

# 湟源县审计局文件

源审发〔2023〕70号

---

## 湟源县审计局部门项目支出 绩效自评报告 (2023年度)

### 一、部门项目支出绩效自评工作组织实施情况

2023年度下达地方审计专项补助经费2万元，专项用于审计机关困难补助；下达审计业务经费100万元，专项用于本年度审计目标计划（含工程投资类审计）、审计业务开展中发生的与审计相关的各项费用、审计编外长聘人员支出以及审计日常办公经费支出等。截至目前，地方审计专项补助经费已完成年度绩效目标，审计业务经费完成年度目标的70.06%。我局共开展绩效自评工作2次。

### 二、部门项目支出绩效状况

拨付转移支付资金地方审计专项补助经费2万元，截止2023

年12月已全部支出完毕，实际解决了我局经费困难的问题；拨付部门项目资金审计业务经费100万元，截止2023年12月实际支出70.06万元，实际解决了我局审计专业人员少、审计项目多的困难，保证了审计编外长聘人员工资社保、机关日常办公运转以及工程投资类审计项目经费。在资金使用上，严格执行国家财经法规和相关管理办法的规定，切实加强审计部门经费管理工作，专款专用，提高资金使用效益。

### 三、存在问题

审计业务经费执行率未达到100%的原因主要是：年初制定的审计项目计划中有3项工程投资类审计和2项跟踪审计类项目。截至2023年12月，年初制定的需购买审计服务的工程投资类审计项目尚未完工，本单位暂时无法进行审计项目购买服务，故未形成相应支出。跟踪类审计项目是分阶段进行审计的。因此支出较慢，绩效目标和指标之间存在偏差。

### 四、整改措施

1. 加强监控，推进审计项目执行进度。我单位将加强机关日常办公运转费用支出的监管，按实际使用量及时支付。工程投资类审计也将按审计项目进度及时支付。今后我单位会加强与财政部门以及各审计项目间的沟通协调，以年初制定的绩效目标为导向规范使用部门项目资金，克服困难，积极主动推动审计项目进程。督促被审计单位加快项目施工进度并及时完工，我单位也将在不偏离绩效目标的前提下，加快工程投资类审计项目和跟踪类

审计项目的执行进程，按照进程及时支出，提高部门项目资金的使用效益。

2. 加强绩效运行的科学性与严谨性。预算编制和执行全过程，始终保持财务人员的谨慎性，严格按照预算规定进行资金的审核、支付，并对资金拨付进度进行实时监控。

## 五、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

