

2019

目录

一、龙华区审计局概况

（一）部门职责

（二）机构设置

二、龙华区审计局 2019 年度部门决算表

三、龙华区审计局 2019 年度部门决算情况说明

四、名词解释

一、龙华区审计局概况

（一）部门职责

区审计局贯彻落实党中央及省委、市委关于审计工作的方针政策和决策部署，按照区委工作要求，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，对有关重大政策措施和宏观调控部署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、起草有关制度和办法，制定审计指南并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划。拟订区本级审计项目计划。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、向区政府和上级审计机关提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区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、区政府和上级审计机关报告对其他

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。向区委、区政府有关部门和各街道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，在法定职权范围内做出审计决定，包括有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况。区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。街道预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区财政转移支付资金。使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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。区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益。有关社会捐赠资金和其他基金、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。

5、按规定对区管党政主要领导干部和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审计。

6、组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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。

8、指导、监督全区内部审计和社区集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9、负责对区级政府投资工程安全设施资金和安全文明施工费等涉及安全管理项目资金的投入、使用情况进行审计监督。

10、组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11、组织开展对重大建设项目的稽察和日常监督工作。

12、推动建立分类科学、权责一致的审计人员管理制度和职业保障机制。抓好审计系统人才工作和人才队伍建设。

13、对以本部门名义组织各类活动的安全工作承担主体责任。对直属单位组织各类活动的安全管理工作承担领导责任。

14、完成区委、区政府和上级部门交办的其他任务。

15、职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰各级审计部门职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置， 充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机

制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

（二）机构设置

龙华区审计局 2016 年 12 月 30 日成立，内设 5 个科室，办公室、审理室、行政事业审计科、经济责任审计科、固定资产投资审计科（重大项目稽察科），下设事业单位审计中心。

二、龙华区审计局 2019 年度部门决算表

(一) 收入支出决算表

收入支出决算批复表

财决批复 01 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,331.62	一、一般公共服务支出	29	2,140.23
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	53.95
	9		九、卫生健康支出	37	18.81
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	100.68
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00

	23			51	
本年收入合计	24	2,331.62	本年支出合计	52	2,313.67
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	12.95	年末结转和结余	54	30.90
	27			55	
总计	28	2,344.57	总计	56	2,344.57

(二) 收入决算表

收入决算批复表

财决批复 02 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2, 331. 62	2, 331. 62	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201			一般公共服务支出	2, 155. 23	2, 155. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20108			审计事务	2, 155. 23	2, 155. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010801			行政运行	719. 42	719. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010802			一般行政管理事务	598. 11	598. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804			审计业务	727. 28	727. 28	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010805			审计管理	110. 42	110. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208			社会保障和就业支出	55. 32	55. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805			行政事业单位离退休	55. 32	55. 32	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	55. 32	55. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出	18. 81	18. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21007			计划生育事务	18. 81	18. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2100799			其他计划生育事务支出	18. 81	18. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221			住房保障支出	102. 25	102. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102			住房改革支出	102. 25	102. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201			住房公积金	38. 81	38. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210203			购房补贴	63. 44	63. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

(三) 支出决算表

支出决算批复表

财决批复 03 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,313.67	859.04	1,454.62	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,140.23	704.41	1,435.81	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,140.23	704.41	1,435.81	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	704.41	704.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	598.11	0.00	598.11	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	727.28	0.00	727.28	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	110.42	0.00	110.42	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	53.95	53.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	53.95	53.95	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	53.95	53.95	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	100.68	100.68	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	100.68	100.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	38.53	38.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	62.15	62.15	0.00	0.00	0.00	0.00

（四）财政拨款收入支出决算表

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 04 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：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	2,331.62	一、一般公共服务支出	30	2,140.23	2,140.23	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	53.95	53.95	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	18.81	18.81	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	100.68	100.68	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
本年收入合计	24	2,331.62	本年支出合计	53	2,313.67	2,313.67	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	12.95	年末财政拨款结转和结余	54	30.90	30.90	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	12.95		55			

二、政府性基金预算 财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	2,344.57	总计	58	2,344.57	2,344.57	0.00

(五) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 05 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	12.95	0.00	12.95	2,331.62	876.99	1,454.62	2,313.67	859.04	1,454.62	30.90	17.95	12.95	0.00
201			一般公共服务支出	12.95	0.00	12.95	2,155.23	719.42	1,435.81	2,140.23	704.41	1,435.81	27.96	15.01	12.95	0.00
20101			人大事务	12.95	0.00	12.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.95	0.00	12.95	0.00
2010101			行政运行	12.95	0.00	12.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.95	0.00	12.95	0.00
20108			审计事务	0.00	0.00	0.00	2,155.23	719.42	1,435.81	2,140.23	704.41	1,435.81	15.01	15.01	0.00	0.00
2010801			行政运行	0.00	0.00	0.00	719.42	719.42	0.00	704.41	704.41	0.00	15.01	15.01	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00	598.11	0.00	598.11	598.11	0.00	598.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	0.00	0.00	0.00	727.28	0.00	727.28	727.28	0.00	727.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2010805			审计管理	0.00	0.00	0.00	110.42	0.00	110.42	110.42	0.00	110.42	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	55.32	55.32	0.00	53.95	53.95	0.00	1.37	1.37	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	55.32	55.32	0.00	53.95	53.95	0.00	1.37	1.37	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.00	0.00	0.00	55.32	55.32	0.00	53.95	53.95	0.00	1.37	1.37	0.00	0.00
210			卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	18.81	0.00	18.81	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00	0.00

21007	计划生育事务	0.00	0.00	0.00	18.81	0.00	18.81	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.00	0.00	0.00	18.81	0.00	18.81	18.81	0.00	18.81	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.00	0.00	0.00	102.25	102.25	0.00	100.68	100.68	0.00	1.57	1.57	0.00	0.00
22102	住房改革支出	0.00	0.00	0.00	102.25	102.25	0.00	100.68	100.68	0.00	1.57	1.57	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.00	0.00	0.00	38.81	38.81	0.00	38.53	38.53	0.00	0.28	0.28	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.00	0.00	0.00	63.44	63.44	0.00	62.15	62.15	0.00	1.29	1.29	0.00	0.00

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表

财决批复 06 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	824.45	302	商品和服务支出	34.52	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	199.00	30201	办公费	0.60	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	409.13	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	7.01	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	92.53	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	17.18	30207	邮电费	1.54	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	11.22	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.92	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	79.48	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	7.99	30214	租赁费	0.27	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.08	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.27	39906	赠与	0.00

30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.20	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.07	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.30	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	30239	其他交通费用	7.59			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	3.75			
人员经费合计		824.53	公用经费合计					34.52

(七) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：深圳市龙华区审计局

单位：万元

2019 年度预算数						2019 年度决算数					
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
	0.00	13.00	0.00	8.00	5.00	7.30	0.00	7.30	0.00	7.30	0.00

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

财政批复 08 表

部门：深圳市龙华区审计局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、龙华区审计局 2019 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入决算 2,331.62 万元,同比增长 3.62%,其中:财政拨款收入 2,331.62 万元;支出决算 2,313.67 万元,同比增长 2.83%,其中:基本支出 859.04 万元,同比增长 13.72%,占本年度财政拨款支出的 37.13%;项目支出决算 1,454.62 万元,同比下降 2.7%,占本年度财政拨款支出的 62.87%;主要支出项目有一般公共服务支出 2,140.23 万元;社会保障和就业支出 53.95 万元;卫生健康支出 18.81 万元;住房保障支出 100.68 万元。

(二) 收入决算情况说明

2019 年度收入决算 2,331.62 万元,同比增长 3.62%,其中:财政拨款收入 2,331.62 万元。收入增长的主要原因是人员、工作任务和支出项目增加。

(三) 支出决算情况说明

2019 年度支出决算 2,313.67 万元,同比增长 2.83%,其中:基本支出 859.04 万元,同比增长 13.72%,占本年度财政拨款支出的 37.13%,增长的主要原因是人员增加;项目支出决算 1,454.62 万元,同比下降 2.7%,占本年度财政拨款支出的 62.87%,项目支出增长的主要原因是工作任务和支出项目增加。

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 2,331.62 万元，同比增长 3.62%。其中：一般公共预算财政拨款 2,331.62 万元，本年支出 2,313.67 万元。我局 2019 年预算批复数为 2,710 万元，支出未达到的主要原因因为人员调动。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2,313.67 万元，同比增长 2.83%，主要原因是人员增加。其中：一般公共服务支出 2,140.23 万元，占 92.50%；社会保障和就业支出 53.95 万元，占 2.34%；卫生健康支出 18.81 万元，占 0.81%；住房保障支出 100.68 万元，占 4.36%。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度财政拨款基本支出 859.04 万元，其中：人员经费支出 824.53 万元，主要用于在职人员工资；公用经费支出 34.52 万元，主要用于日常开支。

（七）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度龙华区审计局“三公”经费支出总额为 7.30 万元，其中因公出国“境”费支出为零；公务用车购置及运行维护费支出 7.30 万元；公务接待费支出 0 万元，具体情况如下：

1、因公出国“境”费年初预算为零，实际支出数为零，全年未安排出国“境”活动。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算数为 8 万元，实际

支出 7.30 万元。其中公务用车购置费年初预算为零，实际支出为零，公务用车运行维护费年初预算为 8 万元，实际支出为 7.30 万元，同比增长 26.08%；增长的主要原因是：2019 年公务用车为 4 辆，公务车办车辆的保险、税费及维修等手续，公务车辆运行维护费同比增加。

3、公务接待费支出 5 万元。公务接待费年初预算为 5 万元，实际支出 0 万元，用于国内公务接待 0 批次。

（八）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出为 0 元。

（九）预算绩效目标编报及绩效评价开展情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，区审计局全面开展 2019 年度“三本”预算绩效自评。

区审计局结合重点履职或重大民生项目开展情况，组织对“审计协审费”1 个项目开展重点绩效评价，共涉及财政资金 419.83 万元。从评价情况来看，项目立项依据充分，绩效目标设置合理，项目业务管理制度、财务管理制度较为健全，项目实施顺利等，达到了年初设定的各项工作目标，取得了较好的成效。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

区审计局在 2019 年度部门决算中反映“财政财务审计项目调查费”“审计协审费”“纪检及综合审计事务”“审计培训”“审计宣传调研”等 5 个项目绩效自评结果，具体各项目绩效情

况自评表。

(1) 财政财务审计项目调查费绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 307.85 万元，执行数 307.45 万元，预算执行率 99.87%。项目绩效目标完成情况：该项目年度目标按项目计划要求完成，所有开支均按财务管理制度及会计准则执行，支出手续完备。发现的主要问题及原因：基本完成全年支出计划，但年初项目开展较慢，支出进度分配工作有待进一步强化。下一步改进措施：进一步加强项目资金分配管理。

项目支出绩效自评表
(2019 年)

填表单位（公章）：

项目名称	财政财务审计项目调查费		项目类别		常规（√）一次性（ ） 追加（ ）			
项目主管单位	龙华区财政局		项目实施单位		龙华区审计局			
项目周期	__1__ 年		项目属性		新增（ ） 延续（√）			
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		390	307.85	307.45	10	99.87%	10
	其中：财政拨款					—		
	其他资金					—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出目标	数量	龙华区财政预算执行和其他财政收支情况审计项目	10	10	10	10	
		质量	审计项目成	30	30	30	30	

		成果转化达标率					
	时效	2019 年 1 月至 12 月	10	10	10	10	
	经济效益	为龙华经济提供保障	10	10	10	10	
	社会效益	提升政府运作效能	10	10	10	10	
	生态效益	无					
	可持续影响指标	为保证审计业务有效高质的完成	10	10	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	10	10	10	10	
总分					100	100	

(2) 审计协审费绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 422.39 万元，执行数 419.83 万元，预算执行率 99.39%。项目绩效目标完成情况：截至 2019 年底，该项目圆满完成目标。

项目支出绩效自评表
(2019 年)

填表单位（公章）：

项目名称	审计协审费	项目类别		常规 (√) 一次性 () 追加 ()			
项目主管单位	龙华区审计局	项目实施单位		龙华区审计局			
项目周期	1 年	项目属性		新增 () 延续 (√)			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	400	422.39	419.83	10	99.39%	10
	其中：财政拨款				-		
	其他资金				-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据年度计划聘用社会中介机构并开展政府投资			按照年度审计计划以及各建设单位报送情况			

	审计工作，对有关部门、单位进行审计监督，建立长效管理机制，提升审计成果。				按时完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出目标	数量	指标 1: 审计项目实际完成率	10	10	10	10	
		质量	提升审计能力，提高审计质量，防范审计风险，助推政府投资项目社会效益、环境效益、投资效益的稳步提升。	30	30	30	30	
		时效	审计项目完成及时率	10	10	10	10	
	效益目标	经济效益	提高审计质量，为龙华经济发展提供审计保障	10	10	10	10	
		社会效益	科学组织 2019 年政府投资审计工作，规范审计流程，依法独立开展审计工作，严格规范协审行为，确保协审工作成为政府审计工作的有益补充，更好地服务于党委政府的中心工作。	10	10	10	10	
		生态效益	无					

		可持续影响指标	发挥好审计监督作用	10	10	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	10	10	10	10	
总分						100	100	

(3) 纪检及综合审计事务绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 65 万元，执行数 64.91 万元，预算执行率 99.86%。项目绩效目标完成情况：该项目按年度计划要求，完成全年项目。

项目支出绩效自评表
(2019 年)

填表单位（公章）：

项目名称	纪检及审计综合事务		项目类别		常规（√）一次性（）追加（）			
项目主管单位	龙华区财政局		项目实施单位		龙华区审计局			
项目周期	—1— 年		项目属性		新增（）延续（√）			
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		65	65	64.91	10	99.86%	10
	其中：财政拨款					—		
	其他资金					—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	高效完成本年度审计综合事务；对审计报告中发现问题的法律适用性进行审核、对法律相关事项进行合法性审核；聘请计算机专业人员，将大数据审计运用到审计工作中，提高审计效率。				按时完成年度指标，聘请法务人员对审计报告中发现问题的法律适用性进行审核；聘请计算机专业人员将大数据技术运用到本级财政审计等项目中。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出目标	数量	指标 1：：聘请计算机辅助人员	10	10	10	10	
			指标 2：聘请法务人员	10	10	10	10	

		质量	指标 1: 在审计项目中运用计算机大数据技术	10	10	10	10	
			指标 2: 法务人员对法律相关事项进行审查	10	10	10	10	
		时效	2019 年 1 月至 12 月	10	10	10	10	
	效益目标	经济效益	无					
		社会效益	通过大数据技术提高审计工作效率	30	30	30	30	
		生态效益	无					
		可持续影响指标	无					
	满意度指标	服务对象满意度指标	对大数据审计工作总体满意	10	10	10	10	
	总分					100	100	

(4) 审计培训绩效自评综述: 根据年初设定的目标, 项目自评得分 100 分。项目全年预算数 35 万元, 执行数 23.9 万元, 预算执行率 68.3%。项目绩效目标完成情况: 该项目未完成年度目标。发现的主要问题及原因: 审计培训未达到预算执行率, 培训工作还有待进一步加强。下一步改进措施: 进一步加强培训, 确保项目运行良好。

项目支出绩效自评表
(2019 年)

填表单位 (公章):

项目名称	审计培训	项目类别	常规 (√) 一次性 () 追加 ()
项目主管单位	龙华区财政局	项目实施单位	龙华区审计局

项目周期	— 1 年		项目属性		新增（ ） 延续（√）			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	45	35	23.9	10	68.3%	10	
	其中：财政拨款				—			
	其他资金				—			
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	利于审视反思工作，有利于从实践起点和思想源头上理解把握经济责任审计的责任要求，进而学人之长，补己之短，更好地激发工作动力，以更高的标准、更好的状态开展审计、提升质量效益。				按计划较好的完成了审计培训，全体参训人员对审计工作的认识更加的深入，有利于开拓视野，提升能力，厘清思路，对全区审计工作开展起到应有作用。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标目 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出目标	数量	指标 1: 工程 投资审计业 务培训	10	10	10	10	
			指标 2: 审前 培训	10	10	10	10	
		质量	政治素质和 综合素质得 到强化。	20	20	20	20	
		时效	2019 年 1 月 至 12 月	10	10	10	10	
	效益目标	经济效益	提高审计人 员业务素质 ，进一步 提高审计项 目质量	10	10	10	10	
		社会效益	深化审计作 用，为国家 财政资金的 有效利用提 供保障。	10	10	10	10	
		生态效益	无					
		可持续影 响指标	当好政策措 施落实的 “督查员”、 深化改革的 “催化剂”、	10	10	10	10	

			经济发展的“安全员”、反腐败的“利剑”、公共资金的“守护者”和权力运行的“紧箍咒”。					
	满意度指标	服务对象满意度指标	加大审计培训、提高审计人员能力，加大交流力度	10	10	10	10	
总分						100	100	

(5) 审计宣传调研绩效自评综述：根据年初设定的目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 21.96 万元，执行数 21.61 万元，预算执行率 98.41%。项目绩效目标完成情况：该项目基本完成全年支出进度。

项目支出绩效自评表
(2019 年)

填表单位（公章）：

项目名称	审计宣传调研	项目类别		常规（√）一次性（ ） 追加（ ）			
项目主管单位	深圳市龙华区财政局	项目实施单位		深圳市龙华区审计局			
项目周期	__1__ 年	项目属性		新增（ ） 延续（√）			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	35	21.96	21.61	10	98.41%	10
	其中：财政拨款				-		
	其他资金				-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	加强审计监督，宣传审计工作、接受社会监督、展示审计魅力、服务发展大局，规范财经秩序、			加强审计监督，宣传审计工作、接受社会监督、展示审计魅力、服务发展大局，规范财			

	加强廉政建设、促进社会和谐的有力手段；沟通上下，推进政务公开、建立和落实问责机制				经秩序、加强廉政建设、促进社会和谐的有力手段；沟通上下，推进政务公开、建立和落实问责机制			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出目标	数量	全体审计人员	10	10	10	10	
		质量	政治素质和综合素质得到强化	30	30	30	30	
		时效	2019 年 1 月至 12 月	10	10	10	10	
	效益目标	经济效益	为龙华经济提供保障	10	10	10	10	
		社会效益	深化审计成果应用	10	10	10	10	
		生态效益	无					
		可持续影响指标	为龙华经济社会发展作出审计人员应有贡献	10	10	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	加大宣传调研、推进政务公开	10	10	10	10	
	总分					100	100	

3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

区审计局对 2019 年度部门预算项目中履行主要职能的重点支出，共计 1 个项目于 2019 年 5 月开展重点绩效评价，共涉及财政资金 419.83 万元，从评价情况来看，上述项目支出绩效情况较为理想。

（十）其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况说明。本部门 2019 年度机关运

行经费支出 34.52 万元，比年初预算数减少 187.55 万元，降低 81.59%。主要原因是：办公场地由区里统一规划，不需我单位支付。

2. 政府采购支出情况说明。本部门 2019 年度政府采购支出总额 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。

3. 国有资产占用情况说明。截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中领导干部用车 0 辆、一般公务用车 4 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、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）。本年新增一般公务用车 2 辆。

四、名词解释

1、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2、其他收入：指预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。主要是按规定使用的上级财政补助经费和历年政府采购结转经费。

3、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

4、医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生方面的支出。具体包括医疗卫生管理事务支出、公立医院、基层医疗卫生机构支出、公共卫生、医疗保障、中医药、食品和药品监督管理事务等。

5、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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、水电费、邮电费、交通费、差旅费等）。

6、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。

7、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。

8、机关运行经费：指为保障行政单位和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，具体包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、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、福利费、公务用车运行维护费等。

9、“三公”经费：指因公出国（境）费、公务用车购置费及运行费和公务接待费。其中因公出国（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；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

附件 1

2019 年度部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）部门主要职能。

1、贯彻执行国家有关审计工作方针、政策和法律法规，制定审计业务规范和工作制度，并监督实施；贯彻执行上级有关人才工作的方针政策和部署，负责本系统人才队伍建设。

2、向区政府、市审计局报告或向区有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策规定的建议。

3、直接进行下列审计：区本级财政收支情况；区本级各行政、事业单位财务收支情况；区属国有资产管理 and 经营公司、国有企业以及国有资产控股或占主导地位的股份制企业的资产、负债和损益；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目预算执行情况 and 决算以及绩效情况；区政府部门管理的各项基金、资金的财务收支及其绩效情况；其他法律、行政法规规定应当由审计机关进行审计的事项。

4、向区政府提交财政收支审计的审计结果报告;受区政府委托向区人大常委会提交财政收支审计工作报告、绩效审计工作报告、政府投资项目审计工作报告。

5、组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

6、组织实施对区属党政机关、事业单位负责人及区属国有企业领导人员的任期经济责任审计。

7、承办区委、区政府和上级部门交办的其他工作。

(二) 年度总体工作和重点工作任务。

1. 推进审计管理体制改革

在区委、市审计局的大力支持和推动下,按照党中央决策部署,推进我区审计管理体制改革。一是推进落实审计管理体制改
革,不折不扣将党中央决策部署落到实处。坚决贯彻落实市、区机构改革方案,配合完成审计管理体制改
革任务,6月区委组建区委审计委员会,8月召开区委审计委员会第一次会议;区发展和改革局的重大项目稽察等3项职责正式划转区审计局;优化机构设置,实现审计计划、执行、审理、整改“四分离”。二是强化审计机关与审计委员会成员单位统筹协调,构建权威高效的监督合力。贯通审计机关与巡察机关,推进“巡审结合”,推动审计计划、巡察计划结合,派出精干力量配合第六、七轮巡察工作。贯通审计机关与组织部门,支持组织部门加强经费监管,受托开展了人才专项资金审计调查、党费收支管理情况审计,揭示了管

理决策、资金绩效、制度完善等方面问题 28 个，提出审计建议 28 条。

2. 扎实履行审计职责

一是聚焦重大政策落地生效，高质量开展重大政策措施落实情况跟踪审计；二是关注财政财务管理、重大资金绩效，开展了区本级预算执行及其他财政收支情况审计、国土审计、教育资金审计等项目；三是结合业务特色关注“一把手”的履职尽责情况，加大任中经济责任审计力度；四是瞄准民生领域重大项目建设管理情况；五是认真配合上级审计机关工作。

3. 提升审计监督效能

一是积极推进审计“两统筹”，提升审计效能；二是积极探索数字化审计，推进科技强审；三是健全完善审计工作制度，实施制度强审。

4. 深化审计成果运用

一是建立征求意见办理责任落实机制；二是不断强化监督合力；三是加强审计整改督促指导，及时开展整改“回头看”；四是将为民服务解难题融入审计工作始终；五是开展审计入“画”，增强宣传引导效果。

5. 抓实自身建设

一是扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育；二是扎实推进“两学一做”学习教育常态化制度化，切实解决党建业务“两张皮”问题；三是抓实党风廉政建设；四是抓好青年干部培养锻炼。

（三）2020 年部门预算编制情况。

我局 2019 年加强了预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及部门年度工作计划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算草案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，将“审计协审费”、“财政财务审计项目调查费”、“纪检及审计综合事务”、“审计培训”、“审计宣传调研”设置为绩效管理项目，确保了绩效目标设置的完整性、明确性及覆盖面，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

（四）2019 年部门预算执行情况。

主要包括各部门在资金、项目、资产、人员和制度等方面管理的情况。

1、**资金管理。**我局 2019 年度部门预算安排资金 2,363.29 万元，全年实际支出 2,331.62 万元，全年实际执行率为 99%，我局在严格执行中央八项规定，贯彻落实厉行勤俭节约的要求，节约和降低行政成本的情况下，保障了单位正常运转及日常工作任务的完成；我局预算执行规范，按规定履行调整报批手续，资金管理、费用标准、支出严格按照预算批复、业务需求及相关财务制度规定执行，无超范围、超标准支出，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。规范执行会计核算制度，不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；我局 2019 年度预算按照政府信息

公开有关规定，在规定时限和范围内公开相关预算信息，2019年决算的公布时间以区财政局通知时间为准。

2、项目管理。我局所有项目支出预算编制纳入项目库管理。2019年项目支出预算1,473.81万元，实际支出1,454.62万元，完成比例为99%。其中审计协审费和财政财务审计项目调查费2个项目共730.24万元纳入绩效目标管理，实际支出727.28万元，完成比例为99.59%，所有资金使用严格按照合同要求及制定的管理考核标准按季度实施。项目支出预算的安排与单位履职相符合。

3、资产管理。包括资产配置、使用、安全等方面的情况。严格按照固定资产管理相关规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

4、人员管理。我局2019年核定编制数（含工勤人员）27人，其中行政人员16人、事业人员11人。2019年末实有人数（含工勤人员）18人，其中行政人员10人、事业人员8人。严格控制财政供养人员。

5、制度管理。为进一步落实预算绩效管理要求，我局根据队伍管理实际不断修订完善局规章制度，建立健全涵盖“三重一大”、岗位考核办法、政府采购、固定资产管理等在内的多个制度，强化制度刚性执行，形成以制度管人管事的良好氛围。

二、部门（单位）主要履职绩效分析

（一）主要履职目标。

1、推进审计管理体制变革；2、扎实履行审计职责；3、提升审计监督效能；4、深化审计成果运用；5、抓实自身建设。

（二）主要履职情况。

1. 推进审计管理体制变革

全年共开展审计项目 24 个，其中政府投资审计 8 项，领导干部经济责任审计 3 项，重大政策落实情况跟踪审计 3 项，财政财务收支情况审计 10 项。同时，按要求抽调人员配合巡察、纪律审查 12 人次。

在区委、市审计局的大力支持和推动下，按照党中央决策部署，推进我区审计管理体制变革。一是推进落实审计管理体制变革，不折不扣将党中央决策部署落到实处。坚决贯彻落实市、区机构改革方案，配合完成审计管理体制变革任务，6 月区委组建区委审计委员会，8 月召开区委审计委员会第一次会议；区发展和改革局的重大项目稽察等 3 项职责正式划转区审计局；优化机构设置，实现审计计划、执行、审理、整改“四分离”。二是强化审计机关与审计委员会成员单位统筹协调，构建权威高效的监督合力。贯通审计机关与巡察机关，推进“巡审结合”，推动审计计划、巡察计划结合，派出精干力量配合第六、七轮巡察工作。贯通审计机关与组织部门，支持组织部门加强经费监管，受托开展了人才专项资金审计调查、党费收支管理情况审计，揭示了管理决策、资金绩效、制度完善等方面问题 28 个，提出审计建议 28 条。

2. 扎实履行审计职责

扎实完成全年审计任务，2019 年共开展审计 24 项。一是聚焦重大政策落地生效，高质量开展重大政策措施落实情况跟踪审计，主要关注了支持实体经济发展、“放管服”改革、促进基础教育高质量发展等政策落实情况，发现问题 11 个，提出审计意见及建议 13 条，推动完善制度 3 项。二是关注财政财务管理、重大资金绩效，开展了区本级预算执行及其他财政收支情况审计、国土审计、教育资金审计等项目，发现问题 49 个，提出审计意见建议 42 条，推动完善内控、资金资产管理及执行规范化等方面制度。三是结合业务特色关注“一把手”的履职尽责情况，加大任中经济责任审计力度，发现问题 10 个，提出审计意见建议 3 条。四是瞄准民生领域重大项目建设管理情况，共发现问题 28 个，提出审计建议 17 条，推动建立制度 2 项。五是认真配合上级审计机关工作。按要求抽调人员配合上级审计机关工作 9 人次。

3. 提升审计监督效能

一是积极推进审计“两统筹”，提升审计效能。首次以“巡审结合”方式将审计计划与巡察任务相结合，选取了民政局等 3 家区直单位作为审计和巡察共同监督计划单位。建立审计实务导师制，引入 3 名行业专家参与实务指导及人才培养；在区领导的大力支持下，增加 5 名审计专业聘员名额，进一步充实了审计力量。积极开展嵌入式审计，在民生教育专项资金审计调查中嵌入重大政策落实情况跟踪审计，实现共同进点实施、各有侧重、共

享成果。二是积极探索数字化审计，推进科技强审。探索大数据审计技术，牵头与南京审计大学联合开发“大数据驱动的智能审计系统”，引入主题词分析、偏离度分析等数据检索及分析方法。推广计算机辅助审计技术，在 2018 年度本级及部门财政预算执行及其他财政收支情况审计中有效发挥了数据收集整理、总体分析、批量筛查的技术优势，取得了较好效果。三是健全完善审计工作制度，实施制度强审。完善审计执法及内控制度机制。用制度管人管事，制定出台内控制度 5 项；优化审理工作，建立四级审核机制；严格执行局领导“坐班制”“飞行检查”工作机制，加强审计现场廉政检查和业务指导。

4. 深化审计成功运用

立足审计整改落实，发挥审计成果的积极作用。一是建立征求意见办理责任落实机制。由专责科室牵头负责区政府有关决策事项征求意见办理工作，确保用好审计成果、提好意见建议。二是不断强化监督合力。牵头认真落实区人大对区本级财政预算执行审计及其他财政收支情况审计报告、绩效审计报告的审议意见，督促相关单位建立健全制度机制 53 项。三是加强审计整改督促指导，及时开展整改“回头看”。将上级审计发现问题纳入“回头看”范围，对 2014 年以来各级审计发现的 23 个正在整改事项提出明确指导意见。四是将为民服务解难题融入审计工作始终。针对群众反映的道路反复开挖问题，带队深入实地调查核实，向 4 个单位发出审计建议函。五是开展审计入“画”，增强宣传引导效果。针对近年来审计工作中发现的典型性、代表性问题，

设计制作 20 幅审计漫画，制作 1000 册发放全区各单位，通过深圳市审计局网站、微信公众号分期发布，取得了良好的宣传警示效果。

5. 抓实自身建设

以政治建设为统领，打造高素质、专业化的审计干部队伍。一是扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育。将学习、调研、检视问题、整改落实贯穿主题教育始终，开展调研 49 次，班子成员讲党课 4 次，检视问题 49 条，立行立改 38 条，调研报告 4 份。二是扎实推进“两学一做”学习教育常态化制度化，切实解决党建业务“两张皮”问题。带领班子坚持党组会“第一议题”学习制度，全年开展学习 21 次；针对项目外勤人员分散实情，打造集政治理论与业务知识于一体的“龙华区审计局党建平台”。三是抓实党风廉政建设。坚持将廉政议题作为党组（扩大）会的第二议题；印发《2019 年深圳市龙华区审计局党建和党风廉政建设工作要点》；2 全年开展谈话提醒 239 人次。四是抓好青年干部培养锻炼。制定出台《龙华区审计局党组关于加强青年干部培养锻炼工作的实施意见》，明确提出 14 项工作举措。

（三）部门履职绩效情况。

2019 年以来，龙华区审计局围绕中心、服务大局，积极推进审计全覆盖。全年共开展审计 24 项，发现问题 126 个，涉及问题金额 1.68 亿元，提出审计建议 94 条。扎实完成全年审计任务，一是聚焦重大政策落地生效，高质量开展重大政策措施落实情况跟踪审计，主要关注了支持实体经济发展、“放管服”改革、促

进基础教育高质量发展等政策落实情况，发现问题 11 个，提出审计意见及建议 13 条，推动完善制度 3 项。二是关注财政财务管理、重大资金绩效，开展了区本级预算执行及其他财政收支情况审计、国土审计、教育资金审计等项目，发现问题 49 个，提出审计意见建议 42 条，推动完善内控、资金资产管理及执行规范化等方面制度。三是结合业务特色关注“一把手”的履职尽责情况，加大任中经济责任审计力度，发现问题 10 个，提出审计意见建议 3 条。四是瞄准民生领域重大项目建设管理情况，共发现问题 28 个，提出审计建议 17 条，推动建立制度 2 项。五是认真配合上级审计机关工作。按要求抽调人员配合上级审计机关工作 9 人次。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法。

一是各科室以“规范管理、加强管控、提高效率”为目标，采取持续完善的工作举措，切实夯实我局绩效管理工作的基础；二是严格按照预算绩效工作相关制度开展预算绩效管理工作。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

项目资金分配和使用管理方面有待加强。

（三）后续工作计划、相关建议等。

一是建议加强政策学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强业务科室人员的预算意识，坚持先有预算、

后有支出，树立没有预算就不得支出的理念；二是按照预算规定的项目和用途严格资金使用，经费支出严格按照规定的支出项目进行会计预算，以便严格控制费用的支出；三是统筹控制公用经费支出，确保预算收支平衡；四是加强预算绩效分析，正常开展预算支出财务分析，积极做好部门整体支出预算评价工作。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

按照部门整体支出绩效自评表的评分标准，我局 2019 年部门整体支出绩效自评得分为 100 分。

附件 2

部门整体支出绩效自评表

(2019 年)

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
部门决策	25	预算编制	10	预算编制合理性	5	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	5
				预算编制规范性	5	1. 部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。 本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	5

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		目标设置	15	绩效目标完整性	8	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（8分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。	8
				绩效指标明确性	7	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）； 2. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）； 3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）； 4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）； 5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。	7
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行率	2	1. 本指标得分=政府采购执行率×2分 政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100% 2. 如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	2
				财务合规性	3	1. 预算执行规范性（1.5分）。按规定履行预算调整报批手续或未发生调整，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1.5分，否则酌情扣分。 2. 会计核算规范性（1.5分）。规范执行会计核算制度得1.5分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。 3. 发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得0分。	3

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				预决算信息公开	3	1. 部门预算公开（1.5分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。 （3）没有进行公开的，得0分。 2. 部门决算公开（1.5分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。 （3）没有进行公开的，得0分。 3. 涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。	3
		项目管理	4	项目实施程序	2	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序（1分）； 2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定（1分）。	2
				项目监管	2	1. 资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好（1分）； 2. 各主管部门按规定对主管的财政资金(含专项资金和专项经费)开展有效的检查、监控、督促整改（1分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。	2
		资产管理	3	资产管理安全性	2	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。	2
				固定资产利用率	1	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% 1. 固定资产利用率≥90%的，得1分； 2. 90%>固定资产利用率≥75%的，得0.7分； 3. 75%>固定资产利用率≥60%的，得0.4分； 4. 固定资产利用率<60%的，得0分。	1

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		人员管理	2	财政供养人员控制率	1	财政供养人员控制率=本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员） 1. 财政供养人员控制率≤100%的，得 1 分； 2. 财政供养人员控制率>100%的，得 0 分。	1
				编外人员控制率	1	1. 比率<5%的，得 1 分； 2. 5%≤比率≤10%的，得 0.5 分； 3. 比率>10%的，得 0 分。	1
		制度管理	3	管理制度健全性	3	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度（1 分）； 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行（1 分）； 3. 部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案，组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作（1 分）。	3
部门绩效	55	经济性	6	公用经费控制率	6	1. “三公”经费控制率=“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数×100% （1）“三公”经费控制率<90%的，得 3 分； （2）90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得 2 分； （3）“三公”经费控制率>100%的，得 0 分。 2. 日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% （1）日常公用经费控制率<90%的，得 3 分； （2）90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得 2 分； （3）日常公用经费控制率>100%的，得 0 分。	6

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
		效率性	20	预算执行率	6	1. 一季度预算执行率得分=（一季度部门预算支出进度/序时进度 25%）×1 分 2. 二季度预算执行率得分=（二季度部门预算支出进度/序时进度 50%）×1 分 3. 三季度预算执行率得分=（三季度部门预算支出进度/序时进度 75%）×1 分 4. 四季度预算执行率得分=（四季度部门预算支出进度/序时进度 100%）×1 分 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分 其中：全年平均执行率=Σ（每个季度的执行率）÷4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度（即 3、6、9、12 月月末支出进度）	6
				重点工作完成情况	8	重点工作是指中央和省、市相关部门、区委、区政府、区人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分；一项重点工作没有完成扣 4 分，扣完为止。 注：重点工作完成情况可以参考区委区政府督查部门或其他权威部门的统计数据（如有）。	8
				项目完成及时性	6	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6 分）； 2. 部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6 分。	6
		效果性	20	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	20	根据部门（单位）职责，结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标，通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分，未实现绩效目标的酌情扣分。根据部门（部门）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等方面，至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。	20
		公平性	9	群众信访办理情况	3	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1 分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达 100%（1 分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达 100%，未发生超期（1 分）。	3

评价指标						参考评分标准	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考区统计部门的数据、年度区直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1. 满意度 $\geq 95\%$ 的，得 6 分； 2. $90\% \leq \text{满意度} < 95\%$ 的，得 4 分； 3. $80\% \leq \text{满意度} < 90\%$ 的，得 2 分； 4. 满意度 $< 80\%$ 的，得 1 分。	6