

# 2022 年度内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心 单位决算公开

## 目录

### 第一部分单位概况

#### 一、主要职能、职责

## 二、单位机构设置及决算单位构成情况

## 第二部分 2022 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

### 二、收入决算情况说明

### 三、支出决算情况说明

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

### 五、一般公共预算支出决算情况说明

### 六、一般公共预算基本支出决算情况说明

### 七、一般公共预算项目支出决算情况说明

### 八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

### 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

### 十一、项目支出决算情况说明

### 十二、机构运行经费支出决算情况说明

### 十三、政府采购支出决算情况说明

十四、国有资产占用情况说明

十五、预算绩效情况说明

### 第三部分名词解释

### 第四部分决算公开联系方式及信息反馈渠道

### 第五部分 2022 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、项目收入支出决算表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表

九、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十一、财政拨款“三公”经费支出决算表

十二、机构运行经费支出、国有资产占用情况及政府采购支出信息表

## 第一部分单位概况

### 一、主要职能、职责

承担全区内部审计发展研究和数据统计相关工作，参与编撰全区内部审计发展规划。为行政机关、企业、事业单位内部审计机构提供支持服务。承担内部审计经验交流、理论研讨、评比和人员教育培训等相关工作。承担自治区审计厅交办的其他相关工作。

### 二、单位机构设置及决算单位构成情况

1.根据单位职责分工，本单位内设机构包括内设科室：办公室、业务科、发展研究科、教育培训科，是自治区审计厅的二级单位。本单位无下属单位。

2.从决算单位构成看，纳入本部门 2022 年部门汇总决算编制范围的预算单位共计 1 家，详细情况见表：

序号	单位名称	单位性质
1	内蒙古自治区内部审计发展中心	参照公务员法管理的事业单位

### 三、2022 年度单位主要工作完成情况

一是加强内部审计制度建设。中心配合自治区党委审计委员会办公室结合我区内审工作实际，起草了《关于加强内部审计工作的实施意见（征求意见稿）》，经自治区党委审计委员会第五次会议审议，于2022年3月，中共内蒙古自治区委员会审计委员会正式印发实施。二是加强内部审计队伍建设。截至2022年底，全区共有内部审计机构625个，内部审计人员2215名。今年共完成审计项目2081个，查出违纪金额91亿元，收回资金2亿元，给予党纪、政务和内部纪律处分56人，向司法机关移送1人，审计建议被采纳1899条，促进单位完善制度373项。三是研究型审计更加深入。研究布置了我区内部审计理论研讨课题，制定了内部审计理论研讨实施方案，组织开展了以围绕“新形势下内部审计在应对风险挑战中的地位和作用”为主题的群众性理论研讨活动，共征集到论文128篇。评出一等奖论文5篇，二等奖论文25篇，三等奖论文23篇，优秀论文提名奖15篇。四是整合内部审计资源参与审计机关审计项目。2022年，配合抽调部分企事业单位的内审人员30余人参加由自治区审计厅统一组织的包头钢铁（集团）有限责任公司党委书记董事长经济责任审计项目。形成专题报告被自治区党委、政府4位领导批示，同时被自治区国有企业改革部门采用。

## 第二部分 2022 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度收入、支出决算总计 347.97 万元。与年初预算相比，收、支总计各增加 56.30 万元，增长 19.30%，变动原因：根据相关政策年内增加在职人员基本工资、绩效奖金及公积金等；与上年决算相比，收、支总计各增加 79.87 万元，增长 29.79%。其中：

#### （一）收入决算总计 347.97 万元。包括：

1. 本年收入决算合计 347.97 万元。与上年决算相比，增加 79.87 万元，增长 29.79%，变动原因：2022 年根据相关政策年内增加在职人员基本工资、绩效奖金及公积金等，基本支出预算收支增加。

2. 使用非财政拨款结余 0.00 万元。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：不存在此项内容。

3. 年初结转和结余 0.00 万元。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：不存在此项内容。

#### （二）支出决算总计 347.97 万元。包括：

1.本年支出决算合计 347.97万元。与上年决算相比，增加 79.87万元，增长 29.79%，变动原因：2022 年根据相关政策年内增加在职人员基本工资、绩效奖金及公积金等，基本支出预算收支增加。

2.结余分配 0.00万元。结余分配事项：不存在此项内容。与上年决算相比，增加 0.00万元，增长 0.00%，变动原因：不存在此项内容。

3.年末结转和结余 0.00万元。结转和结余事项：不存在此项内容。与上年决算相比，增加 0.00万元，增长 0.00%，变动原因：不存在此项内容。

## **二、收入决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度本年收入决算合计 347.97万元，其中：

本年一般公共预算财政拨款收入 347.97万元，占 100.00%；

本年政府性基金预算财政拨款收入 0.00万元，占 0.00%；

本年国有资本经营预算财政拨款收入 0.00万元，占 0.00%；

本年上级补助收入 0.00万元，占 0.00%；

本年事业收入 0.00万元，占 0.00%；



本年经营收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



图 1.收入决算图

### 三、支出决算情况说明

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度本年支出决算合计 347.97 万元，其中：

本年基本支出 336.32 万元，占 96.65%；

本年项目支出 11.65 万元，占 3.35%；

本年上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；

本年经营支出 0.00 万元，占 0.00%；

本年对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

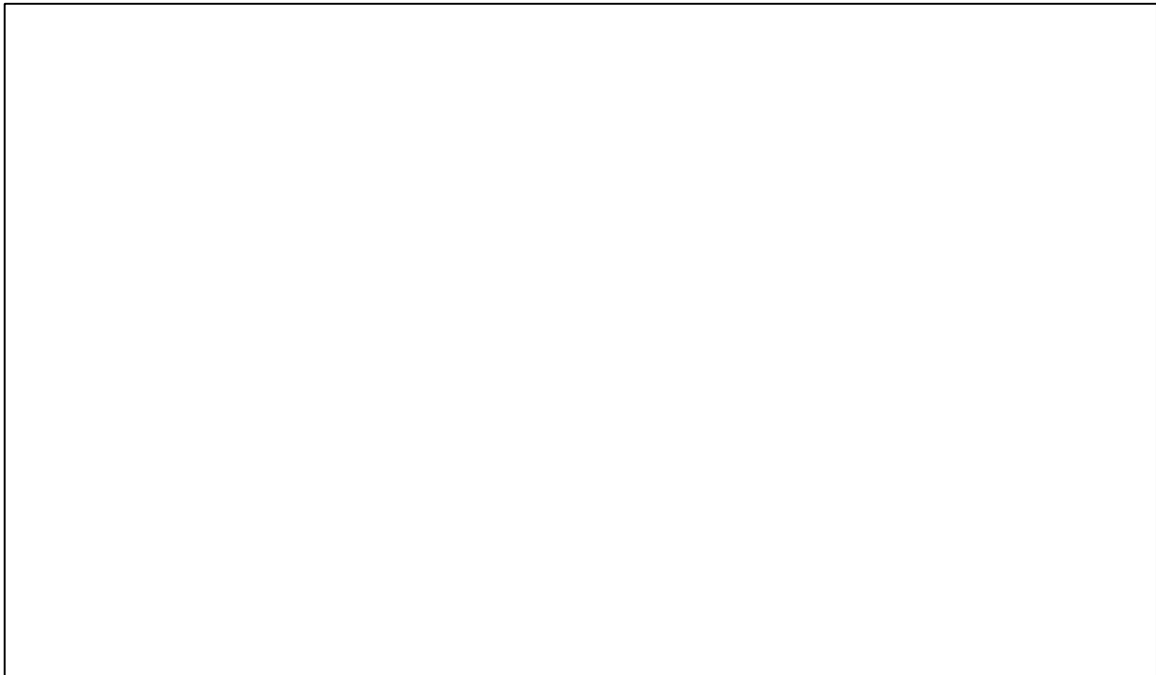


图 2.支出决算图

#### **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度财政拨款收入、支出决算总计 347.97 万元，与年初预算相比，收、支总计各增加 56.30 万元，增长 19.30%，变动原因：根据相关政策年内增加在职人员基本工资、绩效奖金及公积金等；与上年决算相比，收、支总计各增加 79.87 万元，增长 29.79%，变动原因：2022 年根据相关政策年内增加在职人员基本工资、绩效奖金及公积金等。

#### **五、一般公共预算支出决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度一般公共预算财政拨款支出决算 347.97 万元。与年初预算 291.67 万元相比，完成年初预算的 119.30%。其中：

### **（一）一般公共服务（类）**

一般公共服务类决算数为 273.70 万元，与年初预算相比增加（减少）37.78 万元。其中：

审计事务（款）行政运行（项）。年初预算 235.92 万元，支出决算 273.70 万元，完成年初预算的 116%。决算数与年初预算数的差异原因：年内根据相关政策年内增加在职人员基本工资、绩效奖金及公积金等。

### **（二）社会保障和就业支出（类）**

社会保障和就业支出类决算数为 30.46 万元，与年初预算相比增加（减少）9.09 万元。其中：

1. 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算 21.37 万元，支出决算 20.31 万元，完成年初预算的 95%。决算数与年初预算数的差异原因：年内追加基本养老保险缴费支出。

2. 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算 0 万元，支出决算 10.15 万元，完成年初预算的 101.5%。决算数与年初预算数的差异原因：年初预算编制功能分类误编入行政运行，决算调出。

### **（三）卫生健康支出（类）**

卫生健康支出类决算数为 17.68 万元，与年初预算相比增加 0.75 万元。其中：

1. 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算 11.11 万元，支出决算 11.86 万元，完成年初预算的 106.7%。决算数与年初预算数的差异原因：新近人员转正定级调整相应基本医疗保险缴费基数。

2. 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算 5.82 万元，支出决算 5.82 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数的差异原因：无差异。

### **（四）住房保障支出（类）**

住房保障支出类决算数为 26.13 万元，与年初预算相比增加 8.68 万元。其中：

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 17.45 万元，支出决算 26.13 万元，完成年初预算的 149.74%。决算数与年初预算数的差异原因：年内追加公积金。

## 六、一般公共预算基本支出决算情况说明

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 336.32 万元，其中：

（一）人员经费 309.67 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、退休费、住房公积金等。

（二）公用经费 26.64 万元。主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用等。

## 七、一般公共预算项目支出决算情况说明

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度一般公共预算财政拨款项目支出决算 11.65 万元，其中：

商品和服务支出 11.65 万元。主要包括：办公费、印刷费。

## 八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### **(一) 财政拨款“三公”经费支出总体情况说明。**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度财政拨款“三公”经费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%。其中：因公出国（境）费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行维护费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务接待费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%。2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算与预算差异原因本单位无三公经费支出。

### **(二) 财政拨款“三公”经费支出具体情况说明。**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度财政拨款“三公”经费支出 0.00 万元。因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%。其中：

1.因公出国（境）费支出 0.00 万元，全年出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：本单位无三公经费支出。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：

(1) 公务用车购置支出 0.00 万元。本年度使用财政拨款购置公务用车 0 辆，开支内容：无开支内容。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：本单位无三公经费支出。。

(2) 公务用车运行维护费支出 0.00 万元。公务用车运行维护费主要用于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、安全奖励费用等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，使用财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：本单位无三公经费支出。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。其中：国内公务接待支出 0.00 万元，接待 0 批次，0 人次，开支内容：无开支内容；国（境）外公务接待支出 0.00 万元，接待 0 批次，0 人次，开支内容：无开支内容。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：本单位无三公经费支出。

## **九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度政府性基金支出决算 0.00 万元。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：本单位无政府性基金预算财政拨款收、支、余。

## **十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度国有资本经营预算支出决算 0.00 万元。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，变动原因：本单位无国有资本经营预算财政拨款收、支、余。

## **十一、项目支出决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度预算安排项目 1 个，实施项目 1 个，完成项目 1 个，项目支出总金额 11.65 万元。资金来源包括年初结转结余 0.00 万元，本年财政拨款金额 11.65 万元，本年其他资金 0.00 万元。

## **十二、机构运行经费支出决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度机构运行经费支出决算 26.64 万元。比上年决算相比，减少 3.65 万元，减少 12%，变动原因：本年疫情影响公用支出减少。

## **十三、政府采购支出决算情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度政府采购支出总额 3.72 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 3.72 万元。授予中小企业合同金额 3.72 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 3.72 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出合同金额的 0%，工程采购授予中小企业合同



金额占工程支出合同金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出合同金额的 100%。

#### **十四、国有资产占用情况说明**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 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 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

#### **十五、预算绩效情况说明**

##### **（一）预算绩效管理工作开展情况。**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位根据预算绩效管理要求组织对 2022 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 11.65 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；无政府性基金预算项，共涉及资金 0.00 万元，占应纳入绩效自评的政府性基金预算项目支出总额的 100%。

组织对“审计常规经费项目”等 1 个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 11.65 万元，政府性基金支出 0 万。其中，对“审计常规经费项目”等项目分别委托相关第三方机构开展绩效评价。从

评价情况看，以上项目资金主要用于支付全年订阅中国内部审计及全年印刷费等。项目资金支出合理，支出控制在预算内，年度目标完成。通过强化绩效管理，不断健全内部管理制度，进一步梳理内部管理流程，部门整体预算管理水平的提高。

## **(二) 单位决算中项目绩效自评结果。**

内蒙古自治区审计厅内部审计发展中心单位 2022 年度在决算中反映 1 个一般公共预算项目的绩效自评结果。

1. 审计常规经费项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。全年预算数为 11.65 万元，执行数为 11.65 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：以上项目资金主要用于日常办公及订阅报刊支出，支付订购《中国内部审计》刊物数量、订购《内部审计信息》刊物数量等，项目资金支出合理，支出控制在预算内，年度目标基本完成。项目资金支出合理，支出控制在预算内，年度目标基本完成。发现的主要问题及原因：通过对项目支出和该中心整体支出绩效进行自评，项目立项、实施不存在问题，资金管理使用方面不存在问题。下一步改进措施：严格按照年初设定的预算指标进行支出，不断提高预算执行的严肃性。

## **(三) 单位项目绩效评价结果。**

以审计常规经费项目为例，该项目绩效评价综合得分为 98分，绩效评价结果为“优”。重点项目绩效评价得分情况详见单位具体绩效评价结果（绩效自评表及自评报告详见附件 1。）

### 第三部分名词解释

**一、财政拨款收入：**从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、财政专户管理教育收费：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**四、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

**五、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。

**六、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**七、其他收入：**取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**八、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的数额。

**九、年初结转和结余：**指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**十、结余分配：**指事业单位按规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取各类结余的情况。

**十一、年末结转和结余资金：**指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

**十二、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

**十三、项目支出：**指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

**十四、上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**十五、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。

**十六、对附属单位补助支出：**指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**十七、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十八、机构运行经费：**指单位使用一般公共预算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、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及其他费用等。

## 第四部分决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：

联系人：王芳联系电话：0471-6634809

附件 1：

项目支出绩效自评表 (2022 年度)											
项目名称		审计常规经费									
主管部门		内蒙古自治区审计厅部门				实施单位 内蒙古自治区内部审计发展中心					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分				
	年度资金总额	11.65	11.65	11.65	10	100.00	10				
	其中：财政拨款	11.65	11.65	11.65	——	100.00	——				
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	——	0	——				
	其他资金	0.00	0.00	0.00	——	0	——				
年度总体 目标	预期目标						实际完成情况				
	2022 年度通过订购审计刊物，加大审计理论的研究与宣传培训力度，建立具有审计职业特点的审计培训管理制度和职业保障机制。						2022 年，通过订购审计刊物，加大审计理论的研究与宣传培训力度，建立具有审计职业特点的审计培训管理制度和职业保障机制。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标性 质	指标方向	年度指标值	实际完成值	计量单 位	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
绩效 指标	产出 指标	数量指标	订购《中国内部审计》刊物数量	正向	大于等于	240	240	套	8	8	
			订购《内部审计信息》刊物数量	正向	大于等于	200	200	套	7	7	
		质量指标	刊物验收合格率	正向	等于	100	100	%	8	8	
			订购经费支付足额率	正向	等于	100	100	%	7	7	

		时效指标	订购刊物完成时限	定性		2022年12月31日前	2022年12月31日前		5	5	
			订购刊物及时率	正向	等于	100	100	%	5	5	
		成本指标	订购刊物成本	反向	小于等于	11.65	11.65	万元	5	5	
			订购刊物经费保障率	正向	等于	100	100	%	5	5	
效益指标		社会效益	提高内蒙古自治区审计业务水平	定性		显著	显著		15	14	
		可持续影响	审计刊物发挥影响力	定性		持续	持续		15	14	
满意度指标		服务对象满意度	服务对象满意度	正向	大于等于	95	95	%	10	10	
总分									100	98	

附件 2:

## 项目绩效自评报告

项目名称：审计常规经费

项目单位：内蒙古自治区内部审计发展中心

2023年5月5日

## 审计常规经费项目绩效自评报告

### 一、项目基本情况

#### （一）项目基本情况简介

内蒙古自治区审计发展中心结合内部审计机构特点，围绕审计有利于经济社会平稳发展、有利于审计工作自身健康发展的核心，创新审计方式，提高审计效率，建立具有审计职业特点的审计人员管理制度和职业保障机制。设立了“审计常规经费”项目。

#### （二）绩效目标设定及指标完成情况

项目年度总体预期目标为：2022年度通过订购审计刊物，加大内部审计的宣传培训力度，建立具有审计职业特点的审计培训管理制度和职业保障机制。



绩效目标实际完成情况：该项目分别设立了 3 个一级指标、7 个二级指标和 11 个三级指标；一级指标分别为“产出指标”“效益指标”及“满意度指标”。二级指标分别为“数量指标”“质量指标”“时效指标”“成本指标”“社会效益指标”“可持续影响指标”以及“服务对象满意度指标”；三级指标分别从“订购《中国内部审计》刊物数量”“订购《内部审计信息》刊物数量”“刊物验收合格率”“订购经费支付足额率”“订购刊物完成时限”“订购刊物及时率”“订购刊物成本”“订购刊物经费保障率”“提高内蒙古自治区审计业务水平”“审计刊物发挥影响力”以及“服务对象满意度”方面进行分析，项目目标已按计划完成。

## 一、 绩效自评工作情况

### （一）绩效自评目的

项目绩效自评目的是加强审计常规经费项目资金管理，提高资金使用效益，提升部门管理水平。通过对项目资金使用情况、绩效目标及完成情况进行自评，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率与效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，达到推动改革管理体制、完善管理制度，提高自身的资金管理及项目管理水平。

### （二）项目资金投入情况

审计常规经费项目年初预算数为 11.65 万元，本年度全年预算数为 11.65 万元，项目资金已全部到位，资金到位率为 100%。

### （三）项目资金产出情况

审计常规经费项目资金 11.65 万元，项目年初预算 11.65 万元，根据财务管理相关制度和要求，严格控制项目资金支出，合理安排和使用该项目资金，截至 2022 年 12 月 31 日前，该项目资金累计支出 11.65 万元，资金执行率为 100%。主要用于日常办公及订阅报刊支出，订购《中国内部审计》刊物支出、订购《内部审计信息》刊物支出等，项目资金支出合理，支出控制在预算内，年度目标基本完成。

### （四）项目资金管理情况

为保证项目资金安全，确保项目资金专款专用，本项目资金严格遵照国家、自治区财务管理相关的法律法规以及内蒙古自治区审计厅财务管理相关制度和要求，严格控制项目资金支出，合理安排和使用项目资金，对该专项资金实行专账管理，建立健全财务、会计制度，规范资金管理，确保专款专用，资金的拨付有完整的审批过程和手续；按照财政部门的相关规定和我厅资金管理制度，对该项目资金进行严格管理，严格按照科目分类使用资金，根据预算进行资金支付，支出符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚假列支等情况。

## 二、项目绩效情况

### （一）产出指标完成情况

#### 1. 项目完成数量

加大审计理论的研究与宣传培训力度，建立具有审计职业特点的

审计培训管理制度和职业保障机制。本年度订购《中国内部审计》刊物数量 240 套，订购《内部审计信息》刊物数量 200 套。

## 2. 项目完成质量

刊物验收合格率、订购经费支付足额率均达到 100%，达到预期目标。

## 3. 项目实施进度

订购刊物完成时限、订购刊物及时率预期目标已在 2022 年 12 月底前完成。

## 4. 项目成本节约情况

审计常规经费项目资金 11.65 万元，截至 2022 年 12 月 31 日前，该项目资金累计支出 11.65 万元，未超项目预算数，资金支出控制在预算内。

## （二）效益指标完成情况

### 1. 项目实施的社会效益分析

通过保障审计机关工作常规经费，研究审计理论和宣传审计文化，订购日常办公用品及订阅报刊，显著提高内蒙古自治区审计业务水平。

### 2. 项目实施的可持续影响分析

保障内蒙古自治区内部审计发展中心审计工作正常运转，发挥审计刊物长期影响力，加大审计成果宣传推广力度，促进研究型审计成果多维转化。

### （三）满意度指标完成情况

服务对象满意度达 95%。

### （四）自评得分情况

本项目绩效自评得分 98 分，自评等级为“优”。

## 三、 存在问题

### （一）项目立项、实施存在问题

本项目在项目立项时严格按照有关要求立项，遵照项目有关规定，不存在立项问题。项目实施过程合法合规，达到了预期目的，项目实施不存在问题。

### （二）资金管理使用存在问题

资金使用严格按照项目资金管理办法要求，规范管理使用项目资金，并开展监督检查工作，督促规范资金管理，资金管理使用方面不存在问题。

## 五、 其他需要说明的问题

### （一）后续工作计划。

根据本次绩效自评工作经验，进一步提升部门管理水平，推动改革管理体制、完善管理制度，提高自身的资金管理及项目管理水平，提高预算制定水平，确保资金使用效率，强化支出责任，建立科学、合理、高效的资金支出评价体系，全面提升资金使用效益，加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训，规范部门预算收支核算，制定

和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

## （二）措施及办法。

内蒙古自治区内部审计发展中心继续通过年初设定绩效目标，年中进行绩效执行监控，年末进行绩效自评的方式对各项目实施情况进行跟踪，并充分利用绩效评价结果，进一步改进工作方式、方法，提升项目执行的成果和效益。

内蒙古自治区内部审计发展中心

2023年5月5日