

项目支出绩效自评报告

项目名称：专项审计助理、审计辅助人员及审计专项经费

区级项目主管部门：梅州市梅县区审计局（公章）

填报人姓名：黄莉

联系电话：0753-2589940

填报日期：2024 年 4 月 22 日

一、项目概况

（一）项目名称、性质、用途和主要内容

梅县区审计局主要围绕审计工作服务经济社会发展大局，稳步推进重大政策落实跟踪、财政预算执行、经济责任、民生保障等审计工作。其中，重大政策落实跟踪审计，组织对降费减负、清欠民营企业账款、减免返还社保费等政策措施落实情况跟踪审计；财政审计，运用大数据审计模式，对财政运行全过程进行跟踪；领导干部经济责任审计，对重点领域、重点地区、重点岗位领导干部任职期间的重大经济事项和财政财务收支情况进行审计；民生保障审计，聚焦民生政策贯彻落实、资金筹集管理使用情况，从注重民生资金规范到更加注重使用绩效等。

（二）项目进度计划，何时开始实施，计划完成时间

梅县区审计局 2023 年度实施了“专项审计助理、审计辅助人员及审计专项经费”项目共计 45 个，计划于 2023 年 1 月开始实施，2023 年 12 月实施完毕。预期实现审计项目按审计年度计划实施完成。

（三）预期主要的经济、社会效益

预期实现强化审计对财政收支、财务收支真实、合法和效益等的监督，规范财经运行。促进惠民富民政策落地生根、发挥实效。

二、项目执行基本情况

（一）项目的进展及执行过程中目标、计划调整情况及采取

的相关措施

“专项审计助理、审计辅助人员及审计专项经费”项目的实施：一是确保审计项目按年度计划实施，全年累计完成财政预算执行、经济责任、重大政策落实跟踪、民生保障等审计项目 45 个，在执行过程中未对审计项目目标、计划进行调整；二是协助省市审计部门完成各类审计项目，协助区级有关部门完成相关工作；三是聘请协审员和第三方机构共同完成专业领域审计工作，顺利完成审计任务；四是优化审计办公条件。

（二）项目总投入情况，包括财政拨款、自筹资金情况，到位时间及金额

“专项审计助理、审计辅助人员及审计专项经费”项目预算指标 164 万元，全年投入区级财政资金 163.25 万元，其中：2023 年第一季度到位 19.60 万元、第二季度到位 26.15 万元、第三季度到位 17.10 万元、第四季度到位 100.40 万元。

（三）项目的实际支出情况

2023 年度，“专项审计助理、审计辅助人员及审计专项经费”项目的实际支出 163.25 万元，已按审计方案实施，完成率达到 99.54%。

（四）项目的财务管理情况

2023 年度，我局按照《预算法》和有关专项资金管理办法，将区级专项资金使用到审计业务保障经费项目中，确保资金均衡支出。

（五）项目管理制度及执行情况

我局按照《中华人民共和国预算法》的要求管理使用项目资金，发挥资金效益；并能按照《行政单位财务规则》《政府会计制度》的要求落实财务管理、会计核算工作。

三、项目绩效目标实现的自我评价

（一）对照年初目标，各项目标完成情况

“专项审计助理、审计辅助人员及审计专项经费”项目于2023年初启动，并于年底实施完毕。在产出方面，完成了年初设定的数量目标，审计项目按审计计划实施，完成率达到100%。在效益方面，实现了监督财政资金、维护财政经济秩序、提高财政资金使用效益、促进廉政建设、落实惠民富民政策、保障国民经济和社会健康发展的目标。以下是各项目的完成情况：

1. 重大政策落实情况跟踪审计共完成1个项目，如：开展2023年中央及省重大政策措施落实情况跟踪审计，项目的实施已达到年初设定的目标；

2. 2022年度本级财政预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计共计完成1个审计项目和14审计专题，已达到年初设定的目标；

3. 梅县区区级部门单位2022年度预算执行和其他财政收支情况审计共计完成7个审计项目和3审计专题，其中包括6个现场审计项目，该项目的实施已达到年初设定的目标；

财政审计通过运用数据分析对 76 个一级预算单位进行预算执行审计全覆盖，持续关注全区政府性债务管控情况和财政运行质量，加强对政府性债务风险，财政收入质量等方面的分析揭示。

4. 2023 年领导干部经济责任审计共计完成 9 个项目，已达到年初设定的目标，如：开展梅县区程江镇卫生院院长叶东方同志任期履行经济责任情况审计等，有力促进了领导干部依法用权、秉公用权、廉洁用权；

5. 资源环境审计共计完成 2 个项目，梅县区松源镇党委书记卢剑平同志、镇长韩晓晖同志自然资源资产任中审计项目的实施已达到年初设定的目标，加强了集体生态公益林效益资金管理与监督，加大了对自然资源资产和生态环境保护履职情况的监督力度；

6. 专项审计共计完成 2 个项目，如城镇老旧小区改造政策落实和资金管理使用情况专项审计，项目的实施已达到年初设定的目标；

7. 配合省市完成 6 个审计项目，已达到年初设定的目标。

（二）项目实施的经验总结、后续工作安排和有关建议

我单位在审计项目的实施过程中，建立健全审计质量管理体系，严格审计查核和审计取证关，认真落实审计组内部各级复核责任制，进一步强化审计过程控制，严格落实审理制度、会商制度，审计业务会议严格把关，确保审计质量风险得到有效防控。

下一步，我单位将继续加强项目资金的绩效管理，提高项目

资金使用的效率、效果和效益。

（三）无其他需说明的情况。