

峨边彝族自治县审计局 2023 年度部门整体绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

峨边彝族自治县审计局为县政府组成部门，属于行政机关，是县财政一级预算单位；设立未独立核算的下属事业单位 1 个，即峨边彝族自治县政府投资审计中心。局机关内设办公室、经济责任审计股、综合审计股。

（二）机构职能和人员概况。

峨边彝族自治县审计局的职能是贯彻执行国家有关审计工作的法律法规和方针政策；参与制定有审计内容的全县地方性规范性文件；制定并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划；负责向县政府报告和向县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；依据《中华人民共和国审计法》等规定，直接进行有关审计；向县政府县长提交县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级预算执行情况和其他财政收支情况审计工作报告；组织实施对贯彻执行国家财经方针政策的宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查；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；指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属

审计监督对象的单位出具的相关审计报告；承办县政府交办的其他事项。

截至 2023 年末，峨边彝族自治县审计局行政编制 7 名，实有 6 人；机关工勤编制 1 名，实有 1 人；下属事业单位政府投资审计中心事业编制 9 名，实有 8 人。

（三）年度主要工作任务。

2023 年主要工作任务是履行审计监督职能，完成经批准的 2023 年度审计计划项目并出具审计报告，完成县委县政府交办的各项审计相关事项。

（四）部门整体支出绩效目标。

2023 年度保障机关及所属事业单位正常运转，开展各类审计项目，完成年度审计计划和各项县委县政府交办事项。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

峨边彝族自治县审计局 2023 年度财政拨款预算收入 481.03 万元，其中上级资金 8 万元，县级资金 473.03 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

峨边彝族自治县审计局 2023 年度基本支出 353.03 万元，项目支出 128 万元，其中项目 2 个，具体支出为：中介机构审计服务费项目 120 万元；上级对困难地区审计机关补助经费 8 万元。

（三）部门财政资金结转结余情况。

我局 2023 年年初结转和结余 22.57 万元，年末结转和结余 22.57 万元。

三、部门整体绩效管理情况（根据自评体系进行描述）

（一）部门整体履职绩效分析。

1. 预算管理。

峨边彝族自治县审计局 2023 年度部门预算管理科学合理，依据近年的预算和决算数据制定绩效目标，要素完整，并完成了制定的绩效目标。年初预算编制科学准确、精准细化，严格支出控制、预算动态调整、定期关注执行进度情况、无违反财经纪律的情况。

2. 内部控制管理。内控制度完整规范，日常工作中，严格按照内部控制流程执行。

3. 完成结果。年终预算执行良好，部门预算支出达到 100%，无超预算的情况发生。

（二）特定目标类项目绩效分析。

1. 整体情况。我局 2023 年度项目支出 2 个，分别是审计管理费（省级困难地区审计机关补助经费）8 万元，用于保障审计机关日常支出和项目支出，确保审计项目的顺利实施；审计综合业务费 120 万元，用于聘请的中介机构审计费用。2023 年全年项目支出 128 万元，完成预算支出任务，支出按照项目完成进度据实支付，无超预算现象发生。

2. 100 万以上项目：我局 2023 年度 100 万以上项目 1 个（审计综合业务费），年初预算 120 万，调整预算数 120 万元，决算支出数 120 万元，用于聘请的中介机构审计费用。

（三）结果应用情况。

1. 内部应用和自评信息公开。绩效评价后的结果用于改进 2024 年度的支出管理，部门绩效目标按要求完成并向社会公开，部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况均向社会公开。

2. 评价结果整改和应用结果反馈。我局部门整体支出自评准确率达到要求，根据绩效管理结果整改问题、持续完善政策、加强改进内部管理工作，按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局关于开展预算绩效管理工作的通知》精神，峨边彝族自治县审计局组织开展了部门整体支出绩效评价工作，顺利完成了各项年度绩效目标任务，绩效评价得分为 97 分。

(二) 存在问题。

无。

(三) 改进建议。

无。

峨边彝族自治县审计局

2024 年 7 月 15 日