

2017 年度
东城区审计局部门决算

目录

第一部分 东城区审计局基本情况

- 一、部门职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 东城区审计局 2017 年度部门决算表

- 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、财政拨款基本支出经济分类决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、“三公”经费财政拨款支出决算表
- 九、项目支出决算明细表

第三部分 东城区审计局 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明
- 五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况
- 七、政府采购支出情况

八、 国有资产占用情况

第四部分 东城区审计局 2017 年度部门绩效评价情况

第五部分 名词解释

第一部分东城区审计局基本情况

一、部门职责

1. 贯彻落实国家关于审计工作的法律、法规、规章和政策，制定本区审计规范性文件并监督执行；参与起草本区财政经济及其相关的规范性文件；制定并组织实施本区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。

2. 负责对本区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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障本区经济社会健康发展。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。

3. 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报告。向区政府报告对其他事项的审计和专项调查情况及结果。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。

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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

(1) 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）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 街道财政预算、决算和其他财政、财务收支。

(3) 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4) 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。

(5) 区属国有企业、区级国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益。依法组织审计区属单位的境外资产、负债和损益。

(6) 区政府部门管理的和区政府委托其他单位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) 市审计局授权或委托的审计事项。

(8) 依法应由区审计局审计的其他事项。

5. 按规定对外级领导干部及依法属于区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；组织对区属国有及国有控股企业法人代表经济责任审计。

6. 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本区财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 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；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。

9. 在本部门职责范围内加强为驻区中央单位、市属单位、驻区部队和区域内企事业单位的服务。

10. 承办区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

汇总决算单位 2 户，包括北京市东城区审计局政府机关 1 户，北京市东城区审计事务中心财政补助事业单位 1 户。

第二部分东城区审计局 2017 年度部门 决算表

2017年度收入支出决算总表

单位：万元
公开01表

部门：北京市东城区审计局

收入				支出			
项目	行次	年初预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	决算数
栏次		1	2	栏次		1	2
一、财政拨款收入	1	1,887.35	2,182.64	一、一般公共服务支出	30	1,779.31	2,014.84
其中：政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	31		
二、上级补助收入	3			三、国防支出	32		
三、事业收入	4			四、公共安全支出	33		
四、经营收入	5			五、教育支出	34		
五、附属单位上缴收入	6			六、科学技术支出	35		
六、其他收入	7			七、文化体育与传媒支出	36		
	8			八、社会保障和就业支出	37	108.04	142.83
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	38		
	10			十、节能环保支出	39		
	11			十一、城乡社区支出	40		
	12			十二、农林水支出	41		
	13			十三、交通运输支出	42		
	14			十四、资源勘探信息等支出	43		
	15			十五、商业服务业等支出	44		
	16			十六、金融支出	45		
	17			十七、援助其他地区支出	46		
	18			十八、国土海洋气象等支出	47		
	19			十九、住房保障支出	48		
	20			二十、粮油物资储备支出	49		
	21			二十一、其他支出	50		
	22			二十二、债务还本支出	51		
	23			二十三、债务付息支出	52		
	24				53		
本年收入合计	25	1,887.35	2,182.64	本年支出合计	54	1,887.35	2,157.67
用事业基金弥补收支差额	26			结余分配	55		
年初结转和结余	27		66.95	年末结转和结余	56		91.92
	28				57		
总计	29	1,887.35	2,249.59	总计	58	1,887.35	2,249.59

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2017年度收入决算表

单位：万元
公开02表

部门：北京市东城区审计局

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2, 182. 64	2, 182. 64					
201			一般公共服务支出	2, 038. 68	2, 038. 68					
20108			审计事务	2, 038. 68	2, 038. 68					
2010801			行政运行	1, 842. 83	1, 842. 83					
2010803			机关服务	111. 35	111. 35					
2010804			审计业务	15. 00	15. 00					
2010805			审计管理	10. 90	10. 90					
2010806			信息化建设	48. 60	48. 60					
2010899			其他审计事务支出	10. 00	10. 00					
208			社会保障和就业支出	143. 96	143. 96					
20805			行政事业单位离退休	143. 96	143. 96					
2080501			归口管理的行政单位离退休	143. 96	143. 96					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2017年度支出决算表

单位：万元
公开03表

部门：北京市东城区审计局

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
支出功能分类科目编码									
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合计	2, 157. 67	1, 955. 68	201. 99			
201			一般公共服务支出	2, 014. 84	1, 812. 85	201. 99			
20108			审计事务	2, 014. 84	1, 812. 85	201. 99			
2010801			行政运行	1, 812. 85	1, 812. 85				
2010803			机关服务	107. 20		107. 20			
2010804			审计业务	12. 40		12. 40			
2010805			审计管理	10. 90		10. 90			
2010806			信息化建设	45. 51		45. 51			
2010899			其他审计事务支出	25. 98		25. 98			
208			社会保障和就业支出	142. 83	142. 83				
20805			行政事业单位离退休	142. 83	142. 83				
2080501			归口管理的行政单位离退休	142. 83	142. 83				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2017年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元
公开04表

部门：北京市东城区审计局

收 入				支 出							
项 目	行次	年初 算数	预 决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数			决算数		
						小计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	小计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
栏 次		1	2	栏 次		1	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	1,887.35	2,182.64	一、一般公共服务支出	31	1,779.31	1,779.31		2,014.84	2,014.84	
二、政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	32						
	3			三、国防支出	33						
	4			四、公共安全支出	34						
	5			五、教育支出	35						
	6			六、科学技术支出	36						
	7			七、文化体育与传媒支出	37						
	8			八、社会保障和就业支出	38	108.04	108.04		142.83	142.83	
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	39						
	10			十、节能环保支出	40						
	11			十一、城乡社区支出	41						
	12			十二、农林水支出	42						
	13			十三、交通运输支出	43						
	14			十四、资源勘探信息等支出	44						
	15			十五、商业服务业等支出	45						
	16			十六、金融支出	46						
	17			十七、援助其他地区支出	47						
	18			十八、国土海洋气象等支出	48						
	19			十九、住房保障支出	49						
	20			二十、粮油物资储备支出	50						
	21			二十一、其他支出	51						
	22			二十二、债务还本支出	52						
	23			二十三、债务付息支出	53						
本年收入合计	24	1,887.35	2,182.64	本年支出合计	54	1,887.35	1,887.35		2,157.67	2,157.67	
	25				55						
年初财政拨款结转和结余	26		66.95	年末财政拨款结转和结余	56				91.92	91.92	
一、一般公共预算财政拨款	27		66.95		57						
二、政府性基金预算财政拨款	28				58						
	29				59						
总计	30	1,887.35	2,249.59	总计	60	1,887.35	1,887.35		2,249.59	2,249.59	

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。

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

公开05表

部门：北京市东城区审计局

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
栏 次					
合 计			2,157.67	1,955.68	201.99
201		一般公共服务支出	2,014.84	1,812.85	201.99
20108		审计事务	2,014.84	1,812.85	201.99
2010801		行政运行	1,812.85	1,812.85	
2010803		机关服务	107.20		107.20
2010804		审计业务	12.40		12.40
2010805		审计管理	10.90		10.90
2010806		信息化建设	45.51		45.51
2010899		其他审计事务支出	25.98		25.98
208		社会保障和就业支出	142.83	142.83	
20805		行政事业单位离退休	142.83	142.83	
2080501		归口管理的行政单位离退休	142.83	142.83	

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。

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

单位：万元
公开06表

部门：北京市东城区审计局

经济分类科目			财政拨款		
科目名称		序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算
项目	款		1,955.68	1,955.68	
工资福利支出	小计	1	1,411.87	1,411.87	
	基本工资	2	255.08	255.08	
	津贴补贴	3	822.66	822.66	
	奖金	4	28.40	28.40	
	社会保障缴费	5	113.58	113.58	
	伙食补助费	6			
	绩效工资	7			
	机关事业单位基本养老保险缴费	8	137.23	137.23	
	职业年金缴费	9	51.59	51.59	
	其他工资福利支出	10	3.33	3.33	
商品和服务支出	小计	11	189.51	189.51	
	办公费	12	16.47	16.47	
	印刷费	13			
	咨询费	14			
	手续费	15			
	水费	16			
	电费	17	22.33	22.33	
	邮电费	18	2.53	2.53	
	取暖费	19	13.27	13.27	
	物业管理费	20	4.33	4.33	
	差旅费	21	0.64	0.64	
	因公出国（境）费用	22	2.12	2.12	
	维修（护）费	23	3.84	3.84	
	租赁费	24			
	会议费	25			
	培训费	26	0.60	0.60	
	公务接待费	27			
	专用材料费	28			
	被装购置费	29			
	专用燃料费	30			
	劳务费	31	0.12	0.12	
	委托业务费	32			
	工会经费	33	17.01	17.01	
	福利费	34	18.28	18.28	
	公务用车运行维护费	35	1.90	1.90	
	其他交通费用	36	51.34	51.34	
	税金及附加费用	37			
	其他商品和服务支出	38	34.73	34.73	
对个人和家庭的补助	小计	39	353.90	353.90	
	离休费	40	38.74	38.74	
	退休费	41	7.55	7.55	
	退职（役）费	42			
	抚恤金	43	28.01	28.01	
	生活补助	44			
	救济费	45			
	医疗费	46			
	助学金	47			
	奖励金	48			
	生产补贴	49			
	住房公积金	50	120.05	120.05	
	提租补贴	51			
	购房补贴	52	94.32	94.32	
	采暖补贴	53	31.90	31.90	
	物业服务补贴	54	32.81	32.81	
	其他对个人和家庭的补助支出	55	0.52	0.52	
其他资本性支出	小计	56	0.40	0.40	
	房屋建筑物购建	57			
	办公设备购置	58	0.40	0.40	
	专用设备购置	59			
	基础设施建设	60			
	大型修缮	61			
	信息网络及软件购置更新	62			
	公务用车购置	63			
	其他交通工具购置	64			
	其他资本性支出	65			
对企事业单位的补贴	小计	66			
	企业政策性补贴	67			
	事业单位补贴	68			
	其他对企事业单位的补贴	69			
债务利息支出	小计	70			
	国内债务付息	71			

注：本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金预算财政拨款基本支出明细情况。

2017年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：万元
公开07表

部门：北京市东城区审计局

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类 科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款支出情况。
说明：东城区审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的收入支出，故本表无数据。

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算表

单位：万元
公开08表

部门：北京市东城区审计局

	“三公”经费财政拨款合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
2017年预算数	5.00		1.20	3.80		3.80
2017年决算数	4.02	2.12		1.90		1.90

注：“三公”经费财政拨款决算数，反映本部门使用当年财政拨款实际支出数和使用年初结转和结余资金实际支出数（包含一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款）。

2017年度项目支出决算明细表

单位：万元
公开09表

部门：北京市东城区审计局

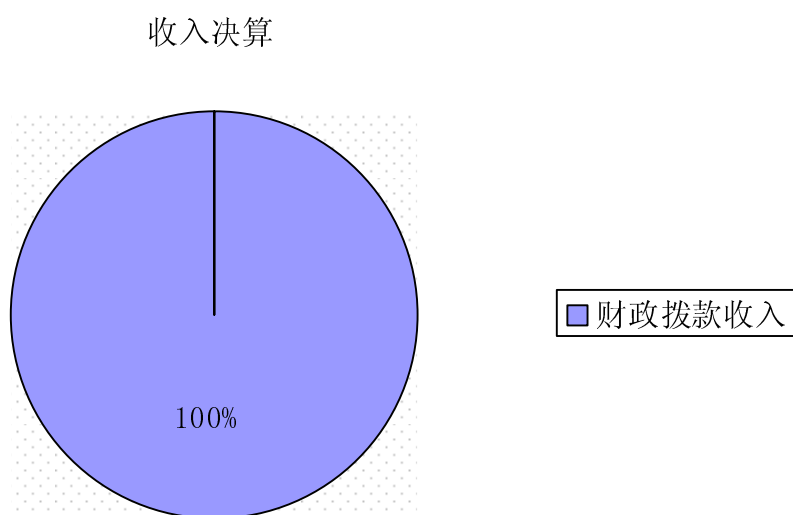
单位名称	项			目	支出数				
	支出功能分类科目编码			科目名称	合计	财政拨款	财政专户管理 资金	其他资金	
	类	款	项	栏	次	1	2	3	4
				合计		201.99	201.99		
二级单位名称	201			一般公共服务支出		201.99	201.99		
北京市东城区审计局	20108			审计事务		201.99	201.99		
北京市东城区审计局	2010803			审计业务工作经费		36.35	36.35		
北京市东城区审计局	2010803			机关后勤保障经费		70.85	70.85		
北京市东城区审计局	2010804			聘请专家咨询服务经费		12.40	12.40		
北京市东城区审计局	2010805			指导监督全区内部审计工作经费		10.90	10.90		
北京市东城区审计局	2010806			审计办公平台系统运行维护		28.91	28.91		
北京市东城区审计局	2010806			计算机外围电子设备的维护维修与耗材		7.00	7.00		
北京市东城区审计局	2010806			计算机设备购置		9.60	9.60		
北京市东城区审计局	2010899			审计事务经费		15.98	15.98		
北京市东城区审计局	2010899			提前下达一般性转移支付-全市联动审计补助经费		10.00	10.00		

第三部分东城区审计局 2017 年度部门 决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

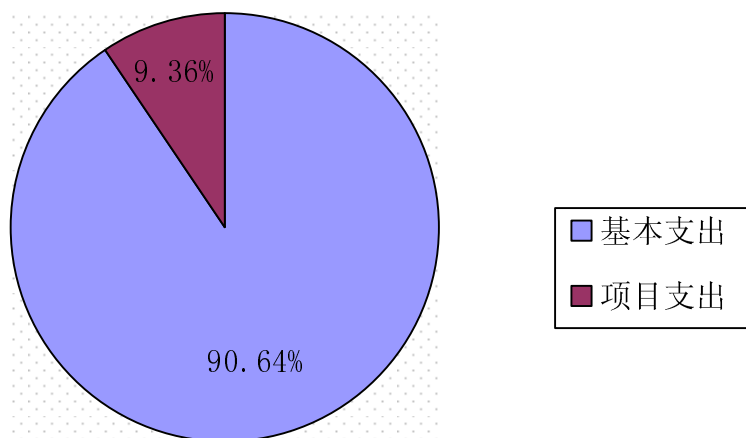
2017 年度收入总计 2249.59 万元，其中：本年收入 2182.64 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，年初结转和结余 66.95 万元。

在本年收入中，财政拨款收入 2182.64 万元，占收入合计的 100%；上级补助收入 0 万元，占收入合计的 0%；事业收入 0 万元，占收入合计的 0 %；经营收入 0 万元，占收入合计的 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计的 0%；其他收入 0 万元，占收入合计的 0%。



2017 年度本年支出合计 2157.67 万元，其中：基本支出 1955.68 万元，占支出合计的 90.64 %；项目支出 201.99 万元，占支出合计的 9.36%；上缴上级支出 0 万元，占支出合计的 0%；经营支出 0 万元，占支出合计的 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占支出合计的 0%。

支出决算



2017 年结余分配 0 万元，年末结转和结余 91.92 万元。

二、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

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 2157.67 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2014.84 万元，占本年财政拨款支出 93.38%；社会保障和就业支出 142.83 万元，占本年财政拨款支出 6.62%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、“一般公共服务支出”2017 年度决算 2014.84 万元，比 2017 年年初预算增加 235.53 万元，增长 13.24 %。其中：

“审计事务”2017 年度决算 2014.84 万元，比 2017 年年初预算增加 235.53 万元，增长 13.24 %。主要原因：跨年结转的项目经费支出。

2、“社会保障和就业支出”2017 年度决算 142.83 万元，

比 2017 年年初预算增加 34.79 元，增长 32.20%。其中：

“行政事业单位离退休” 2017 年度决算 142.83 万元，比 2017 年年初预算增加 34.79 万元。主要原因：人员经费指标追加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款支出。

四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明

2017 年本部门使用财政拨款安排基本支出 1955.68 万元，其中：（1）工资福利支出包括津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出；（2）商品和服务支出包括办公费、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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、其他商品和服务支出；（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。（4）其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

“三公”经费是指本部门通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费，包括

所属 1 个行政单位、1 个财政补助事业单位。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；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。

2017 年“三公”经费财政拨款决算数 4.02 万元，比 2017 年“三公”经费财政拨款年初预算 5.00 万元减少 0.98 万元。其中：

1. 因公出国（境）费用。2017 年决算数 2.12 万元，比 2017 年年初预算数 0 万元增加 2.12 万元。主要原因：经批准，我局派 2 名同志赴台开展交流活动。2017 年因公出国（境）1 人次，人均因公出国（境）费用 2.12 万元（其中：1 人费用 2.00 万元，1 人因工作原因未成行发生前期手续费 0.12 万元）。

2. 公务接待费。2017 年决算数 0 万元，比 2017 年年初预算数 1.20 万元减少 1.20 万元。主要原因：2017 年无公务接待任务。

3. 公务用车购置及运行维护费。2017 年决算数 1.90 万元，比 2017 年年初预算数 3.80 万元减少 1.90 万元。其中，公务用车购置费 2017 年决算数 0 万元。公务用车运行维护费 2017 年决算数 1.90 万元，比 2017 年年初预算数 3.80 万元减少 1.90 万元，主要原因：出行减少。2017 年公务用车保有量 4 辆，车均运行维护费 0.48 万元。

六、机关运行经费支出情况

2017 年本部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，合计 189.91 万元，比上年增加 20.35 万元，增长 12%。主要原因：部分经费标准调整因素等。

机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

七、政府采购支出情况

2017 年，本部门政府采购支出总额 10 万元，其中：货物支出 10 万元、工程支出 0 万元、服务支出 0 万元。授予中小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

八、国有资产占用情况

固定资产总额 2170.57 万元，其中：汽车 4 辆，84.30 万元；单价 50 万元以上的通用设备 2 套，164.76 万元；单价 100 万元以上的专用设备 0 台，0 万元。

第四部分东城区审计局 2017 年度部门 绩效评价情况

一、 预算绩效工作开展情况

2018 年，东城区审计局对 2017 年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目 1 个，占部门项目总数的 11.10%，涉及金额 28.91 万元。经专家评议，该项目综合评价得分 87.67 分，其中项目决策 13.67 分，项目管理 24.67 分，项目绩效 49.33 分，绩效级别评定为“良好”。

二、 审计办公平台系统运行维护项目绩效评价报告

（一）项目概况

1、项目资金情况

东城区审计局 2017 年“审计办公平台系统运行维护”项目资金纳入 2017 年预算，批复项目预算总额 32.00 万元，其中：财政拨款 32.00 万元。运行维护内容主要包括：京 OA 系统外包服务；审计办公平台系统维护；审计网络安全管理系统服务；审计机房硬件设备系统维护。此项目由信息管理办公室负责。

2、绩效目标情况

根据《财政支出绩效目标申报表》，东城区审计局 2017 年“审计办公平台系统运行维护”项目绩效总体目标为：保障审计机房网络设备的正常运行，为审计管理系统提供技术支持，确保审计业务的正常开展。保障审计系统的网络安全，确保审计资料的数据安全。

（二）评价工作简述

1、基本情况

项目评价工作遵循“标准统一、程序规范、客观公正、廉洁奉公”的原则，结合项目的特点，按照文件规定的评价方法，依据项目单位提供的资料，制定了东城区审计局 2017 年“审计办公平台系统运行维护”项目的指标体系，召开专家评价会，分别对项目决策、管理、绩效方面进行打分，形成专家评价意见，在汇总专家评价意见的基础上出具绩效评价报告，使评价工作得以顺利进行。

2、评价组织实施

东城区审计局 2017 年“审计办公平台系统运行维护”项目成立评价工作组，聘请北京市华颂会计师事务所有限公司开展该项目绩效自我评价工作。绩效自我评价工作流程分为前期准备阶段、现场核查阶段、资料信息汇总阶段、专家评价会阶段以及撰写自我评价报告等五个阶段。评价工作组对该项目的执行情况组织了现场与非现场相结合的评价方式，专家出具了独立的评价意见。

（三）绩效评价分析

1、项目绩效目标评价分析

项目绩效目标设立基本合理，与客观实际情况基本相符，该项目绩效目标的制定较明确、具体并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。

2、项目绩效控制评价分析

该项目批复预算资金 32.00 万元，实际收到经费款项 32.00 万元，项目实施主体为东城区审计局，其中：项目共

支付 28.91 万元，预算申报金额为 32.00 万元，预算执行率 90.34%。项目资金按照《事业单位会计制度》《北京市东城区审计局内部控制手册（试行）》等相关制度、办法进行管理使用。

3、项目产出及效果评价分析

审计办公平台系统运维工作坚持“统一领导，统筹规划，分步实施，突出重点，立足长远，注重实效”的原则，由信息管理办公室负责委托专业系统服务商建设、协同管理，负责运行、维护和技术支持工作。通过定期对设备进行巡检有效减少设备维修成本。项目的实施保障了基础设施及相关网络设备、信息系统及相关设备全年运行稳定，提高了审计及日常办公工作效率。该项目各项工作按照年度工作计划及绩效目标进行，项目基本实现预期目标。

（四）评价结论

东城区审计局 2017 年“审计办公平台系统运行维护”项目，立项符合北京市东城区财政局的需求，组织机构健全，责任分工明确。为项目顺利实施及保障系统平稳的运维，制定了项目实施方案并制定了项目管理制度，制度从组织和管理、过程管理、验收等过程，都有了相应的规定。健全了财务制度管理体系，较严格执行相关法律法规、财务规定，专款专用。项目的实施最大限度地满足了使用者的对审计办公平台的需要。

经专家评议，该项目综合评价得分 87.67 分，其中项目

决策 13.67 分，项目管理 24.67 分，项目绩效 49.33 分，绩效级别评定为“良好”。

（五）问题

- 1、合同必备要素的审核仍需进一步加强。
- 2、绩效目标细化程度不足、指标仍需完善。

（六）建议

进一步强化合同规范化管理，完善项目实施后效果及成效的材料，使绩效成果进一步展现出来。

第五部分 名词解释

一、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。

二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

三、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。

四、一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

五、一般公共服务（类）审计事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

六、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

七、一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）：反映审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

八、一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

九、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

十、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。