2018-12-31 14:40:50			计划安排 10 万元用于数据分析小组成员 10 人给全市审计人员约 100 人培训计算机审计, 以及到外地审计局进行计算机交流学习	2018 年 6 月至 12 月	按时完成
			实际:	2018-12-14 14:40:58			计划安排 4 万元装修一间信息化会议室	2018 年 9 月至 12 月	按时完成
	完成项目数	0	实际按计划完成项目数	0	, 未按计划完成的项目数	0		1 号至 3 号, 5 号至 6 号, 11 号至 12 号	

情况)	产出目标完成情况（与目标设置中的预期产出对比）	分阶段	产出	实际完成情况	未按计划完成原因				
		完成	阶段 1	计划安排 11 万元用于设备采购及网络费用，采购一批设备	完成采购了一批计算机、高拍仪、扫描仪等设备				
计划安排 10 万元用于数据分析小组成员 10 人给全市审计人员约 100 人培训计算机审计，以及到外地审计局进行计算机交流学习	按 3 个片区进行，完成了对全市审计机关年轻人员 110 人的计算机审计大数据培训。同时，组织了 10 名计算机分析小组成员到 4 个地市审计局进行计算机审计的交流学习。								
计划安排 4 万元装修一间信息化会议室，并购置一批桌椅	完成了一间信息化会议室的装修维护，并购置了桌椅一批								
阶段 2									
阶段 3									
阶段 4									
阶段 5									
阶段 6									
	质量目标完成情况：		未完成原因（如是）：	有无发生质量、安全事故：	5			1	1

效果性 (30分)	社会 经济 效益 (25分, 对应于效果性绩效指标)	质量(5分)	完成采购了一批计算机、高拍仪、扫描仪等设备;按3个片区进行,完成了对全市审计机关年轻人员110人的计算机审计大数据培训。同时,组织了10名计算机分析小组成员到4个地市审计局进行计算机审计的交流学习。完成了一间信息化会议室的装修维护。			否	号至12号	
		完成情况信息项	实际完成效果(尽量采用数值;定性信息要有具体结论分析)	与目标设置中效果性指标对比(占比或完成程度分析)	未完成目标值原因分析			
		绩效指标1	采购了13台计算机设备、10台高拍仪、一台扫描仪等设备,为计算机数据分析小组日常分析工作提供了硬件设施。	100%				
		绩效指标2	按3个片区进行,完成了对全市审计机关年轻人员110人的计算机审计大数据培训。同时,组织了10名计算机分析小组成员到4个地市审计局进行计算机审计的交流学习。	100%				
		绩效指标3	完成了一间信息化会议室的装修维护,并采购了一批桌椅	100%				
		绩效指标4						
		绩效指标5						11号至12号,18号
							25号	

		绩效指标 6					
	可持续发展（5分）	1. 机构可持续： 韶关市审计局作为韶关市政府属下的监督机构，从设立以来一直贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。负责对市本级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，维护财政经济秩序，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。	2. 机制可持续（如管护、经费投入等）：	近年来，我局在审计信息化建设中重视大数据审计人才的培养，每年都会选派局及县（市、区）审计人员到审计署、审计厅参加计算机审计培训，取得了较好成绩。我局设有专门的计算机审计室，2017年，还专门成立了数据分析小组，以完成全市审计项目中的数据分析。但审计信息化建设仍在不断推进，四个信息化建设场所还需不断完善，大数据审计人才的培养更是迫在眉睫，全市审计机关还需上下联动，扎实推开。			7号
							5

		3. 政策或制度可持续：	《广东省审计厅关于进一步加强全省审计信息化建设的意见》（粤审办〔2017〕255号）”。同时，制定了我局数据分析小组管理退出机制。	4. 环境可持续（是否对环境造成负面影响）：	注重生态环境保护方面的审计，通过数据分析小组成员筛查疑点进行分析，关注农村环境综合治理的推进情况，保障国民经济和社会健康发展。如在《韶关市审计局关于翁源县森林及矿产资源开发利用和管理情况的调查报告》中提出“切实贯彻中央“创新、协调、绿色、开放、共享”和“绿水青山，就是金山银山”的绿色发展理念，将森林及矿产资源等自然资源开发利用和保护工作落实到位，责任到人；高度重视环境保护和绿色发展；要重视地热资源的规划和利用，加大地热资源的勘查评价力度，加强地热资源的开发和保护，实现地热资源的可持续利用，并对部门整改情况进行跟踪检查”的审计建议。		
公平性（5分）	公共属性（5分，公众满意度）	一直以来，审计局坚持促民生促发展的审计，公众满意度较高。					18号

市级财政支出项目绩效自评报告

项目名称:	审计信息化建设经费
市级项目主管部门(公章):	韶关市审计局
填报人姓名:	叶蓉
联系电话:	0751-8916683
填报日期:	2019-03-25 18:42:26
一、项目基本情况及自评结论	
(一) 项目用款单位简要情况。	韶关市审计局作为韶关市政府属下的监督机构,从设立以来一直贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规,制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划,对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价,做出审计决定或提出审计建议。负责对市本级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,维护财政经济秩序,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。
(二) 项目实施主要内容及实施程序。	<p>审计信息化建设经费项目包括完成信息化会议室装修、信息化设备采购、网络费用等;为加强培养全市审计机关里计算机数据审计突出的业务人员,计划安排组织 10 名计算机数据审计小组人员及各县区较突出的计算机审计人员参加专门业务培训。</p> <p>审计信息化建设经费预算 25.3 万元,实际支出 25.2 万元,执行率 99.60%。且能按支出承诺及时支付,按时完成支出进度。财务支出报销时,按照程序先进行审核,属政府采购的严格履行政府采购手续,同时确认政府采购申报表、合同、发票等资料,手续齐全了,才办理直接支付手续进行付款。此外,属大额资金支出的,也有党组会议纪要作为支出附件。资金使用手续合规、资料齐全。</p>

<p>(三) 简述项目自评等级和分数，并对照佐证材料逐一分析。</p>	<p>(一) 绩效目标 (20 分)</p> <p>(1) 绩效目标设置完整: 有总目标和阶段性目标, 有预期产出的内容, 有预期效果。符合规范要求, 符合文件规定。得分 5 分;</p> <p>(2) 绩效目标设置科学: 目标明确, 相关及细化, 得分 2 分;</p> <p>(3) 绩效目标设置可衡量: 指标能量化, 得分 2 分;</p> <p>(4) 绩效预期产出指标达到期初目标, 得分 3 分;</p> <p>(5) 完成了预期效果指标, 得分 2 分。</p> <p>小计 20 分。</p> <p>(二) 绩效监控 (30 分)</p> <p>(1) 资金到位及时, 资金使用率完全按照财政局核拨到本局的资金总额实际拨付给聘请人员单位。得分 10 分。</p> <p>(2) 预算支出及财务规范: 未调整支出预算内容、未超范围超标准支出、资金拨付合规、资金的拨付有完整的文件和手续。得分 8 分。</p> <p>(3) 实施程序规范: 按照程序先进行审核, 属政府采购的严格履行政府采购手续, 同时确认政府采购申报表、合同、发票等资料, 手续齐全了, 才办理直接支付手续进行付款。此外, 属大额资金支出的, 也有党组会议纪要作为支出附件。资金使用手续合规、资料齐全。得分 8 分。</p> <p>(4) 管理: 计划自查 2 次, 实际自查 2 次, 完成率 100%。得分 4 分。</p> <p>小计 30 分。</p> <p>绩效结果 (50 分)</p> <p>(1) 经济性: 本评价年度的项目预算 25.3 万元, 实际按进度支付 25.2 万元, 支出率 99.6%。得分 5 分。</p> <p>(2) 整体完成培训 3 次, 完成与外市审计局交流 4 个, 超出预期效果。支出进度均按财局承诺的各个季度支出进度完成。得分 5 分。</p> <p>(3) 完成质量较高。完成培训人次 110 人。得分 5 分。</p> <p>(4) 社会经济效益良好。按照节约的原则, 组织完成培训及采购、信息化会议室的装修。得分 5 分。得分 25 分。</p> <p>(5) 可持续发展良好。韶关市审计局负责对市本级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, 维护财政经济秩序, 提高财政资金使用效益, 促进廉政建设; 对土地、矿产等自然资源管理和开发利用情况进行审计, 揭露和查处自然资源资产使用、管理和保护方面存在的问题; 注重生态环境保护方面的审计, 关注农村环境综合治理的推进情况, 保障国民经济和社会健康发展。如在《韶关市审计局关于翁源县森林及矿产资源开发利用和管理情况的调查报告》中提出“切实贯彻中央“创新、协调、绿色、开放、共享”和“绿水青山, 就是金山银山”的绿色发展理念, 将森林及矿产资源等自然资源开发利用和保护工作落实到位, 责任到人; 高度重视环境保护和绿色发展; 要重视地热资源的规划和利用, 加大地热资源的勘查评价力度, 加强地热资源的开发和保护, 实现地热资源的可持续利用, 并对部门整改情况进行跟踪检查”的审计建议。得分 5 分。</p> <p>(6) 公众满意度良好。一直以来, 审计局坚持促民生促发展的审计, 公众满意度较高。得分 5 分。</p> <p>小计 50 分。</p> <p>综上所述, 项目绩效自评总分: 100 分。</p>
-------------------------------------	--

二、绩效表现	
<p>(一) 资金使用绩效。</p>	<p>(1) 经济性：本评价年度的项目预算 25.3 万元，实际按进度支付 25.2 万元，支出率 99.6%。得分 5 分。</p> <p>(2) 整体完成培训 3 次，完成与外市审计局交流 4 个，超出预期效果。支出进度均按财局承诺的各个季度支出进度完成。得分 5 分。</p> <p>(3) 完成质量较高。完成培训人次 110 人。得分 5 分。</p> <p>(4) 社会经济效益良好。按照节约的原则，组织完成培训及采购、信息化会议室的装修。得分 5 分。得分 25 分。</p> <p>(5) 可持续发展良好。韶关市审计局负责对市本级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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设；对土地、矿产等自然资源管理和开发利用情况进行审计，揭露和查处自然资源资产使用、管理和保护方面存在的问题；注重生态环境保护方面的审计，关注农村环境综合治理的推进情况，保障国民经济和社会健康发展。如在《韶关市审计局关于翁源县森林及矿产资源开发利用和管理情况的调查报告》中提出“切实贯彻中央“创新、协调、绿色、开放、共享”和“绿水青山，就是金山银山”的绿色发展理念，将森林及矿产资源等自然资源开发利用和保护工作落实到位，责任到人；高度重视环境保护和绿色发展；要重视地热资源的规划和利用，加大地热资源的勘查评价力度，加强地热资源的开发和保护，实现地热资源的可持续利用，并对部门整改情况进行跟踪检查”的审计建议。得分 5 分。</p> <p>(6) 公众满意度良好。一直以来，审计局坚持促民生促发展的审计，公众满意度较高。得分 5 分。</p>
<p>(二) 存在问题。针对短板指标分析项目资金使用存在的问题和原因。</p>	<p>由于数据分析小组并不是单独的内设机构，而是由各科室熟悉计算机审计的人员组成，年度项目任务重，难以统一时间进行培训，因此造成第一、二季度资金支出压力较大。</p>
三、改进意见	
<p>针对存在的问题提出完善项目管理资金绩效管理的意见。</p>	<p>根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后合同条款可约定“按进度付款”，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。</p>

佐证材料递交说明

项目名称：	审计信息化建设经费		
项目编号：	210001ZXYW2018LIBD0006		
项目主管单位：	韶关市审计局		
佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称	备注
1. 资金支出明细表、资金明细账、资金管理辦法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件等。	1	信息化建设经费支出明细	
	2	审计信息化建设经费项目明细账	
	3	预算单位指标计划结余表——审计信息化建设经费	
	4	关于下达 2018 年度市级行政事业单位预算的通知	
2. 申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标文件、完工项目的验收资料（基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等）、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。	5	审计信息化建设经费项目基本信息	
	6	项目可研及绩效目标承诺报告（审计信息化建设）	
	7	计算机审计数据分析小组管理考核办法	
	8.9.10	关于组建计算机数据分析小组的通知、关于调整计算机审计数据分析小组成员的通	
	11	审计信息化建设经费绩效自查报告	
	12	韶关市审计局关于成立绩效自评工作领导小组的通知	
3. 其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的相关佐	13	关于对审计信息化建设项目绩效自评情况及自评工作情况的报告	

证明材料	14	韶关市审计局关于举办韶关市审计机关分片区计算机实操技能的通知	
	15	韶关市审计局关于举办全市审计机关计算机审计基本技能培训班的通知第一期	
	16	韶关市审计局关于举办全市审计机关计算机审计基本技能培训班的通知（第二期）	
	17	韶关市审计局关于赴广州市审计局进行审计业务交流学习的函等	
	18	党组会议纪要-4(1月17日) 四、专题听取局计算机数据分析小组2018年外出调研学习情况汇报	

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、

医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。