

2023 年度

内蒙古自治区内部审计发展中心

单位决算公开报告

# 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

## 第二部分 2023 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 2023 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 2023 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、2023 年度单位主要工作完成情况

2023 年度，内部审计发展中心完成了厅党组交办的 2 个专项审计任务。召开了全区内部审计工作会议，分析当前内部审计工作面临的新形势新任务新要求，深刻认识内部审计在审计监督体系中的重要作用，为做好我区内审工作奠定基础。印发了《内蒙古自治区审计厅“以审代培”内部审计人员管理办法》，规范内部审计人员参与国家审计项目行为，提升内部审计工作质效，助力实现审计全覆盖。查以全面、

准确、完整掌握自治区内部审计机构、人员基本情况和内部审计工作开展等情况为目的，完成了两次内部审计统计调查工作。编制《内蒙古自治区审计厅内部审计质量检查方案》《内部审计质量自查检查表》和《内部审计质量自查报告（模板）》，采取单位自查与审计机关重点抽查相结合的方式，全面开展自治区本级内审质量检查工作。根据年初培训计划，举办了 1 期企业审计培训班。通过“以审代培”，累积抽调内部审计人员共计 75 人次，参加了由自治区审计厅统一组织的 9 个审计项目。推动各单位加强内部审计理论研究，以“内部审计职业精神和专业能力研究”为主题开展理论研讨活动，共征集到论文 107 篇。开展 2020 至 2023 年全区“双先”评选表彰工作，将评选出的 5 个先进集体和 5 名先进工作者推荐参加全国“双先”评选活动，全部获奖。

## **第二部分 2023 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 2023 年度收入、支出决算总计 434.67 万元。与年初预算相比，收、支总计各增加 3.77 万元，增长 0.87%，变动原因：根据相关政策年内增加在职人员基本工资等；与上年决算相比，收、支总计各增加 86.71 万元，增长 29.79%。其中：

**（一）收入决算总计 434.67 万元。包括：**

1.本年收入决算合计 434.67 万元。与上年决算相比，增加 86.71 万元，增长 124.92%，变动原因：本年较上年相比新考录人员增加，人员及公用经费增加。

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 434.67 万元。包括：**

1.本年支出决算合计 434.67 万元。与上年决算相比，增加 86.71 万元，增长 29.79%，变动原因：本年较上年相比新考录人员增加，人员及公用经费增加。

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 2023 年度本年收入决算合计 434.67 万元，其中：

本年一般公共预算财政拨款收入 434.67 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%。

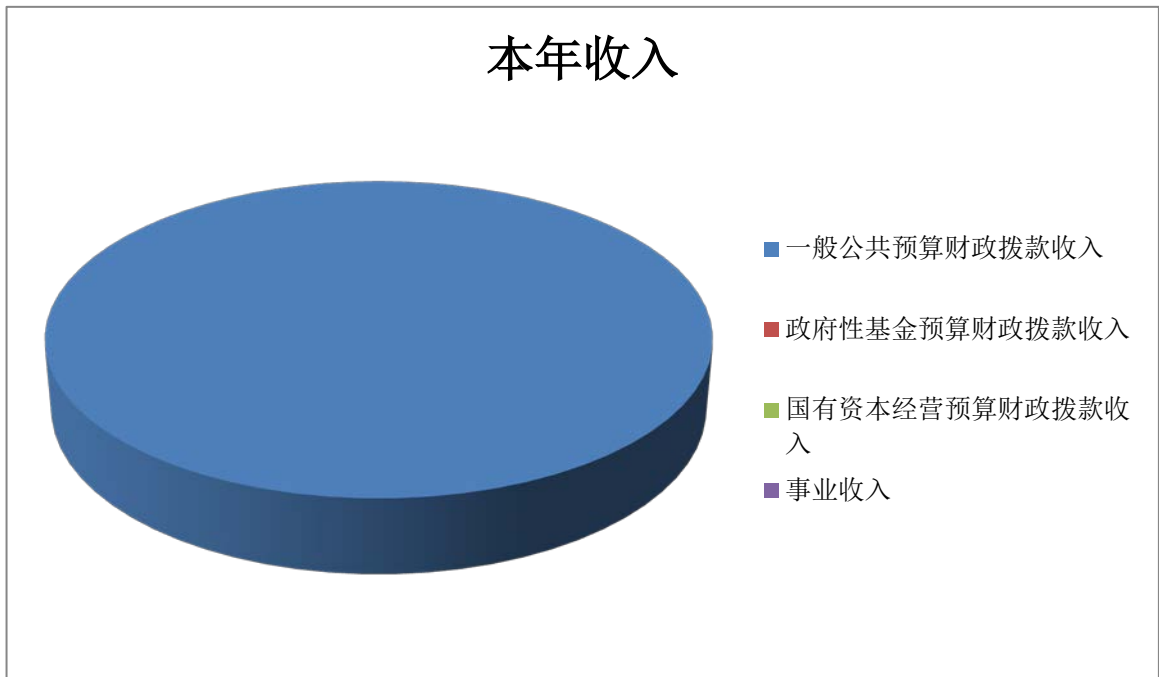


图 1.收入决算图

### 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 2023 年度本年支出决算合计 434.67 万元，其中：

本年基本支出 423.02 万元，占 97.32%；

本年项目支出 11.65 万元，占 2.68%；

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%。

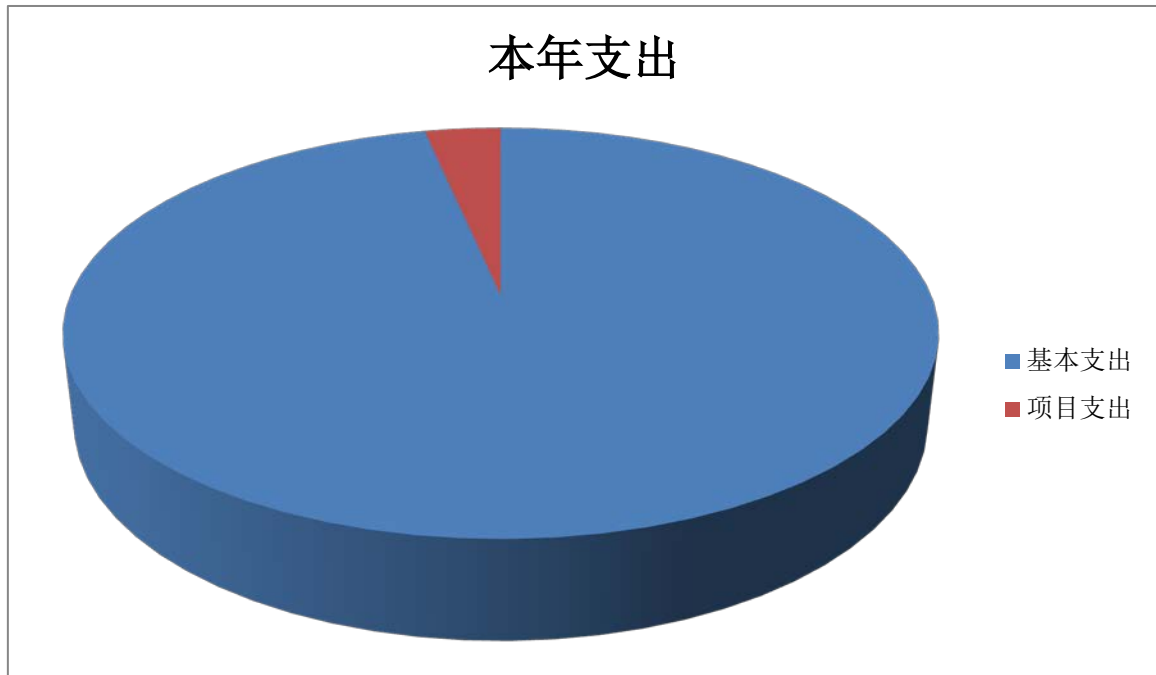


图 2.支出决算图

#### 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 2023 年度财政拨款收入、支出决算总计 434.67 万元，与年初预算相比，收、支总计各增加 3.77 万元，增长 0.87%，变动原因：根据相关政策年内增加在职人员基本工资等；与上年决算相比，收、支总计各增加 86.71 万元，增长 24.92%，变动原因：本年较上年相比新考录人员增加，人员及公用经费增加。

#### 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 2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算 434.67 万元。与年初预算 430.90 万元相比，完成年初预算的 100.87%。其中：

### **（一）一般公共服务（类）**

一般公共服务类决算数为 330.19 万元，与年初预算相比增加 0.46 万元。其中：

审计事务（款）行政运行（项）。年初预算 329.73 万元，支出决算 330.19 万元，完成年初预算的 100.14%。决算数与年初预算数的差异原因：由于人员工资调整年内基本支出略增。

### **（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 48.51 万元，与年初预算相比增加 1.5 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 31.34 万元，支出决算 32.34 万元，完成年初预算的 103.19%。决算数与年初预算数的差异原因：由于人员工资调整年内基本养老保险缴费支出基数略增。

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 15.67 万元，支出决算 16.17 万元，完成年初预算的 103.19%。决算数与年初预算数的差异原因：由于人员工资调整年内机关事业单位职业年金缴费支出基数略增。

### **（三）卫生健康支出（类）**

卫生健康支出类决算数为 25.32 万元，与年初预算相比增加 4.17 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 13.46 万元，支出决算 16.42 万元，完成年初预算的 121.99%。决算数与年初预算数的差异原因：由于人员工资调整年内基本医疗保险缴费基数略增。

2. 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算 7.69 万元，支出决算 8.9 元，完成年初预算的 115.73%。决算数与年初预算数的差异原因：由于人员工资调整年内基本医疗保险缴费基数略增。

#### **（四）住房保障支出（类）**

住房保障支出类决算数为 33.01 万元，与年初预算相比减少 2.36 万元。其中：

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 33.01 万元，支出决算 30.65 万元，完成年初预算的 92.85%。决算数与年初预算数的差异原因：由于人员工资调整年内住房公积金基数略减。

### **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 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 423.02 万元，其中：

**（一）人员经费 375.94 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 47.08 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 2023 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：培训费。

## 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 2023 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%。2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年度机构运行经费支出决算 47.08 万元。比上年决算相比，增加 20.44 万元，增加 76.73%，变动原因：本年较上年在职人员增加，公用经费增加。

## 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 2023 年度政府采购支出总额 1.70 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 1.70 万元。授予中小企业合同金

额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；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 2023 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 2023 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举办企业审计培训班费用等。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和提高。

## **（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 2023 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 100 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，支付举办企业审计培训班费用等，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 100 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<br>(2023 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<br>(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<br>资金<br>总额   | 11.65   | 11.65            | 11.65            |                  | 10                    | 100.00   | 10               |        |        |   |
|                        | 其中：<br>财政<br>拨款  | 11.65   | 11.65            | 11.65            |                  | —                     | 100.00   | —                |        |        |   |
|                        | 上年<br>结转<br>资金   | 0.00  | 0                | 0.00             |                  | —                     | 0  | —                |        |        |   |
|                        | 其他<br>资金         | 0   | 0                | 0.00             |                  | —                     | 0  | —                |        |        |   |
| 年度总体<br>目标             |                  | 预期目标  |                  |                  |                  |                       | 实际完成情况   |                  |        |        |   |
|                        |                  | 申请审计常规经费 11.65 万元，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。 |                  |                  |                  |                       | 2023 年度，审计常规经费用于支付培训费，通过开展培训，加大内部审计的培训力度，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<br>指标               | 一<br>级<br>指<br>标 | 二<br>级<br>指<br>标  | 三<br>级<br>指<br>标 | 指<br>标<br>性<br>质 | 指<br>标<br>方<br>向 | 年<br>度<br>指<br>标<br>值 | 实<br>际<br>完<br>成<br>值  | 计<br>量<br>单<br>位 | 分<br>值 | 得<br>分 | 偏<br>差<br>原<br>因<br>分<br>析<br>及<br>改<br>进<br>措<br>施 |
| 绩效                     | 产出               | 数量<br>指标  | 参加审计相<br>关培训人数   | 正向               | 大于等<br>于         | 50                    | 50   | 人                | 10     | 10     |   |

|    |       |         |                |    |      |              |              |       |    |     |     |  |
|----|-------|---------|----------------|----|------|--------------|--------------|-------|----|-----|-----|--|
| 指标 | 指标    |         | 组织审计培训天数       | 正向 | 大于等于 | 2            | 2            | 天     | 10 | 10  |     |  |
|    |       | 质量指标    | 组织培训完成率        | 正向 | 大于等于 | 95           | 100          | %     | 10 | 10  |     |  |
|    |       | 时效指标    | 培训工作完成时间       | 定性 |      | 2023年12月31日前 | 2023年12月31日前 |       | 10 | 10  |     |  |
|    |       | 成本指标    | 人均培训成本         | 反向 | 小于等于 | 233          | 233          | 元/人/天 | 10 | 10  |     |  |
|    | 效益指标  | 社会效益    | 提高内蒙古自治区审计业务水平 | 定性 |      | 提高           | 提高           |       | 15 | 15  |     |  |
|    |       | 可持续影响   | 促进内蒙古自治区审计事业发展 | 定性 |      | 促进           | 促进           |       | 15 | 15  |     |  |
|    | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 培训对象满意度        | 正向 | 大于等于 | 90           | 90           | %     | 10 | 10  |     |  |
|    | 总分    |         |                |    |      |              |              |       |    | 100 | 100 |  |

附件 2:

# 项目绩效自评报告

(2023 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

日期: 2024 年 4 月 8 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

预期目标：申请审计常规经费 11.65 万元，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：2023 年度，审计常规经费用于支付培训费，通过开展培训，加大内部审计的培训力度，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。

## 二、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

本年度资金年初预算数11.65万元，其中：财政拨款11.65万元，其他资金0万元。

本年度资金全年预算数11.65万元，其中：财政拨款11.65万元，其他资金0万元。

本年度资金全年执行数11.65万元，其中：财政拨款11.65万元，其他资金0.00万元。

## （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 2023 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%。主要用于内审培训支出等，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、虚假列支出等情况。

### 三、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。本年度参加审计相关培训人数 50 人，组织审计培训时间共计 2 天。

##### 2. 项目完成质量

组织培训完成率达到 100%，达到预期目标。

##### 3. 项目实施进度

培训时限预期目标已在 2023 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 2023 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，研究审计理论和内审培训，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，促进内蒙古自治区审计事业发展。

### （三）满意度指标完成情况

服务对象满意度达 90%。

### （四）自评得分情况

本项目绩效自评得分 100 分，自评等级为“优”。

## 四、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  
2024年4月8日