

峨边彝族自治县审计局 2023 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和支付聘请的中介机构相关费用。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，用于弥补审计力量的不足。

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，该项目主要用于支付我局返聘人员的劳务支出和部分聘请中介机构的费用，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，完成其他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 8 万元，财政批复项目预算资金为 8 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 8 万元。

2. 资金到位。该项目资金全部到位 8 万元。

3. 资金使用。该项目资金全年使用 8 万元，全部用于返聘人员劳务支出和聘请中介机构的费用，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。

2023年度返聘人员参与完成7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

2024年7月15日