

阎良区审计局
2019 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2019 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

(三) 培训费支出情况说明

(四) 会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

十、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果

十一、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

(二) 政府采购支出情况说明

(三) 国有资产占用及购置情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

（一）贯彻执行国家审计法律法规和方针政策；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，依法对财政违法行为作出处理、处罚决定或提出审计建议。

（二）主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定中属于审计监督范围的财务收支真实、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，对领导干部实行经济责任和自然资源资产离任审计，对国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位进行整改的责任。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况的审计结果报告；向区政府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、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结

果；依法向社会公布审计结果，向区政府有关部门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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 国家、省、市和区有关重大政策措施贯彻落实情况；
2. 区预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支；
3. 区人民政府、开发区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金；
4. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
5. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；
6. 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的决算审计；
7. 区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股地位或主导地位的企业的资产负债和损益；
8. 区政府部门和由区政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支；
9. 上级审计机关授权审计的单位和各种专项资金及行业。
10. 法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）按照规定对区管党政主要领导干部以及依法属于区审计监督对象的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，进行审计监督。

（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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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。

（八）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、行政诉讼或区政府裁决的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（九）指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全区审计信息系统，组织计算机审计和审计管理专业培训。

（十）负责组织全区重大建设项目稽察，区级预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责，国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监事会的相关职责。

（十一）负责机关及所属事业单位安全生产管理工作。

（十二）承办区委、区政府交办的其他事项。

（二）内设机构

阎良区审计局为区政府工作部门，设综合审计科、行政

事业财政审计科、政府投资审计科、审理稽核科 4 个内设机构和阎良区经济责任审计中心 1 个下属事业单位。

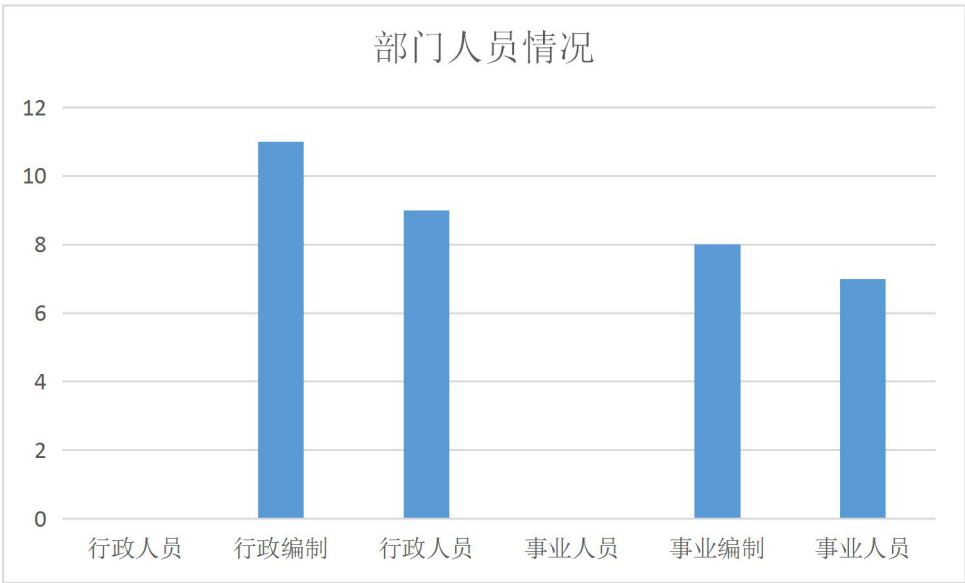
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	西安市阎良区审计局本级

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 19 人，其中行政编制 11 人、事业编制 8 人；实有人员 16 人，其中行政 9 人、事业 7 人。



第二部分 2019 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）		
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）		
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表		
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出	是	本部门不涉及政府性基金资金

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	295.92	1、一般公共服务支出	272.99
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出	
3、国有资本经营预算财政拨款		3、国防支出	
4、上级补助收入		4、公共安全支出	
5、事业收入		5、教育支出	
6、经营收入		6、科学技术支出	
7、附属单位上缴收入		7、文化旅游体育与传媒支出	
8、其他收入		8、社会保障和就业支出	15.88
		9、卫生健康支出	4.05
		10、节能环保支出	
		11、城乡社区支出	
		12、农林水支出	
		13、交通运输支出	
		14、资源勘探信息等支出	
		15、商业服务业等支出	
		16、金融支出	
		17、援助其他地区支出	
		18、自然资源海洋气象等支出	
		19、住房保障支出	
		20、粮油物资储备支出	
		21、灾害防治及应急管理支出	
		22、其他支出	
本年收入合计	295.92	本年支出合计	292.92
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	7.00	年末结转和结余	10.00
收入总计	302.92	支出总计	302.92

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：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				小计	其中： 教育 收费			
合计		295.92	295.92						
201	一般公共服务支出	276.00	276.00						
20108	审计事务	276.00	276.00						
2010801	行政运行	135.47	135.47						
2010802	一般行政管理事务	17.30	17.30						
2010804	审计业务	52.75	52.75						
2010806	信息化建设	19.00	19.00						
2010850	事业运行	51.48	51.48						
208	社会保障和就业支出	15.88	15.88						
20805	行政事业单位离退休	15.88	15.88						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	15.88	15.88						
210	卫生健康支出	4.05	4.05						
21011	行政事业单位医疗	4.05	4.05						
2101101	行政单位医疗	2.44	2.44						
2101102	事业单位医疗	1.61	1.61						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

项目		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						
合计							
201	一般公共服务支出	273.00	186.95	86.05			
20108	审计事务	273.00	186.95	86.05			
2010801	行政运行	135.47	135.47				
2010802	一般行政管理事务	17.30	0.00	17.30			
2010804	审计业务	49.75	0.00	49.75			
2010806	信息化建设	19.00	0.00	19.00			
2010850	事业运行	51.48	51.48				
208	社会保障和就业支出	15.88	15.88				
20805	行政事业单位离退休	15.88	15.88				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.88	15.88				
210	卫生健康支出	4.05	4.05				
21011	行政事业单位医疗	4.05	4.05				
2101101	行政单位医疗	2.44	2.44				
2101102	事业单位医疗	1.61	1.61				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

收入		支出			
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
1、一般公共预算财政拨款	295.92	1、一般公共服务支出	272.99	272.99	
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出			
3、国有资本经营预算收入		3、国防支出			
		4、公共安全支出			
		5、教育支出			
		6、科学技术支出			
		7、文化旅游体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出	15.88	15.88	
		9、卫生健康支出	4.05	4.05	
		10、节能环保支出			
		11、城乡社区支出			
		12、农林水支出			
		13、交通运输支出			
		14、资源勘探信息等支出			
		15、商业服务业等支出			
		16、金融支出			
		17、援助其他地区支出			
		18、自然资源海洋气象等支出			
		19、住房保障支出			
		20、粮油物资储备支出			
		21、灾害防治及应急管理支出			
		22、其他支出			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

收入		支出			
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
本年收入合计	295.92	本年支出合计	292.92	292.92	
年初财政拨款结转和结余	7.00	年末财政拨款结转和结余	10.00	10.00	
一、一般公共预算财政拨款	7.00				
二、政府性基金预算财政拨款					
收入总计	302.92	支出总计	302.92	302.92	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分 类科目 编码	科目名称		小计	人员经 费	公用 经费		
合计		292.92	206.87	192.75	14.12	86.05	
201	一般公共服务支出	273.00	186.95	172.82	14.12	86.05	
20108	审计事务	273.00	186.95	172.82	14.12	86.05	
2010801	行政运行	135.47	135.47	121.34	14.12	0.00	
2010802	一般行政管理事务	17.30	0.00	0.00	0.00	17.30	
2010804	审计业务	49.75	0.00	0.00	0.00	49.75	
2010806	信息化建设	19.00	0.00	0.00	0.00	19.00	
2010850	事业运行	51.48	51.48	51.48	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	15.88	15.88	15.88	0.00	0.00	
20805	行政事业单位离退休	15.88	15.88	15.88	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	15.88	15.88	15.88	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	4.05	4.05	4.05	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	4.05	4.05	4.05	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	2.44	2.44	2.44	0.00	0.00	
2101102	事业单位医疗	1.61	1.61	1.61	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		206.87	192.75	14.12	
301	工资福利支出	192.75	192.75	0.00	
30101	基本工资	58.18	58.18	0.00	
30102	津贴补贴	34.15	34.15	0.00	
30103	奖金	41.83	41.83	0.00	
30107	绩效工资	15.51	15.51	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.88	15.88	0.00	
30109	职业年金缴费	3.36	3.36	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.05	4.05	0.00	
30113	住房公积金	19.79	19.79	0.00	
302	商品和服务支出	14.12	0.00	14.12	
30201	办公费	0.87	0.00	0.86	
30202	印刷费	0.22	0.00	0.22	
30204	手续费	0.03	0.00	0.03	
30207	邮电费	0.55	0.00	0.55	
30211	差旅费	0.21	0.00	0.21	
30228	工会经费	5.12	0.00	5.12	
30239	其他交通费用	7.12	0.00	7.12	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务接待 费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								1.84
决算数								1.84

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：西安市阎良区审计局

金额单位：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	
合计							

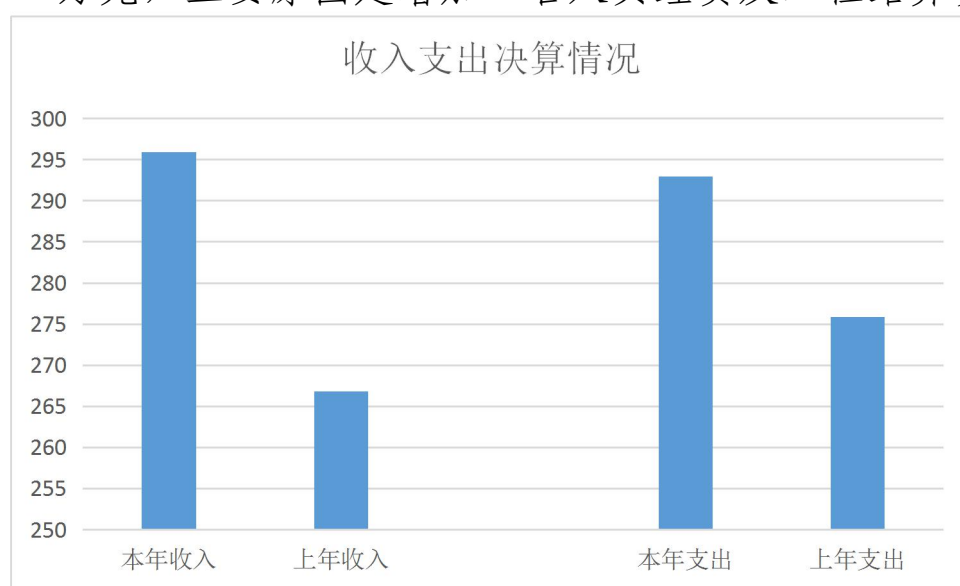
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 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 年度本年收入合计 295.92 万元，较上年增长 29.06 万元，主要原因是增加 3 名人员经费及工程结算费。

2019 年度本年支出合计 292.92 万元，较上年增长 17.06 万元，主要原因是增加 3 名人员经费及工程结算费。



二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 295.92 万元，其中：（1）财政拨款收入 295.92 万元，占 100%，包括一般公共预算财政拨款 295.92 万元、政府性基金预算财政拨款 0 万元。

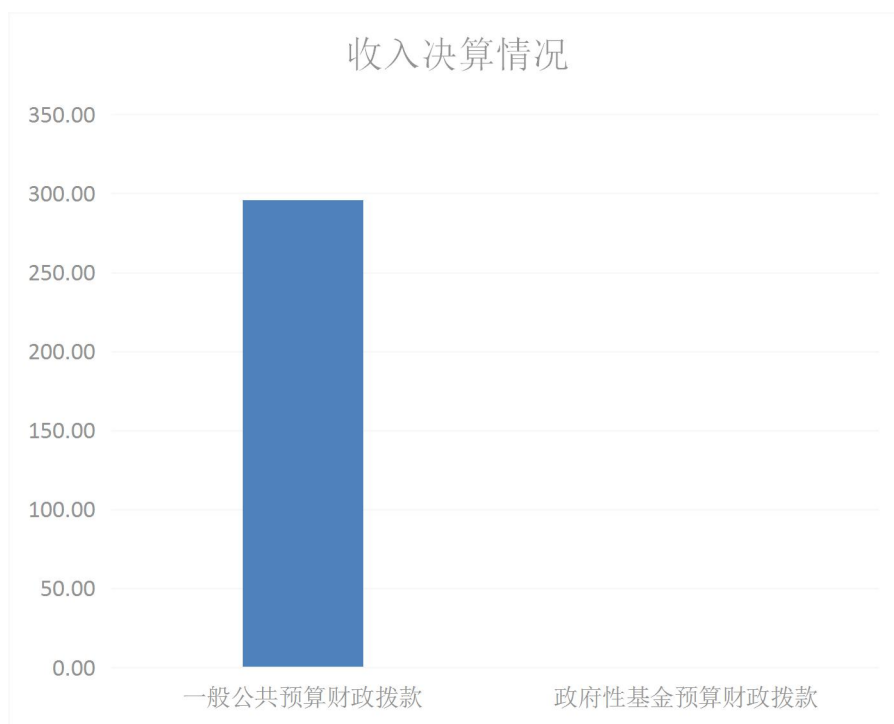
（2）无事业收入。

（3）无经营收入。

（4）无其他收入。

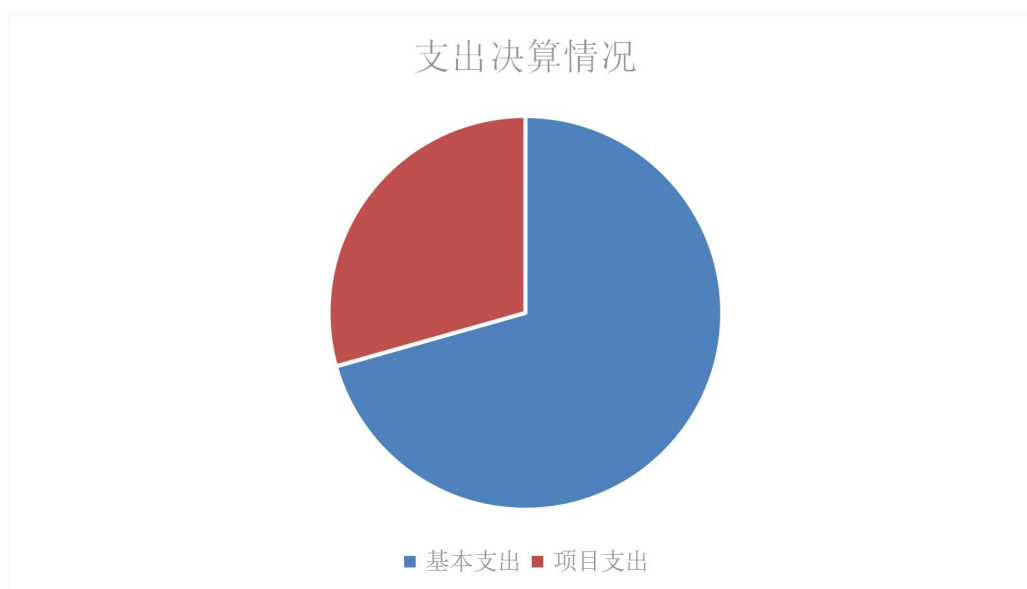
（5）无事业基金弥补收支差额。

（6）上年结转结余 7.00 万元。



三、支出决算情况说明

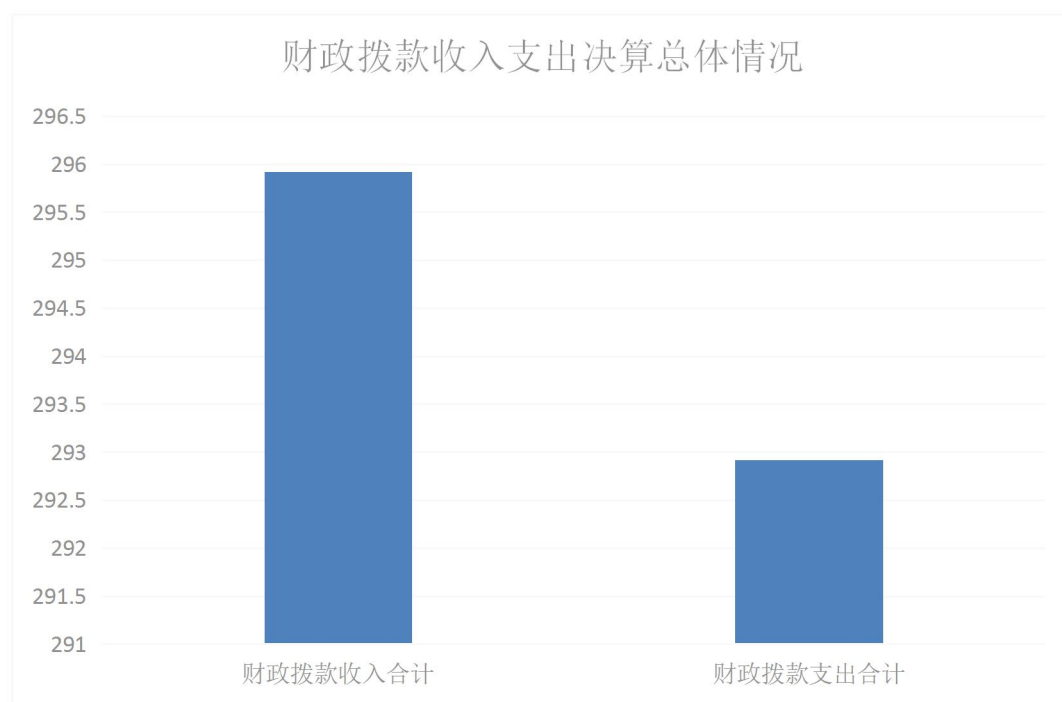
2019 年度支出合计 292.92 万元,其中:基本支出 206.87 万元,占 70.62%; 项目支出 86.05 万元,占 29.38%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入合计 295.92 万元，较上年增长 29.06 万元，主要原因是增加人员 3 名工资人员经费及工程结算费。

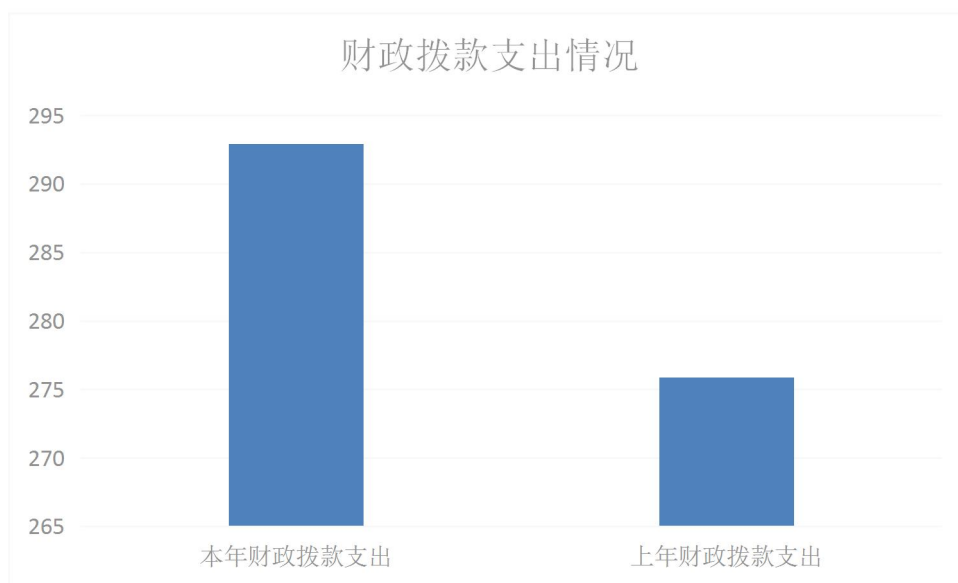
2019 年度财政拨款支出合计 292.92 万元，较上年增长 17.06 万元，主要原因是增加人员 3 名工资人员经费及工程结算费。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年度财政拨款支出 292.92 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 17.06 万元，增加主要原因是增加 3 名工作人员经费及工程结算费。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度财政拨款支出年初预算为 190.39 万元，支出决算为 292.92 万元，完成年初预算的 153.85%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为 123.99 万元，支出决算为 135.47 万元，完成年初预算的 109.26%。决算数大于预算数的主要原因是增加 3 名人员工资。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 1.40 万元，支出决算为 17.30 万元，完成年初预算的 1235.71%。决算数大于预算数的主要原因是增加工程结算费用 15.90 万元。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为 45.00 万元，支出决算为 49.75 万元，完成年初预算的 110.56%。决算数大于预算数的主要原因是工程结算费用增加。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 19 万元，完成年初预算的 95%。决算数小于预算数的主要原因是压缩信息化建设支出。

5. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 51.48 万元，决算数大于预算数的主要原因是事业干部人员经费。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 15.88 万元，决算数大于预算数的主要原因是工资体制改革，工资由单位自行发放，增加缴纳机关事业单位养老保险。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.44 万元。决算数大于预算数的主要原因是工资体制改革，工资由单位自行发放，增加行政人员医疗保险。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.61 万元，。决算数大于预算数的主要原因是工资体制改革，工资由单位自行发放，增加事业人员医疗保险。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 206.87 万元，包括：人员经费支出 192.75 万元和公用经费支出 14.12 万元。

人员经费 192.75 万元，主要包括基本工资 58.18 万元，津贴补贴 34.15 万元，奖金 41.83 万元，绩效工资 15.51 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 15.88 万元，职业年金缴费 3.36 万元，职工基本医疗保险缴费 4.05 万元，住房公积金 19.79 万元。

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码	科目名称			
合计		206.87	192.75	14.12
301	工资福利支出	192.75	192.75	0.00
30101	基本工资	58.18	58.18	0.00
30102	津贴补贴	34.15	34.15	0.00
30103	奖金	41.83	41.83	0.00
30107	绩效工资	15.51	15.51	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.88	15.88	0.00
30109	职业年金缴费	3.36	3.36	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.05	4.05	0.00
30113	住房公积金	19.79	19.79	0.00
302	商品和服务支出	14.12	0.00	14.12
30201	办公费	0.87	0.00	0.86
30202	印刷费	0.22	0.00	0.22
30204	手续费	0.03	0.00	0.03
30207	邮电费	0.55	0.00	0.55
30211	差旅费	0.21	0.00	0.21
30228	工会经费	5.12	0.00	5.12
30239	其他交通费用	7.12	0.00	7.12

公用经费 14.12 万元，主要包括办公费 0.87 万元，印刷费 0.22 万元，手续费 0.03 万元，邮电费 0.55 万元，差旅费 0.21 万元，工会经费 5.12 万元，其他交通费用 7.12 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.99 万元，当年无支出。原因主要为贯彻执行中央八项规定，控制三公经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2019 年培训费（项目支出审计事务—信息化建设）预算为 1.84 万元，支出决算为 1.84 万元，完成预算的 100%，主要为信息化建设培训费支出 1.84 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2019 年度会议费预算为 0.26 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0.26 万元，主要原因是压缩经费无会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年一般公共预算 3 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 3 个，共涉及资金 86.05 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；2019 年度无政府性基金预算。

本部门组织对 2019 年度部门整体进行了绩效自评，涉及资金 292.92 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1、一般行政管理事务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 86 分。项目全年预算数 1.4 万元，执行数 17.3 万元，完成预算的 1235.71%。

主要产出和效果：2019 年全年用政府采购资金购买台式计算机 2 台，打印机复印一体机 2 台，支付工程结算费用 15.9 万元。

通过项目实施提高了干部工作效率及审计覆盖率，节省了财政资金。

发现的问题及原因：由于追加项目导致预算追加过大。

下一步改进措施：进一步加强预算刚性管理，严格预算执行。

2、工程竣工结算审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92 分。项目全年预算数 45 万元，执行数 49.75 万元，完成预算的 110.56%。

主要产出和效果：监督政府投资项目竣工结算审计 63 项，

送审总金额 53,431.91 万元，审定金额 49,802.33 万元，审减工程造价 3,629.58 万元，审减率 6.79%。

通过项目实施节省了财政资金。

发现的问题及原因：财政支出均衡性不足。

下一步改进措施：加强预算刚性。

3、信息化建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 90 分。项目全年预算数 20 万元，执行数 19 万元，完成预算的 95%。

主要产出和效果：由于审计对象信息化，要求审计机关运用计算机技术提高，2019 年需完成计算机系统建设 3 个，局域网建设 2 个。

通过项目实施通过项目实施提高了干部工作效率及审计覆盖率。

发现的问题及原因：财政支出均衡性不足。

下一步改进措施：严肃预算执行。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门机关本级 2019 年度整体自评得分 95 分。全年预算数 295.92 万元，执行数 292.92 万元，完成预算的 98.99%。

主要产出和效果：完成审计项目 30 项，通过审计共查处管理不规范资金 56,817.6 万元，提出审计建议 34 条，出具审计报告和专项审计调查报告 30 篇，其中区领导批示 15 篇。监督政府投资项目竣工结算审计 63 项，送审总金额 53,431.91 万元，审定金额 49,802.33 万元，审减工程造价 3,629.58 万

元，审减率 6.79%。

主要工作绩效是：一是新时代审计工作的政治站位更加凸显。认真贯彻“坚持和加强党对审计工作的领导”的要求，先后向区委上报了成立区委审计委员会和召开第一次会议的请示与区委审计委员会成员的建议名单，2019 年 7 月 9 日，区委印发文件，正式成立区委审计委员会，委员会办公室设在区审计局。二是与区委、政府中心工作结合更加紧密。紧紧围绕全区“一环五片区”发展布局，认真落实区委、政府重大决策部署，审计过程中，更加注重在保障政令畅通、服务发展改革、规范权力运行等方面发挥审计职能作用。三是高质量审计建议，具有较强针对性。审计工作报告针对审计发现问题提出了具有针对性的建议，对被审单位进一步坚持改革创新，深化绩效管理，树立绩效成本理念起到了一定促进作用。四是审计工作机制不断健全。打破当前审计力量不足、审计人员知识匮乏的瓶颈，积极创新组织方式，引进社会审计机构参与全区审计工作，弥补审计力量不足的短板。积极推进预算执行审计与经济责任审计、自然资源资产离任审计相结合的审计模式，在项目安排和审计内容上做到相互补充、互为支撑，使审计工作成效明显。五是审计整改力度加大。我们把加强审计整改作为提高审计质量和监督成效的有力抓手，与政府督查室联合，及时开展审计回访，跟踪掌握审计发现问题整改情况，督促被审单位担起主体责任。

发现的问题及原因：财政支出均衡性不足，部分预算由于追加项目导致预算追加过大。

下一步改进措施：一是加强领导，确保各项改革措施落地见效。二是强化措施，完善和规范投资审计工作。积极落实中省市关于规范政府投资审计规定，纠正和完善区政府投资审计办法。对列入 2019 年审计计划的政府投资建设审计项目及时清理和规范，确保令行禁止。三是结合实际，不断加强内部审计指导。组织召开全区内部审计工作座谈会，学习上级关于加强内审工作的指导意见，下发了《内部审计情况调查表》，对区级部门进行了专题调研，听取了意见建议。四是全力探索完善审计“两统筹”。

区级预算（项目）绩效目标自评表
(2019 年度)

专项（项目）名称		一般行政管理事务					
市级主管部门		西安市阎良区审计局 108001		实施单位	西安市阎良区审计局		
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）	
		年度资金总额：	1.4	17.30		1235.71%	
		其中：市级财政资金					
		区县财政资金	1.4	17.30		1235.71%	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	为了加强支出管理，提高资金使用效益，进一步满足办公需要，2019 年度需购置台式计算机 0.8 万元，打印复印机一体机 0.6 万元。			2019 年全年用政府采购资金购买台式计算机 2 台，打印机复印一体机 2 台，支付工程结算费用 15.9 万元。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	指标 1：台式计算机	2 台	2 台		
			指标 2：打印复印一体机	2 台	2 台		
			指标 3：工程结算费	15.9 万元	15.9 万元		
		质量指标	指标：满足计算机审计要求	≥95%	≥95%		
			时效指标	指标：计算机审计正常使用时间	2019 年度	2019 年度	
		成本指标	指标 1：台式计算机 2 台，打印机复印一体机 2 台。	1.4 万元	1.4 万元		
	指标 2：工程结算费		15.9 万元	15.9 万元			
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	指标：运用计算机技术，全面检查被审计单位经济活动，发挥审计监督作用，确保计算机审计项目顺利。	≥95%	≥95%		
			生态效益指标				
		可持续影响指标	指标：执行年度	1 年	1 年		
							
		满意度指标	服务对象满意度指标	指标：机关干部满意度	≥95%	≥95%	
	说明						

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2019 年度）

专项（项目）名称			审计业务经费				
市级主管部门			西安市阎良区审计局 108001		实施单位	西安市阎良区审计局	
项目资金（万元）				全年预算数 (A)	全年执行数（B）		执行率（B/A)
			年度资金总额：	45	49.75		110.56%
			其中：市级财政资金				
			区县财政资金	45	49.75		110.56%
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	完成工程竣工结算 10 个				监督政府投资项目竣工结算审计 63 项，送审总金额 53,431.91 万元，审定金额 49,802.33 万元，审减工程造价 3,629.58 万元，审减率 6.79%。		
绩效指标	一级 指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成 值	未完成原因 和改进措施
	产出 指标	数量指标	指标 1：工程竣工结算审计		10 个	63 个	
		质量指标	指标 2：核减率		≥95%	≥95%	
		时效指标	指标：工程竣工结算审计完成时间		2019 年度	2019 年度	
		成本指标	指标：工程竣工结算审计费用		45 万元	49.75 万元	
	效益 指标	经济效益 指标	指标：节省财政资金		≥5%	≥6.79%	
		社会效益 指标					
		生态效益 指标					
	可持续影响 指标	指标：执行年度		长期	长期		
.....							
满意 度 指 标	服务对象 满意度指 标	指标 1：被审计单位满意度		≥95%	≥95%		
		指标 2：工程承包人满意度		≥95%	≥95%		
说明							

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2019 年度）

专项（项目）名称		信息化建设					
市级主管部门		西安市阎良区审计局 108001		实施单位	西安市阎良区审计局		
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）	
		年度资金总额：	20	19		95%	
		其中：市级财政资金					
		区县财政资金	20	19		95%	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	由于审计对象信息化，要求审计机关运用计算机技术提高，2019 年需完成计算机系统建设 3 个，局域网建设 2 个。			由于审计对象信息化，要求审计机关运用计算机技术提高，2019 年需完成计算机系统建设 3 个，局域网建设 2 个。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	指标 1：计算机系统建设	3 个	3 个		
			指标 2：局域网建设	2 个	2 个		
		质量指标	指标：计算机审计正常运行	≥95%	≥95%		
			指标：计算机审计正常使用时间	2019 年度	2019 年度		
			成本指标	指标：总成本 20 万元，其中计算机系统建设 10 万元，局域网建设 10 万元	20 万元	19 万元	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	指标：运用计算机审计技术，全棉价差被审计单位经济活动，发挥审计监督作用	≥95%	≥95%		
		生态效益指标					
		可持续影响指标	指标：执行年度	1 年	1 年		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标：机关干部满意度	≥95%	≥95%		
							
	说明						

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

部门整体支出绩效自评表

(2019 年度)

填报单位: 西安市阎良区审计局

自评得分: 95 分

(一) 简要概述部门职能与职责。				主管全区审计工作，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，依法对财政违法行为作出处理、处罚决定或提出审计建议。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2019 年度支出合计 292.92 万元，其中：基本支出 206.87 万元（包括：人员经费支出 192.75 万元，公用经费支出 14.12 万元），占总支出 70.62%；项目支出 86.05 万元（其中一般行政管理事务 17.30 万元，工程竣工决算审计 49.75 万元，信息化建设 19 万元），占总支出 29.38%。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。											
一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	指标说明	评分标准	指标值计算 公式和数据 获取方式	年初目 标值	实际完成 值	得分	未完成原因分 析与改进措施	绩效指标分 析与建议
投入	预算执行（25 分）	预算完成率（10 分）	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率 = 100%的，得 10 分。 预算完成率 ≥ 95%的，得 9 分。 预算完成率在 90%（含）和 95% 之间，得 8 分。 预算完成率在 85%（含）和 90% 之间，得 7 分。 预算完成率在 80%（含）和 85% 之间，得 6 分。 预算完成率在 70%（含）和 80% 之间，得 4 分。 预算完成率 < 70%的，得 0 分。	财政部门皮肤的本年度部门预算数完成率	190.39	292.92	10	完成 153.85%	

		预算调整率 (5分)	5	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	÷除人员经费和追加的工程的结算审计外无追加预算	0	0	5			
投入	预算执行(10分)	支出进度率 (5分)	5	支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度= 部门上半年实际支出/ (上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减) × 100%。 前三季度支出进度= 部门前三季度实际支出/ (上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减) × 100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40% (含) 和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60% (含) 和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	财政统计数据	半年进度：进度率≥45% 前三季度进度：进度率≥75%	半年进度：进度率≥45% 前三季度进度：进度率≥75%	5			
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率= 其他收入决算数/其他收入预算数 × 100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。预算编制准确率在20%和40% (含) 之间，得3分。预算编制准确率>40%，得0分。		≤20%	≤20%	5			

过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“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%, 用以反映和考核部门(单位)对 “三公经费” 的实际控制程度。	三公经费控制率 ≤100%, 得 5 分, 每增加 0.1 个百分点扣 0.5 分, 扣完为止。	预算 0.68 万元, 实际支出 0 万元。	≤100%	≤100%	5		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范, 用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合 5 分, 有 1 项不符扣 2 分, 扣完为止。		新增资产配置按预算执行。资产处置按规定程序审批	新增资产配置按预算执行。资产处置按规定程序审批	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定, 用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 重大项目开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合 5 分, 有 1 项不符扣 2 分。		符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定。	本部门支出均按照财务管理制度的审批程序进行, 未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5		

效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	15	实际完成率	完成率 80%及以上，满分；80%-50%，扣减相应分值；50%以下，不得分。	190.39	292.92	15	完成 153.85%	
			10	完成及时率	完成率 80%及以上，满分；80%-50%，扣减相应分值；50%以下，不得分。		100%	10		
			15	质量达标率	完成率 80%及以上，满分；80%-50%，扣减相应分值；50%以下，不得分。		90%	15		
		项目效益（20分）	10	目标责任考核	优秀等次，满分；良好等次，得 80%；一般等次，60%；较差等次，不得分。		良好	8		
			10	服务对象满意度	非常满意，满分；较满意，扣减 30%分值；不满意，不得分。		较满意	7		

备注：

1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

十一、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算 7.30 万元，支出决算为 14.12 万元，完成预算的 193.42%。决算数较预算数增加 6.82 万元，主要原因是行政人员公车补贴。

（二）政府采购支出情况说明。

2019 年度本部门政府采购支出总额共 1.4 万元，其中政府采购货物类支出 1.4 万元。

（三）国有资产占用及购置情况说明。

截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

第四部分 专业名词解释

文字说明。专业名词解释可由部门根据业务内容等自行选择。

示例：

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数。