

中共昆明市官渡区委员会机构编制委员会 办公室 2021 年度预算执行和其他财政财务 收支及决算草案编制情况审计审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定，昆明市官渡区审计局派出审计组，自 2022 年 3 月 23 日至 2022 年 8 月 26 日，对中国共产党昆明市官渡区委员会机构编制委员会办公室（以下简称“区委编办”）2021 年度预算执行情况进行了审计，现将审计结果公告如下：

一、基本情况

财政部门下达区委编办 2021 年度预算总额为 222.40 万元。其中：年初批复预算 213.60 万元，追加调整预算 8.80 万元。决算报表反映，2021 年部门总收入 249.33 万元，总支出 239.86 万元；年初结转和结余 0.45 万元，年末结转和结余 9.92 万元。

审计结果表明，区委编办 2021 年度总体预算执行情况较好，基本符合国家有关预算和财经法规的相关规定，决算收支情况基本符合《中华人民共和国预算法》的规定。区委编办内部控制较为健全，执行情况较好；经济事项决策基本规范，执行基本有效；国有资产管理基本规范。但仍然存在预算编制不细化、制度执行不到位、费用报销不规范等问题。

二、审计发现的主要问题

（一）预算编制方面存在的问题。

预算编制不细化。

(二) 基本支出及项目支出方面存在的问题

1. “三重一大”制度执行不到位。
2. 费用报销附件不全。
3. 工会经费在行政账核算。

三、审计处理和整改情况

针对以上审计查出的问题，昆明市官渡区审计局出具了审计报告，对问题依法作出了处理，并针对问题提出了 3 条审计建议。对本次审计发现的问题，区委编办高度重视，对存在的问题进行了认真整改。对审计提出的建议，进行了采纳。