

## 附件 7

# 峨边彝族自治县审计局 2022 年度项目支出绩效自评报告 ( 审计管理费 )

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况。

1. 本单位在该项目管理中的职能。峨边彝族自治县审计局根据审计法及实施条例，组织人员实施预算执行审计、经济责任审计和各类专项审计及审计调查。

2. 项目立项、资金申报的依据。该项目根据峨边彝族自治县审计局的职责职能和实际人员情况，返聘部分退休人员以弥补审计力量的不足。该项目按照每月需支付给返聘人员的劳务费测算当年支出情况。

3. 该项目资金按照单位财务制度支付，用于弥补审计人员的不足。

4. 资金分配的原则及考虑因素。该项目资金分配按照劳务协议约定，按月支付。

#### (二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。返聘人员根据需要编入审计组，参与审计项目，该项目用于支付我局返聘人员的劳务支出，按月据实支付。

2. 项目绩效目标。返聘人员加入审计组，每年参加的审计项目不少于 5 个，完成其它交办的相关审计业务事项，该项目的实施有利于审计组配齐审计人员，加强我局的审计力量。

3. 该项目申报内容与实际相符，保障了审计项目按时完成，申报目标合理可行。

### **（三）项目自评步骤及方法。**

我局对该项目采用办公室和业务股室相结合，对人员参与审计项目的情况进行评价，组织人员对项目是否按时完成，项目完成质量情况等方面综合评价。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **（一）项目资金申报及批复情况。**

该项目年初根据测算资金进行申报，申报资金未 7.2 万元，财政批复项目预算资金为 7.2 万元，年中未调整预算。

### **（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1. 资金计划。该项目全部为县级财政一般公共预算资金，年初预算安排 7.2 万元。

2. 资金到位。该项目资金全部到位 7.2 万元。

3. 资金使用。该项目资金全年使用 7.2 万元，全部用于返聘人员劳务支出，按月支付。资金使用合规，与预算相符。

### **（三）项目财务管理情况。**

峨边彝族自治县审计局在项目实施中的管理制度健全，相关业务股室对审计项目负责，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

### **三、项目实施及管理情况**

#### **(一) 项目组织及管理情况。**

该项目由县审计局负责实施，根据服务完成情况按月支付资金。我单位严格执行相关法律法规及项目管理制度等情况，对返聘人员严格管理，确保按照相关程序和标准完成审计项目。

**(二) 项目监管情况。**项目实施过程中，严格管理审计人员工作情况，确保按时完成审计项目。

### **四、项目绩效情况**

#### **(一) 项目完成情况。**

2022年度返聘人员参与完成6个审计项目，发挥审计专业特长，均按时保质保量完成，经费支出按月按时支付，圆满完成各项目目标。

#### **(二) 项目效益情况。**

该项目的实施有效弥补了我局审计力量的不足，确保完成了年度审计目标和县委县政府交办的各项工作任务。完成的审计项目数量达标，审计项目质量合格，服务对象均认可满意。

### **五、评价结论及建议**

#### **(一) 评价结论。**

该项目计划组织合理，实施顺利，完成了预期目标，返聘人员的加入有效弥补了我局审计人员的不足。

#### **(二) 存在的问题。**

无。

#### **(三) 相关建议。**

无。

峨边彝族自治县审计局

2023年7月24日