

2024 年度内蒙古自治区内部审计发展中心 公开报告

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
- 三、2024 年度单位主要工作完成情况

第二部分 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、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款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、机关运行经费（公用经费）支出决算情况说明
- 十二、政府采购支出决算情况说明
- 十三、国有资产占用情况说明
- 十四、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 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、机关运行经费支出、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

负责对行政机关、企事业单位内部审计机构进行管理，工作指导、理论研究、业务咨询、汇总内审情况并进行报表统计。

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，纳入本单位决算编制范围的预算单位共计 1 家，具体包括：内蒙古自治区内部审计发展中心。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、2024 年度单位主要工作完成情况

2024 年，内部审计发展中心在厅党组和分管厅领导的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届三中全会精神，进一步加强党风廉政建设，紧密围绕主责主业，扎实开展了内部审计监督指导各项工作。一是迎接外单位来厅调研。审计署内部审计指导监督司、江西省、安徽省审计厅、湖北省人大法工

委、湖北省审计厅来我厅就我区内部审计工作开展情况进行调研。二是外出开展学鉴交流。开展“以校带校”“以企带企”专题调研活动，从强化党组集中统一领导内审工作、健全审计体制机制、内部审计人员独立考核流程、审计数智化建设等方面进行了调研交流，在此基础上初步形成了内蒙古自治区内部审计方案。三是开展区属国有企业内部审计工作情况调查。开展了区属 60 家国有企业内部审计质量检查工作。

第二部分 单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度收入、支出决算总计均为 443.52 万元。与年初预算相比，收、支总计各减少 1.59 万元，下降 0.36%，变动原因：在职工资结构变化，相应收入支出减少；与上年决算相比，收、支总计各增加 8.85 万元，增长 2.04%。其中：

（一）收入决算总计 443.52 万元。包括：

1. 本年收入决算合计 443.52 万元。与上年决算相比，增加 8.85 万元，增长 2.04%，变动原因：在职工资结构变化，相应收入支出增加。

2. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0 万元。与上年决算相比，增加 0 万元，增长 0%，变动原因：不存在此项内容。

3.年初结转和结余0万元。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

（二）支出决算总计 443.52 万元。包括：

1.本年支出决算合计443.52万元。与上年决算相比，增加8.85万元，增长2.04%，变动原因：在职工资结构变化，相应收入支出增加。

2.结余分配0万元。结余分配事项：无。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

3.年末结转和结余0万元。结转和结余事项：无。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

二、收入决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度本年收入决算合计443.52万元，其中：

本年一般公共预算财政拨款收入443.52万元，占100.00%；

本年政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；

本年国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；

本年上级补助收入0万元，占0%；

本年事业收入0万元，占0%；

本年经营收入0万元，占0%；

本年附属单位上缴收入0万元，占0%；

本年其他收入0万元，占0%。

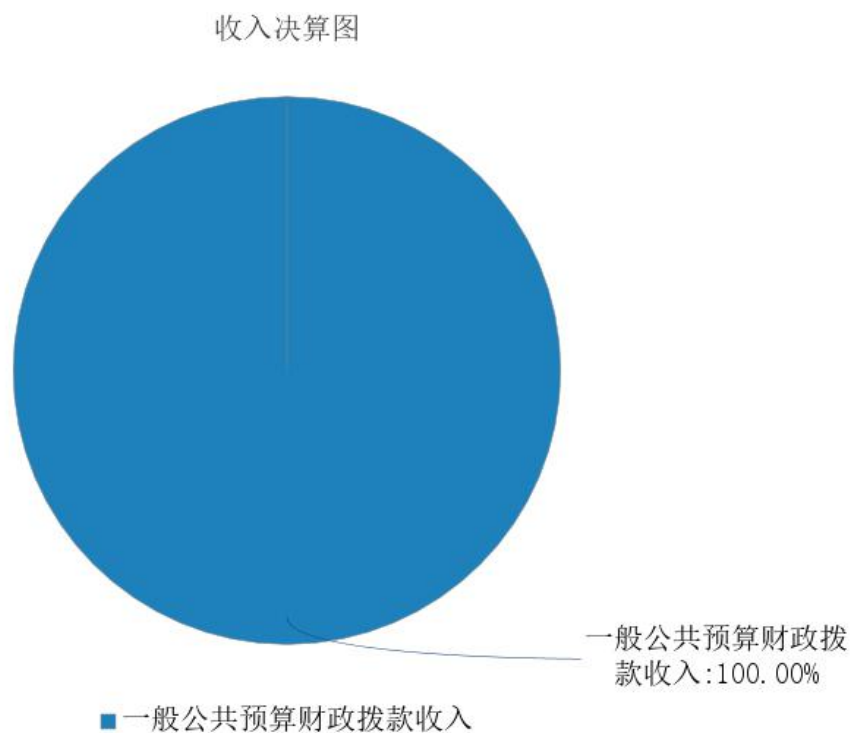


图 1.收入决算图

三、支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度本年支出决算合计 443.52 万元，其中：

本年基本支出 418.67 万元，占 94.40%；

本年项目支出 24.85 万元，占 5.60%；

本年上缴上级支出 0 万元，占 0%；

本年经营支出 0 万元，占 0%；

本年对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

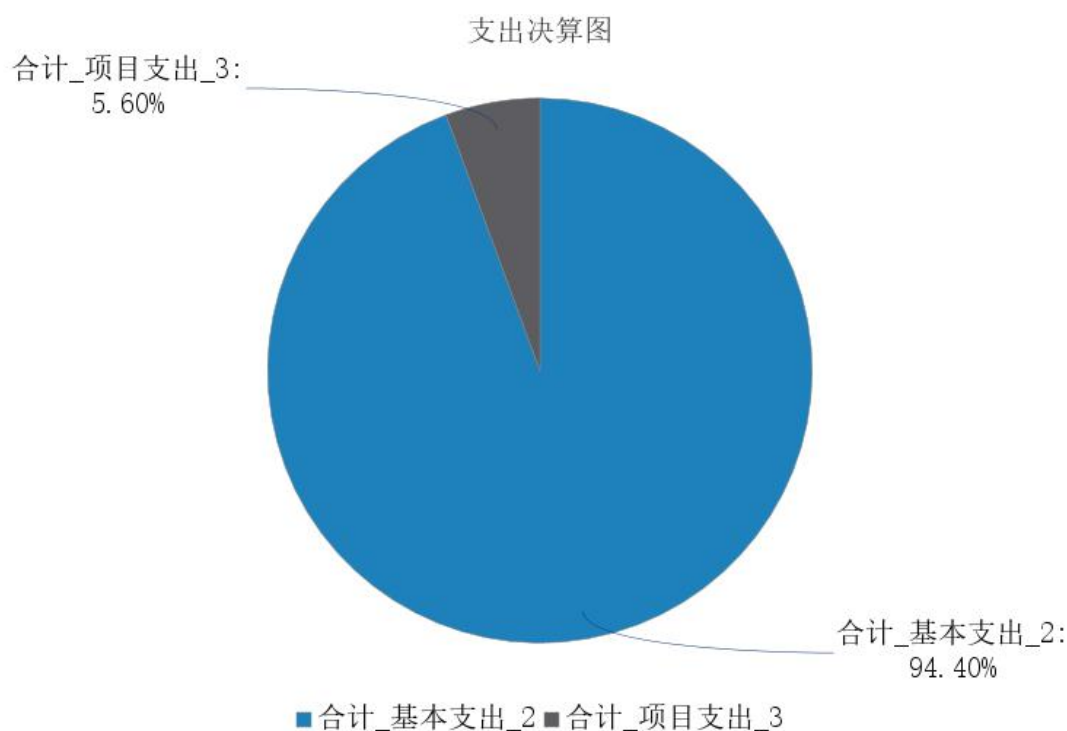


图 2.支出决算图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度财政拨款收入、支出决算总计均为 443.52 万元，与年初预算相比，收、支总计各减少 1.59 万元，下降 0.36%，变动原因：在职工资结构变化，相应收入支出减少；与上年决算相比，收、支总计各增加 8.85 万元，增长 2.04%，变动原因：在职工资结构变化，相应收入支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算 443.52 万元。与年初预算 445.10 万元相比，完成年初预算的 99.64%。其中：

（一）一般公共服务（类）

一般公共服务（类）决算数为337.19万元，与年初预算相比减少6.16万元。其中：

1.审计事务（款）行政运行（项）。年初预算317.35万元，支出决算312.34万元，完成年初预算的98.42%。决算数与年初预算数的差异原因：在职工资结构变化，相应基本支出减少。

2.审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算26万元，支出决算24.85万元，完成年初预算的95.58%。决算数与年初预算数的差异原因：剩余项目资金年末收回。

（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49.52万元，与年初预算相比增加（减少）1.91万元。其中：

1.行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算1.92万元，支出决算1.92万元，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。

2.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30.46万元，支出决算31.74万元，完成年初预算的104.2%。决算数与年初预算数的差异原因：在职工资结构变化，相应养老保险缴费支出略增。

3.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15.23万元，支出决算15.87万元，完成年初预算的104.2%。决算数与年初预算数的差异原因：在职工资结构变化，相应职业年金缴费支出略增。

（三）卫生健康支出（类）

卫生健康支出（类）决算数为25.25万元，与年初预算相比增加3.35万元。其中：

1. 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算13.9万元，支出决算16.17万元，完成年初预算的116.33%。决算数与年初预算数的差异原因：在职工资结构变化，相应行政单位医疗支出略增。

2. 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算8.01万元，支出决算9.08万元，完成年初预算的113.36%。决算数与年初预算数的差异原因：在职工资结构变化，相应公务员医疗补助略增。

（四）住房保障支出（类）

住房保障支出（类）决算数为31.55万元，与年初预算相比减少0.68万元。其中：

1.住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算32.24万元，支出决算31.56万元，完成年初预算的97.89%。决算数与年初预算数的差异原因：在职工资结构变化，相应住房公积金支出略减。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算418.67万元，其中：

（一）人员经费381.66万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、退休费等。

（二）公用经费 37.01 万元。主要包括：办公费、印刷费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用等。

七、一般公共预算财政拨款项目支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度一般公共预算财政拨款项目支出决算 24.85 万元，其中：

（一）工资福利支出 0 万元。

（二）商品和服务支出 24.85 万元。主要包括：办公费、差旅费、培训费等。

（三）资本性支出 0 万元。

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。

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度财政拨款“三公”经费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。其中：因公出国（境）费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行维护费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%；公务接待费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费全年预算 0 万元，支出决算 0 万元，与预算差异原因：不存在此项内容。

（二）财政拨款“三公”经费支出具体情况说明。

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度财政拨款“三公”经费支出 0 万元。因公出国（境）费支出 0 万元，占 0%；

公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。其中：

1.因公出国（境）费支出0万元，全年出国（境）团组0个，累计0人次。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元。其中：

（1）公务用车购置支出0万元。本年度使用财政拨款购置公务用车0辆，开支内容：无。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

（2）公务用车运行维护费支出0万元。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2024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0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

3.公务接待费支出0万元。其中：国内公务接待支出0万元，接待0批次，0人次，开支内容：无；国（境）外公务接待支出0万元，接待0批次，0人次，开支内容：无。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：不存在此项内容。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算0万元。与上年决算相比，增加0万

元，增长0%，变动原因：本年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

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算0万元。与上年决算相比，增加0万元，增长0%，变动原因：本年无国有资本经营预算财政拨款收、支、余。

十一、机关运行经费（公用经费）支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度公用经费支出决算37.01万元，与上年决算相比，减少10.07万元，下降21.39%，变动原因：在职工资结构变化，导致相应测算公用经费减少。其中，机关运行经费支出决算37.01万元。比上年决算相比，减少10.07万元，下降21.39%，变动原因：在职工资结构变化，导致相应测算公用经费减少。

十二、政府采购支出决算情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度政府采购支出总额1.72万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.72万元。政府采购授予中小企业合同金额1.72万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.72万元，占政府采购支出总额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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100%。

十三、国有资产占用情况说明

内蒙古自治区内部审计发展中心 截至 2024 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、主要负责人用车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、离退休干部服务用车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）。

十四、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。

内蒙古自治区内部审计发展中心根据预算绩效管理要求组织对 2024 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 24.85 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；政府性基金预算项目 0 个，其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 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%；

我单位未开展重点绩效评价工作。

（二）部门（单位）决算中项目绩效自评结果。

内蒙古自治区内部审计发展中心 2024 年度在决算中反映 1 个一般公共预算项目，以及 0 个政府性基金项目，共 1 个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 100 分。全年预算数为 24.85 万元，执行

数为 24.85 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2024 年该项目资金用于开展审计人员业务培训工作，支付审计人员出差的差旅费以及购买了办公所需的办公用品，保障我单位工作的正常运转，提高了审计人员的审计业务水平，促进了地方审计事业的发展。发现的主要问题及原因：存在部分项目绩效目标编制不够科学精准、实施较计划有所延迟、效益及满意度分析有待加强等问题。下一步改进措施：我单位将进一步提高预算编制科学性和测算精细性，细化测算依据和过程，参考相关标准、往年实施情况等内容编制预算，确保项目预算的准确性和充分性，提高预算测算的准确性与精确度，确保资金充分发挥作用，从而避免资金浪费和不合理支出，提升资金使用效益。

项目支出绩效自评表 (2024 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	26	24.85		24.85		10	100		10
		其中：财政拨款	26	24.85		24.85		——	100		——
		上年结转资金						——			——
		其他资金	0	0		0		——	0		——
年度总体目标		预期目标					实际完成情况				
		2024 年度通过组织审计系统内审人员业务培训 2 期，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。					2024 年该项目资金用于开展审计人员业务培训工作，支付审计人员出差的差旅费以及购买了办公所需的办公用品，保障我单位工作的正常运转，提高了审计人员的审计业务水平，促进了地方审计事业的发展。				
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	参加审计相关培训人数	正向	大于等于	50	50.00	人	7	7	
			组织审计培训天数	正向	大于等于	2	5.00	天	8	8	
		质量指标	组织培训完成率	正向	大于等于	95	100.00	%	7	7	

			人员培训覆盖率	正向	大于等于	95	100.00	%	8	8	
		时效指标	全年培训时间	正向	大于等于	4	5.00	天	5	5	
			每期培训时间	正向	大于等于	2	5.00	天	5	5	
		成本指标	人均培训成本	反向	小于等于	550	500.00	元/人/天	5	5	
			业务培训费	反向	小于等于	26	20.00	万元	5	5	
	效益指标	社会效益指标	提升内审人员业务能力	定性		有效	有效		15	15	
		可持续影响指标	促进内蒙古地区审计事业发展	定性		长期	长期		15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	正向	大于等于	90	95.00	%	10	10	
	总分								100	100.00	

（三）部门项目绩效评价结果。

我单位未开展重点绩效评价工作。

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：指事业单位取得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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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：指单位按规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营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：指在为完成特定的行政工作任务或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：指部门（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）费反映部门（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部门（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；公务接待费反映部门（单位）按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十八、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出，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-

第五部分 单位决算表

见附件。