

2019 年度  
北京市东城区审计局  
部门决算

# 目录

<b>第一部分 部门基本情况</b> .....	<b>1</b>
一、部门职责 .....	2
二、机构设置 .....	3
<b>第二部分 2019 年度部门决算报表</b> .....	<b>4</b>
一、收入支出决算总表 .....	5
二、收入决算表 .....	6
三、支出决算表 .....	7
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	9
六、财政拨款基本支出经济分类决算表 .....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	11
八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	12
九、项目支出决算明细表 .....	13
十、政府购买服务支出情况表 .....	14
<b>第三部分 2019 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>15</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	16
二、收入决算情况说明 .....	16
三、支出决算情况说明 .....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	17

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明·····	18
六、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明·····	20
七、财政拨款基本支出决算情况说明·····	20
八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情 况说明·····	21
九、其他重要事项情况说明·····	22
<b>第四部分 2019年度部门绩效评价情况·····</b>	<b>24</b>
<b>第五部分 名词解释·····</b>	<b>29</b>

## 第一部分 部门基本情况

## 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。受区政府委托向市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、按规定对处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定代表人的经济责任审计。

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、机构设置**

北京市东城区审计局设 15 个内设机构，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 2019 年度部门决算报表

# 2019年度收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

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	3	4
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,176.09	2,885.69	一、一般公共服务支出	30	2,059.72	2,706.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2			二、外交支出	31		
三、上级补助收入	3			三、国防支出	32		
四、事业收入	4			四、公共安全支出	33		
五、经营收入	5			五、教育支出	34		
六、附属单位上缴收入	6			六、科学技术支出	35		
七、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	116.37	158.04
	9			九、卫生健康支出	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、自然资源海洋气象等支出	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、灾害防治及应急管理支出	50		
	22			二十二、其他支出	51		
	23			二十三、债务还本支出	52		
	24			二十四、债务付息支出	53		
本年收入合计	25	2,176.09	2,885.69	本年支出合计	54	2,176.09	2,864.23
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		2.72	年末结转和结余	56		24.18
	28				57		
总计	29	2,176.09	2,888.41	总计	58	2,176.09	2,888.41

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。

## 2019年度收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

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					小计	其中：教育收费			
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8
			合 计	2,885.69	2,885.69					
201			一般公共服务支出	2,723.92	2,723.92					
20108			审计事务	2,723.92	2,723.92					
2010801			行政运行	2,272.36	2,272.36					
2010802			一般行政管理事务	9.93	9.93					
2010803			机关服务	122.68	122.68					
2010804			审计业务	221.14	221.14					
2010805			审计管理	17.21	17.21					
2010806			信息化建设	70.60	70.60					
2010899			其他审计事务支出	10.00	10.00					
208			社会保障和就业支出	161.78	161.78					
20805			行政事业单位离退休	161.78	161.78					
2080501			归口管理的行政单位离退休	161.78	161.78					

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。

## 2019年度支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

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	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏 次								
合 计			2,864.23	2,424.17	440.06			
201	一般公共服务支出		2,706.19	2,266.13	440.06			
20108	审计事务		2,706.19	2,266.13	440.06			
2010801	行政运行		2,266.13	2,266.13				
2010802	一般行政管理事务		9.36		9.36			
2010803	机关服务		121.28		121.28			
2010804	审计业务		221.02		221.02			
2010805	审计管理		16.82		16.82			
2010806	信息化建设		68.86		68.86			
2010899	其他审计事务支出		2.72		2.72			
208	社会保障和就业支出		158.04	158.04				
20805	行政事业单位离退休		158.04	158.04				
2080501	归口管理的行政单位离退休		158.04	158.04				

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。

## 2019年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

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		
						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		3	4	5	6	7	8
一、一般公共预算财政拨款	1	2,176.09	2,885.69	一、一般公共服务支出	31	2,059.72	2,059.72		2,706.19	2,706.19	
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	116.37	116.37		158.04	158.04	
	9			九、卫生健康支出	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、自然资源海洋气象等支出	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、灾害防治及应急管理支出	51						
	22			二十二、其他支出	52						
	23			二十三、债务还本支出	53						
	24			二十四、债务付息支出	54						
	25				55						
<b>本年收入合计</b>	26	2,176.09	2,885.69	<b>本年支出合计</b>	56	2,176.09	2,176.09		2,864.23	2,864.23	
年初财政拨款结转和结余	27		2.72	年末财政拨款结转和结余	57				24.18	24.18	
一、一般公共预算财政拨款	28		2.72		58						
二、政府性基金预算财政拨款	29				59						
<b>总计</b>	30	2,176.09	2,888.41	<b>总计</b>	60	2,176.09	2,176.09		2,888.41	2,888.41	

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支出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。

# 2019年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

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			2,864.23	2,424.17	440.06
201	一般公共服务支出		2,706.19	2,266.13	440.06
20108	审计事务		2,706.19	2,266.13	440.06
2010801	行政运行		2,266.13	2,266.13	
2010802	一般行政管理事务		9.36		9.36
2010803	机关服务		121.28		121.28
2010804	审计业务		221.02		221.02
2010805	审计管理		16.82		16.82
2010806	信息化建设		68.86		68.86
2010899	其他审计事务支出		2.72		2.72
208	社会保障和就业支出		158.04	158.04	
20805	行政事业单位离退休		158.04	158.04	
2080501	归口管理的行政单位离退休		158.04	158.04	

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。

# 2019年度财政拨款基本支出经济分类决算表

公开06表

部门：北京市东城区审计局

金额单位：万元

	科目编码	科目名称	金额		
			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	2	3
人员经费	301	<b>工资福利支出</b>	2,094.03	2,094.03	
	30101	基本工资	544.17	544.17	
	30102	津贴补贴	732.41	732.41	
	30103	奖金	349.38	349.38	
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	322.24	322.24	
	30109	职业年金缴费	0.08	0.08	
	30112	其他社会保障缴费	0.01	0.01	
	30113	住房公积金	141.54	141.54	
	30199	其他工资福利支出	4.20	4.20	
	303	<b>对个人和家庭的补助</b>	155.04	155.04	
	30301	离休费	86.75	86.75	
	30302	退休费	46.15	46.15	
	30304	抚恤金	14.84	14.84	
	30399	其他对个人和家庭的补助支出	7.30	7.31	
		<b>人员经费合计</b>	<b>2,249.07</b>	<b>2,249.08</b>	
公用经费	302	<b>商品和服务支出</b>	170.45	170.45	
	30201	办公费	24.89	24.89	
	30206	电费	23.31	23.31	
	30207	邮电费	1.77	1.77	
	30208	取暖费	3.20	3.20	
	30209	物业管理费	4.53	4.53	
	30211	差旅费	0.16	0.16	
	30213	维修(护)费	8.07	8.07	
	30216	培训费	2.08	2.08	
	30226	劳务费	4.00	4.00	
	30228	工会经费	21.61	21.61	
	30229	福利费	14.99	14.99	
	30231	公务用车运行维护费	1.36	1.36	
	30239	其他交通费用	52.01	52.01	
	30299	其他商品和服务支出	8.46	8.46	
310	<b>资本性支出</b>	4.65	4.65		
31002	办公设备购置	4.65	4.65		
		<b>公用经费支出合计</b>	<b>175.10</b>	<b>175.10</b>	
注：本表反映部门本年度一般公共预算、政府性基金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。					
说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表3栏无数据。					



# 2019年度一般公共预算“三公”经费支出决算表

公开08表

部门：北京市东城区审计局

金额单位：万元

	“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
2019年预算数	9.00	4.00	1.20	3.80		3.80
2019年决算数	6.80	5.44		1.36		1.36

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 2019年度项目支出决算明细表

公开09表

部门：北京市东城区审计局

金额单位：万元

二级单位名称	支出功能分类科目编码			项目名称	支出数		
					合计	财政拨款	其他资金
	类	款	项		栏次	1	2
				合计	440.06	440.06	
	201			一般公共服务支出	440.06	440.06	
	20108			审计事务	440.06	440.06	
	2010802			一般行政管理事务	9.36	9.36	
北京市东城区审计局	2010802			2019年因公赴台经费	1.79	1.79	
北京市东城区审计局	2010802			因公赴台交流经费-非采购	3.65	3.65	
北京市东城区审计局	2010802			职工住房补贴-非采购	3.93	3.93	
	2010803			机关服务	121.28	121.28	
北京市东城区审计局	2010803			机关后勤保障经费-非采购	86.44	86.44	
北京市东城区审计局	2010803			审计业务工作经费-非采购	34.85	34.85	
	2010804			审计业务	221.02	221.02	
北京市东城区审计局	2010804			聘用中介机构参与审计经费-项目采购	218.02	218.02	
北京市东城区审计局	2010804			聘请局法律顾问律师费-非采购	3.00	3.00	
	2010805			审计管理	16.82	16.82	
北京市东城区审计局	2010805			内部审计专业知识培训经费-非采购	2.25	2.25	
北京市东城区审计局	2010805			指导监督全区开展内部审计工作经费-非采购	14.57	14.57	
	2010806			信息化建设	68.86	68.86	
北京市东城区审计局	2010806			计算机及外围电子设备的维护维修与耗材-非采购	5.00	5.00	
北京市东城区审计局	2010806			审计办公平台系统运行维护-非采购	33.26	33.26	
北京市东城区审计局	2010806			数字化审计运维经费-非采购	30.60	30.60	
	2010899			其他审计事务支出	2.72	2.72	
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-非采购	2.72	2.72	

注：本表反映部门所属二级单位本年度项目实际支出情况。其中财政拨款包括一般公共预算和政府性基金预算。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府购买服务支出情况表

公开10表

部门：北京市东城区审计局

金额单位：万元

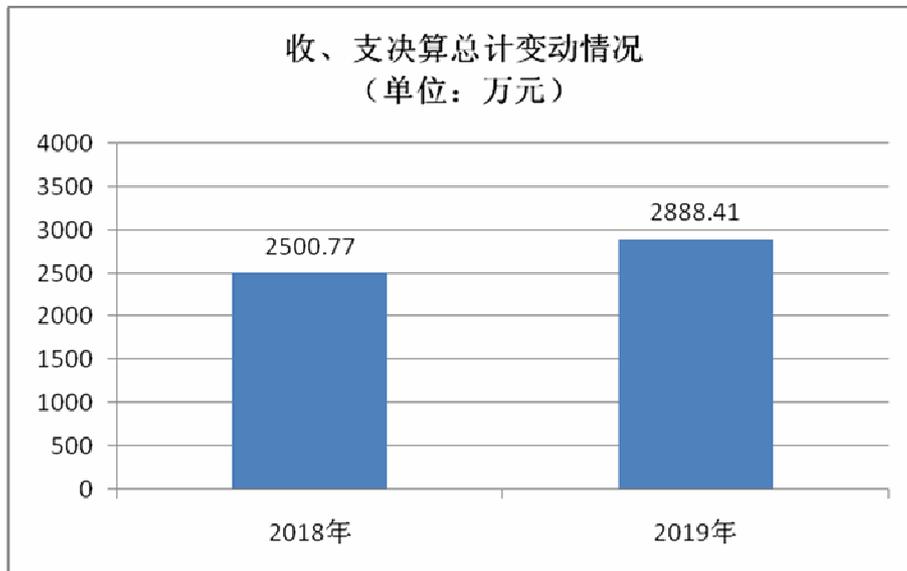
序号	一级目录	二级目录	预算金额	支出金额
合计	—	—		
1	政府履职所需辅助性服务	法律服务	3.00	3.00
2	政府履职所需辅助性服务	财务会计审计服务	218.14	218.02
3				
4				
5				
6				

注：本表反映部门政府购买服务支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

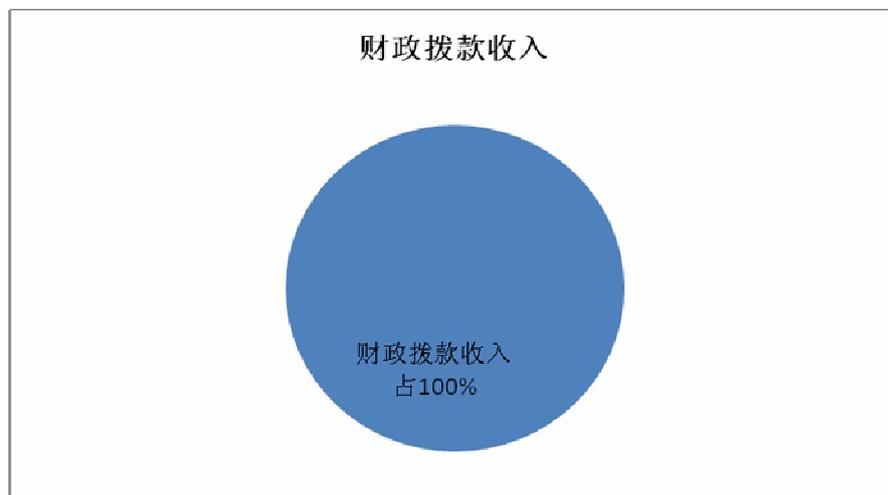
## 一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计2888.41万元，比上年增加387.64万元，增长15.50%。



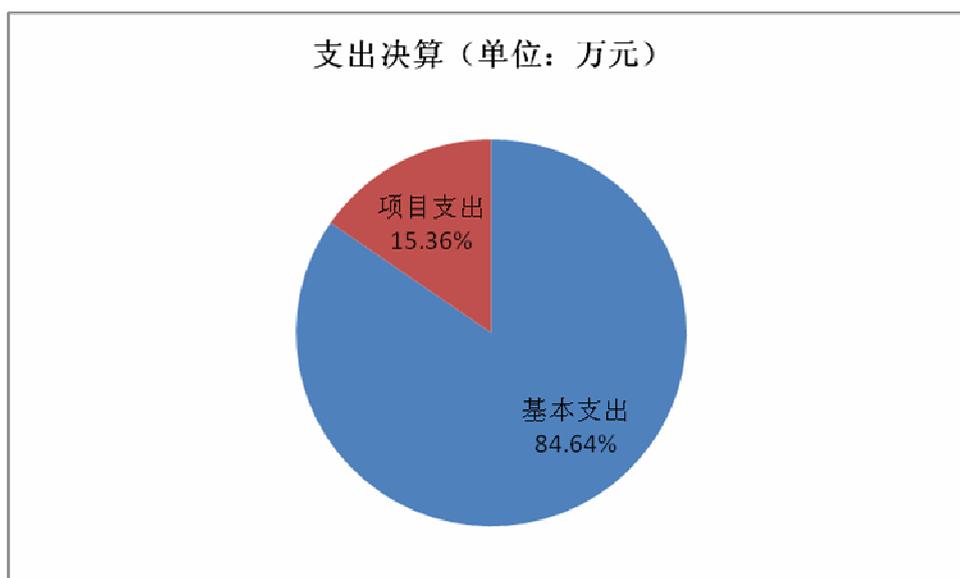
## 二、收入决算情况说明

2019年度本年收入合计2885.69万元，比上年增加394.92万元，增长15.86%，其中：财政拨款收入2885.69万元，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%。



### 三、支出决算情况说明

2019年度本年支出合计2864.23万元,比上年增加397.78万元,增长16.13%,其中:基本支出2424.17万元,占支出合计的84.64%;项目支出440.06万元,占支出合计的15.36%;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%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

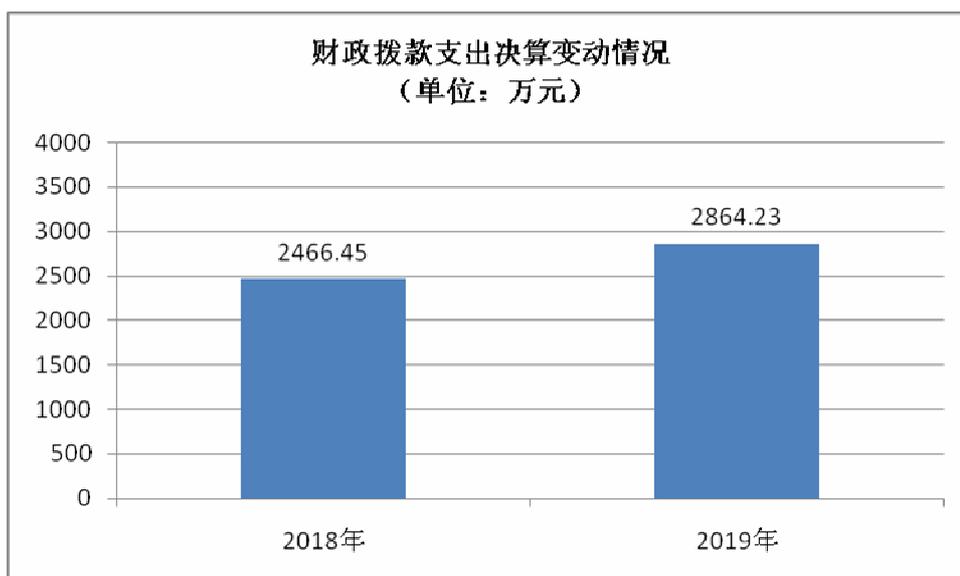
2019年度财政拨款收、支总计2888.41万元,比上年增加387.64万元,增长15.50%。主要原因:人员变化追加财政拨款预算。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

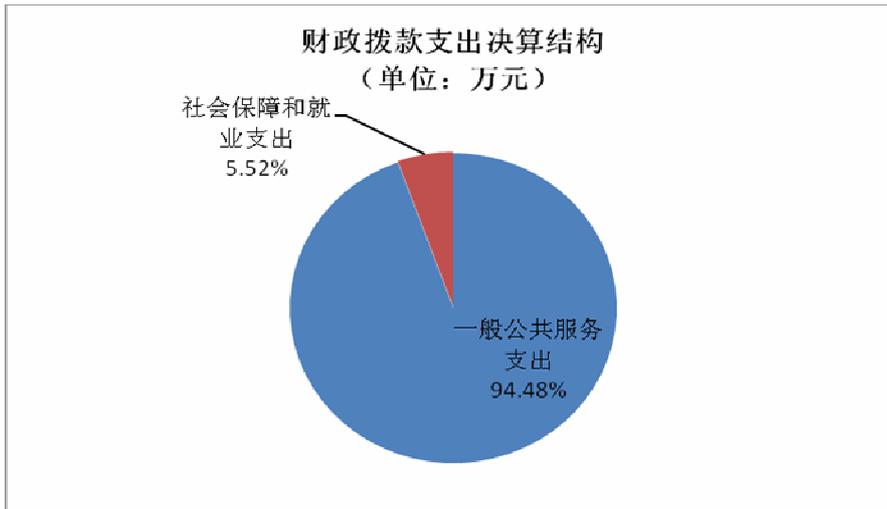
### (一) 财政拨款支出决算总体情况。

2019 年度财政拨款支出 2864.23 万元，占本年支出合计的 100%。比上年度增加 397.78 万元，增长 16.13%。主要原因：人员变化追加财政拨款预算。



### (二) 财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度财政拨款支出 2864.23 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2706.19 万元，占 94.48%；社会保障和就业支出 158.04 万元，占 5.52%。



### (三) 财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度财政拨款支出决算 2864.23 万元，比 2019 年年初预算增加 688.15 万元，增长 31.62%。其中：

#### 1. 一般公共预算（类）审计事务（款）行政运行（项）。

2019 年度决算 2266.13 万元，比 2019 年年初预算增加 655.98 万元，增长 40.74%。主要原因：人员变化追加财政拨款预算。

#### 2. 一般公共预算（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。

2019 年度决算 9.36 万元，比 2019 年年初预算增加 1.43 万元，增长 18.03%。主要原因：因工作需要追加赴台交流经费。

#### 3. 一般公共预算（类）审计事务（款）机关服务（项）。

2019 年度决算 121.28 万元，比 2019 年年初预算减少 1.40 万元，下降 1.14 %。

#### 4. 一般公共预算（类）审计事务（款）审计业务（项）。

2019 年度决算 221.02 万元，比 2019 年年初预算减少 0.12 万元，下降 0.05%。

#### **5. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）。**

2019年度决算16.82万元，比2019年年初预算减少0.39万元，下降2.27%。

**6. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。**2019年度决算68.86万元，比2019年年初预算减少1.74万元，下降2.46%。

#### **7. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。**

2019年度决算2.72万元，比2019年年初预算减少7.28万元，主要原因：使用以前年度市联动项目财政拨款结转资金。

#### **8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。**

2019年度决算158.04万元，比2019年年初预算增加41.67万元，增长35.81%。主要原因：人员变化追加财政拨款预算。

### **六、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本年度无政府性基金预算财政拨款收入预算，无政府性基金安排的支出。

### **七、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2424.17万元，其中：人员经费2249.07万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费175.10万元，主要包括办公费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和

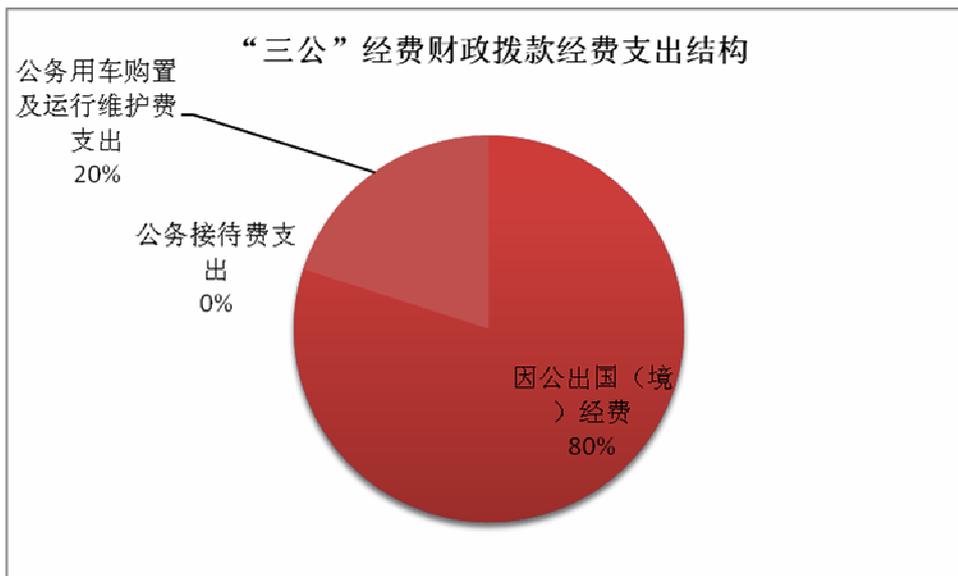
服务支出、办公设备购置。

## 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算数 6.80 万元，比 2019 年年初预算 9.00 万元减少 2.20 万元。

(二)一般公共预算财政拨款“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中因公出国（境）费支出决算 5.44 万元，占 80%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.36 万元，占 20%。



**1. 因公出国（境）费用。**2019 年决算数 5.44 万元，比 2019 年年初预算数 4.00 万元增加 1.44 万元。主要原因：因工作需要追加了 1 人因公赴台交流预算指标。2019 年因公出国（境）3 人次，人均因公出国（境）费用 1.81 万元。

**2. 公务接待费。**2019年决算数0万元,比2019年年初预算数1.20万元减少1.20万元。主要原因:2019年无公务接待任务。

**3. 公务用车购置及运行维护费。**2019年决算数1.36万元,比2019年年初预算数3.80万元减少2.44万元。主要原因:严格执行公务用车管理,车辆运行成本降低。

**公务用车购置支出**0万元。东城区审计局购置(更新)公务用车0辆。

**公务用车运行维护支出**1.36万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截止2019年12月31日,本部门开支财政拨款的公务用车保有量2辆,车均运行维护费0.68万元。

本部门本年度未安排政府性基金财政拨款“三公”经费相关支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况。**

2019年度机关运行经费支出175.10万元,比上年减少16.24万元,减少原因:部分经费标准调整等因素。

### **(二) 政府采购支出情况。**

2019年度本部门政府采购支出总额0.16万元,其中:政府采购货物支出0.16万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元,占政府采购支出总额的0%,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。**

截止2019年12月31日,本部门固定资产总额2022.13万元,

其中：汽车（使用各类资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）2 辆，34.81 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。

#### **（四）政府购买服务情况**

2019 年本部门及所属各预算单位政府购买服务项目 2 项，预算总额 221.14 万元，支出金额 221.02 万元。

#### **（五）国有资本经营预算财政拨款收支情况。**

本年未安排国有资本经营预算财政拨款收支。

## 第四部分 2019 年度部门绩效评价情况

## 一、 预算绩效工作开展情况

2020年，北京市东城区审计局对2019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7.69%，涉及金额30.60万元。经评议，该项目综合评价得分89分，其中项目决策16分，项目管理28分，项目绩效45分，绩效级别评定为“良好”。

## 二、 数字化审计平台运行维护绩效评价报告

### （一）项目概况

#### 1、项目资金情况

北京市东城区审计局2019年“数字化审计平台运行维护”项目资金纳入2019年预算，批复项目预算总额30.60万元，其中：财政拨款30.60万元。截至2019年底，东城区审计局对运维公司北京中友金审科技有限公司共支付30.60万元，结余0.00元，预算执行率为100.00%。

#### 2、绩效目标情况

根据《财政支出绩效目标申报表》，北京市东城区审计局2019年“数字化审计平台运行维护”项目绩效总体目标为：保障数字化审计平台正常运行；为开展大数据审计分析提供技术支持，确保审计业务的正常开展；保障数字化审计平台的网络安全，确保审计资料的数据安全。

### （二）评价工作简述

本项目绩效评价遵循“标准统一、程序规范、客观公正、廉洁奉公”的原则，根据项目的投入、过程、产出、效果及自评进行评价。

分别对项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性、资金使用率、资金使用合规性、财务监控有效性、实际完成率、完成及时率、质量达标率、项目绩效等进行自评打分。

### （三）绩效评价分析

#### 1、项目绩效目标评价分析

该项目绩效目标的设立符合署、市、区相关精神，项目绩效目标设立基本合理，与客观实际情况相符，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

该项目资金按照《政府会计制度》、《北京市东城区审计局内部控制手册》等相关制度进行管理使用。财务部门对项目资金实行单独核算，账簿设立完整，项目资金拨付严格审批程序，及时反映项目资金的收支情况。会计核算真实、准确。东城区审计局通过建立相关预算管理制度，对部门整体预算执行起到了一定的作用。

#### 3、项目产出及效果评价分析

数字化审计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，由东城区审计局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，提高了审计分析工作效率和审计资料的数据完全。东城区审计局搭建了数

数字化审计平台系统，深入强化了大数据下数字化审计模式的应用程度，使审计效率、质量和审计覆盖面得到较大提高，审计监督职责履行的综合审计能力和质量得到了全面提升，保障了审计工作任务顺利完成。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

北京市东城区审计局 2019 年“数字化审计平台运行维护”项目，立项符合北京市东城区财政局相关要求，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。基本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对数字化审计平台的需要，但该项目在实施管理等方面尚需进一步加强。

#### （五）问题

1、绩效意识应进一步加强，特别是对委托项目的执行过程，要严格加强对第三方质量执行监管，细化流程，制定专门的制度，建立留痕资料档案。

2、项目支出绩效目标申报表填报科学性有待进一步提升。绩效指标中的效益指标制定较宽泛，对项目效果考核标准需具体、细化。

#### （六）建议

1、加强项目管理工作，做好项目实施各阶段的工作记录，注重

收集、整理、分析项目工作资料，提高项目管理水平及项目绩效成果的运用水平。

2、加强项目绩效管理，提高项目绩效目标申报表填报的科学性，绩效目标要明确，绩效指标要具体、细化，可衡量，对效果要确定客观的考核标准。

## 第五部分名词解释

**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人员支出和公用支出。

**2. 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

**3. 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。

**4. 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。

**5. 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。

**6. 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。

**7. 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。

**8. 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。

**9. 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。

**10. 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。

**11. “三公”经费：**是指单位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。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。

**12. 公务用车保有量：**使用财政拨款资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车。

**13. 机关运行经费：**是指行政单位（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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、维修（护）费、专用材料费、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。

**14. 政府采购：**指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中目录以内的或者采购限额标准以上的

货物、工程和服务的行为。

**15. 政府购买服务：**是指各级党的机关、政府机关、人大机关、政协机关、审判机关、检察机关、民主党派机关、完全或主要承担行政职能的事业单位、纳入行政编制管理且经费完全或主要由财政负担的群团组织机关通过发挥市场机制作用，根据实际需要，把直接提供的一部分公共服务事项以及政府履职所需服务事项，按照一定的方式和程序，交由具备条件的社会力量和事业单位承担，并根据合同约定向其支付费用。