

2021 年度
明溪县审计局
部门决算

目录

| | |
|-----------------------------------|----|
| 第一部分 部门概况 | 1 |
| 一、部门主要职责..... | 1 |
| 二、部门决算单位基本情况..... | 4 |
| 三、部门主要工作总结 | 4 |
| 第二部分 2021 年度部门决算表 | 9 |
| 一、收入支出决算总表..... | 9 |
| 二、收入决算表..... | 10 |
| 三、支出决算表..... | 10 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表..... | 11 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 13 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | 13 |
| 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表... 16 | |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 16 |
| 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 17 |
| 第三部分 2021 年度部门决算情况说明 | 18 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 18 |
| 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明..... | 19 |
| 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 | 20 |
| 四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... | 20 |
| 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | 21 |
| 六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明 | 21 |
| 七、预算绩效情况说明 | 22 |
| 八、其他重要事项说明 | 23 |
| 第四部分 名词解释 | 25 |
| 第五部分 附件 | 28 |

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

明溪县审计局的主要职责是：

(一)主管全县审计工作。贯彻执行国家、省、市以及县有关审计法律、法规、政策和规定，负责对国家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对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告的结果承担责任，并承担督促被审计单位整改的责任。

(二)参与制定审计、财经方面的地方规范性文件并监督执行；制定并组织实施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。

(三)向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向县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。向县政府有关部门和县政府通报审计情况及结果。

(四)直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 县级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门(含直属事业单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 乡镇人民政府财政决算和其他财政收支。

3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 县级商业银行、非银行金融机构及县国有资本占控股或主体地位的地方金融机构的资产、负债和损益情况。

6. 县政府有关部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 县属国有企业和县国有资本占控股或主体地位的企业资产、负债和损益情况。

9. 法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

(五) 组织实施对党政领导干部、国有企业及国有控股企业领导人员进行任期经济责任审计；组织实施领导干部自然资源资产离任审计。

(六) 组织实施对国家重大政策措施和宏观部署落实情况、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) 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、行政诉讼或县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。

(八) 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。

(九) 根据上级审计机关授权对省、市驻明单位和项目的财务收支进行审计、对国有商业银行和非银行金融机构在明分支机构的资产、负债、损益情况进行审计。

(十)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。

(十一)与有关部门共同组织开展审计领域的对外交流活动；负责审计干部教育和专业培训；组织开展审计科研工作；受理审计举报工作。

(十二)承办县委、县政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，明溪县审计局部门包括7个股室及2个下属单位，其中：列入2021年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

| 单位名称 | 单位性质 | 在职人数 |
|-------------|------|------|
| 明溪县审计局 | 财政核拨 | 9 |
| 明溪县网络审计工作站 | 财政核拨 | 5 |
| 明溪县政府投资审计中心 | 财政核拨 | 7 |

三、部门主要工作总结

2021年，明溪县审计局主要任务是：组织实施重大政策措施落实情况跟踪审计、预算执行和决算草案审计、经济责任审计、民生审计、领导干部自然资源资产离任（任中）审计、自然资源资产管理和生态环境保护专项审计、政府投资审计等。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）加大跟踪审计力度，推动国家重大政策措施落到实处。一是认真开展明溪县国家扶贫改革试验区专项资金审计。揭示有关部门在推进试验区建设、探索更加有效的扶贫新机制和新模式过程中存在的问题。通过审计有效规范了我县在三明国家扶贫改革试验区专项资金的使用管理，进一步推动国家政策在我县落地落实。二是认真开展财政资金提质增效专项审计。重点围绕促进财政资金使用效益开展审计，通过审计促进债券资金有效投资，盘活财政存量，加快公共财政资金支出进度，提高资金使用效率，增加政府财力财源，服务我县经济高质量发展。

（二）加强财政审计，推动提高资金绩效。今年来，我局组织实施了2020年度县本级财政预算执行和其他财政收支情况审计，以及县住建局、县工信局、县交通局3个单位部门预算执行情况审计，并对上年度预算执行审计中发现问题的整改情况进行了跟踪检查。针对审计发现的问题，提出审计建议11条。

（三）促进领导干部守法守纪，规范权力运行。一是积极开展领导干部经济责任审计。2021年，明溪县审计局组织实施13个部门（乡镇）共17位领导干部经济责任审计，促进干部担当作为、干事创业、厉行节约和规范管理，推进反腐倡廉建设。二是加强领导干部自然资源资产离任审计。先后开展胡坊镇党政主要领导及县自然资源局局长3位领导干部自然资源资产离任审计。审计督促领导干部严格贯彻执行生态文明建设决策部署和遵守法律法规。加快推进生态文明建设，践行绿色发展理念。

（四）加强政府投资工程管理，提高资金使用效益。2021年，完成明溪县渔塘溪（城区段）生态护岸及沿线景观提升工程目等10个投资结算项目审计，送审造价4664.62万元，核减金额590.02万元，核减率12.65%。通过对公共投资工程项目建设管理活动的真实、合法和效益情况开展审计，强化了建设单位主体责任意识，规范了政府投资行为，节约了公共资金。促进政府投资项目规范管理，建设资金规范使用。

（五）强化监督合力，推进审计问题整改。一是结合公务支出和公款消费情况审计，认真落实“1+X”专项督查相关工作机制。根据年度项目计划，将公务支出和公款消费审计作为重点审计内容之一，结合“同级审”和经济责任审计项目同步开展，以推动中央八项规定精神全面落实

为主线，以检查揭示“四风”问题为导向，将公务接待、公务用车、公务出国（境）、会议费、培训费和楼堂馆所建设、违规公款购买“天价茶”等名贵特产、机构编制管理及软件正版化使用等方面情况作为必审内容。与纪委监委联合构建明溪高效监督体系，推动中央八项规定精神深入落实。二是选派业务骨干参与2020年度税收和非税收入审计、巡察、规范津补贴、涉粮问题专项巡查等工作，较好地发挥了审计机关在党风廉政建设、审计高效监督方面的积极作用。三是推动审计整改工作制度化、规范化。深入贯彻中央、省委、市委、县委审计委员会会议精神，印发《明溪县审计局关于进一步建立健全审计整改内部工作机制实施意见》，更好发挥审计监督“防未病、治已病”作用，切实维护审计监督的严肃性和权威性，将审计整改成果转化为治理效能。四是及时调整县经济责任审计工作联席会议成员单位。在县委审计委员会的领导下，成立由县纪委监委，县委组织部、县委机构编制委员会办公室、县审计局、县财政局、县人力资源和社会保障局、县国资中心、县银保监管组等部门组成的县经济责任审计工作联席会议，同时印发《明溪县经济责任审计工作联席会议议事规则（试行）》和《明溪县经济责任审计工作联席会议办公室工作规则（试行）》，充分发挥县联席会议对全县经济责任审计工作的指导、监督和检查作用。

（六）加强机关自身建设，坚定不移打造审计铁军。

一是抓好党的建设。局党组理论学习中心组充分发挥“头雁”作用，带头开展学习研讨，结合支部“三会一课”，采取集中学习、研讨、个人自学和参观红色教育基地等形式，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九届四中、五中全会精神及习近平总书记对审计工作作出的重要指示批示精神，认真开展党史学习教育。二是深化落实全面从严治党。强化政治机关意识，常态化开展警示教育。通过观看警示教育片、学习典型案例通报，加强干部职工对中央八项规定及其实施细则精神的学习，不断警示审计人员守牢底线，严于律己，重要传统节日前，提醒审计干部不触底线、不越红线。三是抓好意识形态工作。牢牢抓住新形势下宣传思想工作重点，紧紧围绕建设具有强大凝聚力和引领力的社会主义意识形态，推动意识形态工作责任制压紧压实。四是抓实精神文明、综治等工作。认真抓好志愿者服务工作。深入社区和挂点村帮扶指导并送去慰问金。积极开展爱国卫生运动助力常态化疫情防控活动等。

第二部分 2021 年度部门决算表

（部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出）

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01
表

部门：明溪县审计局

2021 年度

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 | 201.33 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 309.45 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 49.64 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |

| | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 201.33 | 本年支出合计 | 58 | 359.09 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 205.78 | 年末结转和结余 | 60 | 48.02 |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 407.11 | 总计 | 62 | 407.11 |

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

附件 2

收入决算表

部门：明溪县审计局

2021 年度

公开 02 表
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 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 201.33 | 201.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 201.33 | 201.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 201.33 | 201.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 196.90 | 196.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 0.38 | 0.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 4.05 | 4.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：明溪县审计局

2021 年度

| 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 | | 359.09 | 309.45 | 49.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 309.45 | 309.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 309.45 | 309.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 195.66 | 195.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 109.74 | 109.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 4.05 | 4.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 49.64 | 0.00 | 49.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21201 | 城乡社区管理事务 | 49.64 | 0.00 | 49.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120199 | 其他城乡社区管理 事务支出 | 49.64 | 0.00 | 49.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：1.本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04
表

部门：明溪县审计局

2021 年度

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 | 国有资本 经营预算 财政拨款 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共 预算财政拨款 | 1 | 20 1. 33 | 一、一般公共服务 支出 | 33 | 309.45 | 309.45 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|--------|-----------------|----|--------|--------|------|------|
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 49.64 | 49.64 | 0.00 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 201.33 | 本年支出合计 | 59 | 359.09 | 359.09 | 0.00 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 205.78 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 48.02 | 48.02 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-----------|-------------------------|-----------|-----------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | 20 5. 78 | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0. 00 | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0. 00 | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 40 7. 11 | 总计 | 64 | 407.11 | 407.11 | 0.00 | 0.00 |

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：明溪县审计局

2021 年度

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|--------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 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 |
| 合计 | | 359.09 | 309.45 | 49.64 |
| 201 | 一般公共预算服务支出 | 309.45 | 309.45 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 309.45 | 309.45 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 195.66 | 195.66 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 109.74 | 109.74 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 4.05 | 4.05 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 49.64 | 0.00 | 49.64 |
| 21201 | 城乡社区管理事务 | 49.64 | 0.00 | 49.64 |
| 2120199 | 其他城乡社区管理事务支出 | 49.64 | 0.00 | 49.64 |

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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表

公开 06 表

部门：明溪县审计局

2021 年度

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 | 291.75 | 302 | 商品和服务支出 | 0.00 | 30703 | 国内债务发行费用 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 71.21 | 30201 | 办公费 | 0.00 | 30704 | 国外债务发行费用 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 47.27 | 30202 | 印刷费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 42.54 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 14.50 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 31002 | 办公设备购置 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 0.00 | 30205 | 水费 | 0.00 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 19.66 | 30206 | 电费 | 0.00 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 10.45 | 30207 | 邮电费 | 0.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 10.88 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 1.98 | 30211 | 差旅费 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 22.41 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-------|-------------|-------|-------|-----------|------|-------|----------------|------|
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修(护)费 | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 50.86 | 30214 | 租赁费 | 0.00 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 17.70 | 30215 | 会议费 | 0.00 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职(役)费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 0.00 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 0.20 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 312 | 对企业补助 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 0.00 | 30226 | 劳务费 | 0.00 | 31201 | 资本金注入 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 0.00 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 0.00 | 31204 | 费用补贴 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 0.00 | 30229 | 福利费 | 0.00 | 31205 | 利息补贴 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.00 | 31299 | 其他对企业补助 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 17.50 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | 39906 | 赠与 | 0.00 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.00 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| | | | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|--|--------|--------|--------|------|-------|------|------|
| | | | | | | | 组织补贴 | |
| | | | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| | | | 30702 | 国外债务付息 | | | | |
| 人员经费合计 | | 309.45 | 公用经费合计 | | | | | 0.00 |

注：1.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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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

| | | |
|-----------------|---------|--------------------|
| 部门：明溪县审计局 | 2021 年度 | 公开 07 表 金额单位：万元 |
| 项目 | 行次 | 本年决算数 |
| 合计 | 1 | 0.91 |
| 1. 因公出国（境）费 | 2 | 0.00 |
| 2. 公务用车购置及运行维护费 | 3 | 0.00 |
| 其中：（1）公务用车购置费 | 4 | 0.00 |
| （2）公务用车运行维护费 | 5 | 0.00 |
| 3. 公务接待费 | 6 | 0.91 |

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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表

公开 08 表

部门：明溪县审计局 2021 年度

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 | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | |

注：1. 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。

2. 本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：明溪县审计局 2021 年度

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | |

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。

3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门年初结转和结余 205.78 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 201.33 万元，本年支出 359.09 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 48.02 万元。

（一）2021 年收入 201.33 万元，比上年决算数减少 160.28 万元，减少 44.32%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 201.33 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.00 万元。

(二) 2021年支出359.09万元，比上年决算数增加33.35万元，增长10.23%，具体情况如下：

1. 基本支出 309.45 万元。其中，人员支出 309.45 万元，公用支出 0.00 万元。

2. 项目支出 49.64 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021 年一般公共预算拨款支出 359.09 万元，比上年决算数增加 43.35 万元，增长 13.73%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010801--一般公共服务支出-审计事务-行政运行 195.66 万元，较上年决算数增加 29.09 万元，增长 17.46%。主要原因是新增人员及人员工资晋升调整，支出增加。

(二) 2010804--一般公共服务支出-审计事务-审计业务 109.74 万元，较上年决算数增加 11.97 万元，增长 12.24%。主要原因是将其他审计事务支出增加。

(三) 2010899--一般公共服务支出-审计事务-其他审计事务支出 4.05 万元, 较上年决算数减少 43.78 万元, 下降 91.53%。主要原因是城乡社区支出增加。

(四) 2120199-城乡社区支出-城乡社区管理事务 49.64 万元, 较上年决算数增加 46.07 万元, 增长 1290.48%。主要原因是其他审计事务支出减少。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度政府性基金支出 0.00 万元, 比上年决算数增加(减少) 0.00 万元, 增长(下降) 0.00%, 具体情况如下(按项级科目统计): 无

注: 本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元, 比上年决算数增加(减少) 0.00 万元, 增长(下降) 0.00%, 具体情况如下(按项级科目统计): 无。

注: 本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 309.45 万元，其中：

（一）人员经费 309.45 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 0.00 万元，主要包括：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、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、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出 0.91 万元，比本年预算的 2.2 万元下降 58.63%。主要原因是 2021 年公务接待批次减少，费用支出减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本部门 2021 年度没有出国任务注：本部门 2021 年度没有出国任务。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，主要是本单位无公务用车。其中：公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，2021 年公务用车购置 0 辆，主要是：本单位无公务用车。

公务用车运行费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，主要是本单位无公务用车。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.91 万元，比本年预算的 2.2 万元下降 58.63%。主要是主要原因是 2021 年公务接待批次减少，费用支出减少，累计接待 12 批次、68 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 1 个项目实施单位自评，是责任审计经费、审计办案经费项目，涉及财政拨款资金共计 22 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，是责任审计经费、审计办案经费项目，涉及财政拨款资金共计 22 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数减少 100%，主要是：未从机关运行经费科目支出费用。

注： 本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2021 年度政府采购支出总额 3.84 万元，其中：政府采购货物支出 3.84 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 3.84 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 3.84 万元，占授予中小企业合同金额的

0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指县级财政当年拨付的资金。

二、**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。

三、**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。

四、**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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级部门用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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含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，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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------------|---|--|-----------------------|-----------------------|------------------|------------------|---|
| 专项名称 | | 责任审计经费、审计办案经费 | | | | | | |
| 主管部门 | | 明溪县审计局 | | 实施单位 | | 明溪县审计局 | | |
| 年度 总体 目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 完成经济责任审计目标 12 个 | | | 完成经济责任审计目标 13 个 | | | | |
| 项目 资金 (万 元) | | 年初预 算数 | 全年预 算数 | 全年执行数 | 执行率 (%) | | | |
| | 年度资金 总额 | 22 | 7 | 7 | 100 | | | |
| | 其中：当 年财政拨 款 | 22 | 7 | 7 | | | | |
| | 上年结转 资金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| | 其他资金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 预算执行率得分 (10 分) | | 10.00 | | | | | | |
| 绩效 指标 (90 分) | 一 级 指 标 | 二 级 指 标 | 三 级 指 标 | 年 度 指 标 值 | 实 际 完 成 值 | 指 标 分 值 | 自 评 得 分 | 偏 差 原 因 分 析 及 改 进 措 施 |
| | 产 出 | 数 量 目 标 | 完 成 审 计 项 目 数 量 | >=12.00 个 | 13.00 | 15 | 15 | 无 偏 差 |
| | | 质 量 目 标 | 审 计 项 目 完 成 质 量 情 况 | >=12.00 个 | 13.00 | 15 | 15 | 无 偏 差 |
| | | 成 本 目 标 | 审 计 业 务 经 费 | <=22 万元 | 7.00 | 10 | 10 | 无 偏 差 |
| 效 益 | 经 济 效 益 目 标 | 对 领 导 干 部 任 期 工 作 业 绩 做 出 评 价, 确 认 其 经 济 业 绩 | >=12.00 个 | 13.00 | 10 | 10 | 无 偏 差 | |

| | | | | | | | |
|----------------|--|------------------------------------|--------------|-------|----|----|-----|
| | 社会效益目标 | 全面评价考核领导干部任期业绩，为正确评价和使用干部提供了依据 | >=12.00个 | 13.00 | 10 | 10 | 无偏差 |
| | 环境效益目标 | 揭露被审计单位是否对环境效益的不利影响 | 自然资源资产审计完成情况 | 完成 | 10 | 10 | 无偏差 |
| | 可持续影响目标 | 通过审计健全财务管理制 度，促进领导干部自我约束、促进廉政建设 | >=12.00个 | 13.00 | 10 | 10 | 无偏差 |
| | 服务对象满意度目标 | 被审计单位对审计组和审计人员执行纪律情况满意程度 | >=0.00个 | 0.00 | 10 | 10 | 无偏差 |
| 绩效指标得分 | | | | | 90 | 90 | |
| 总分值、评价总分(100分) | | 100 | | | | | |
| 评价等级 | <input checked="" type="checkbox"/> 优 (S≥90) <input type="checkbox"/> 良 (90>S≥80) <input type="checkbox"/> 中 (80>S≥60) <input type="checkbox"/> 差 (60<S) | | | | | | |

二、《项目支出绩效评价报告》

责任审计经费、审计办案经费财政项目 支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

1. 主要职能。

县审计局的主要职责是：(1)主管全县审计工作。贯彻执行国家、省、市以及县有关审计法律、法规、政策和规定，负责对国家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对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告的结果承担责任，并承担督促被审计单位整改的责任。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

2021年本部门独立编制机构1个，独立核算机构1个，包括7个机关行政股室，即：办公室、经济责任审计股、财政金融审计股、综合法规股、行政事业20年无变动人员情况，包括当年变动情况及原因。

2021年末，县审计局编制人数21人，其中行政9人（含工勤1人）、事业12人。2021年末实有人数21人，其中行政9人，事业12人。与上年相比增加1人，主要原因是2021年新调入1人。

（二）项目立项情况。

1. 项目的实施依据；按照国家有关规定，对国家机构和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或者本单位的的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围；

项目目基本性质：属于经常性项目（2）用途：责任审计经费、审计办案经费；（3）主要内容：用于经济责任审计及其他审计的延伸审计费用（4）涉及范围：经济责任审计项目

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程；

按照国家有关规定，对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或者本单位的的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。明溪县审计局为贫困地区的基层审计机关，经费保障短缺现状容易导致审计工作任务无法完成

4. 项目绩效总目标及阶段性目标情况；

保障审计机关依法履行审计监督职能并顺利完成经济责任审计等各项工作任务，分清经济责任人任职期间在本部门、本单位经济活动中应当负有的责任，为组织人事部门和纪检监察机关和其他有关部门考核使用干部等提供参考依据。

5. 项目预期投入情况：项目预期投入 22 万元。

6. 预期主要的经济、政治和社会效益。

经济效益是保护国家财产的安全、完整、保值、增值，健全领导干部的监督管理，促进廉政建设。政治效益是立足于财政、财务收支审计，落脚点在于查明个人经济责任，既对事又对人，揭露和惩治腐败分子，着眼于防范，健全了监督制约机制，发现财务管理漏洞，健全财务管理制度，提高财务管理水平，促使领导干部自我约束、自我完善，增强纪律观念，促进廉政建设。社会效益是联系了领导干部任期目标，通过对相关的经济指标等情况进行分析考核，对其任期工作业绩作出评价，能够达到客观、公正地确认其经济业绩，全面评价考核领导干部任期业绩的目的，为正确评价和使用干部提供了依据，同时有利于干部更好地履行职责，防止短期行为。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

2021年明溪县审计局印发《2022年度明溪县审计项目计划》（明审〔2021〕9号）的通知，安排了2021年乡镇领导干部经济责任审计及县直部门单位主要领导干部责任审计项目13个。

（二）项目资金使用情况

2021年度责任审计经费、审计办案经费预算安排22万元，总投入7元，其中：财政资金投入7万元、其他资金投入0.0万元，资金到位7万元，实际使用7.0万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2021年责任审计经费、审计办案经费项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分100.0分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2021年责任审计经费、审计办案经费项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1. 时效目标：经核验，所有项目均在2021年年底前完成。目标完成。

2. 成本目标：7.0万元；目标完成100%。

3. 产出数量目标：2021年全年开展，达到年初绩效目标任务值。目标完成100%。

4. 产出质量目标：2021 年达到年初绩效目标任务值，目标完成 100% 。

5. 经济效益目标/社会效益目标/生态效益目标/可持续发展影响目标：2021 年该项目实施后，完成全年目标任务，目标完成率达 。

（三）项目绩效分析

1. 投入评价指标满分 30 分，自评得分 30 分。得分的原因是完成目标，扣分的原因：无。

（1）时效情况 5 分，得分 分，得分的原因是完成目标，扣分的原因：无。

（2）项目立项 5 分，得分 5 分，得分的原因是完成目标，扣分的原因：无。

（3）目标管理 10 分，得分 10 分，得分的原因是完成目标，扣分的原因：无。

（4）资金落实 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

2. 过程评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：

（1）业务管理 15 分，得分 15 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

（2）资金使用管理 15 分，得分 15 分得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

3. 产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。其中：

（1）产出数量 10.0 分，得分 10.0 分；得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

(2) 产出质量 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

(3) 经济效益 5 分，得分 5 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

(4) 社会效益 5 分，得分 5 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

(5) 环境效益 5 分，得分 5 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

(6) 可持续效益 5 分，得分 5 分，得分的原因是完成目标；扣分的原因：无。

四、存在问题

1. 人员不足，审计人员经验不足，审计的广度和深度不足。

2. 方法传统单一，在计算机审计、大数据审计方面运用不多。

五、有关建议

1. 突出审计重点，拓展审计的深度和广度。

2. 强化任中审计，并与其他常规审计结合，提高审计针对性，灵活开展审计。