

官渡区太和街道办事处 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结果

根据《中华人民共和国审计法》第十八条的规定，昆明市官渡区审计局派出审计组，自 2022 年 3 月 17 日至 5 月 20 日，对官渡区太和街道办事处（以下简称“太和街道”）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进行了审计，现将审计结果公告如下：

一、基本情况

太和街道是官渡区人民政府的工作部门，属区级财政一级预算单位。决算报表反映，2021 年总收入 5 000.40 万元（含未将其他收入纳入预算编制范围 3 148.73 万元），总支出 4 819.63 万元，2021 年年初结转和结余 2 122.43 万元，年结余 180.77 万元，年末结转和结余 2 303.20 万元。

审计结果表明，太和街道编制的决算报表客观反映了预算执行情况，财政收支总体完成情况良好，结转结余资金按规定管理和使用，基本建立健全项目和资金管理制度。但仍存在预算编制不完整、国有资产管理不规范、往来款长期挂账等问题需要进一步加以规范。

二、审计发现的主要问题

（一）基本支出及项目支出方面存在的问题

- 1.违规报销社区人员培训期间食宿费
- 2.审核力度不严，报销水电费、电信费时无发票
- 3.挤占、挪用高龄经费等其他项目经费用于水环境治理

（二）国有资产管理方面存在的问题

- 1.违规占用下属单位车辆
- 2.固定资产管理不规范，账实不符

（三）政府采购方面存在的问题

自行采购应当实行集中采购的商品和服务

（四）往来款项方面存在的问题

往来款项长期挂账

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 4 条审计建议。对本次审计发现的问题，太和街道认真分析研究，严格落实整改责任。一是安排部署，提高思想行动自觉。太和街道及时召开审计整改专题工作会议，及时反馈审计发现各类问题，要求各办公室（中心）高度重视审计整改工作，推动审计整改各项落到实处，取得实效。二是分解任务，有序有效推进整改。围绕审计报告中反馈问题，成立审计整改工作领导小组，统筹安排审计整改各项工作。同时对审计查出问题进行任务分解，由各分管领导直接负责整改落实工作，重要工作亲自部署、重大问题亲自过问、重要环节亲自协调，确保整改工作落到实处。一是违规报销社区人员

培训期间食宿费，已要求相关人员退回所报资金；二是审核力度不严，报销水电费、电信费时无发票，已向收款方索取 2021 年度水电费、电信费报销发票；三是专项经费未专款专用，已按照规定进行了账务处理；四是违规占用下属单位车辆，已将车辆归还相关单位；五是账实不符，已对相关资产进行了清查、盘点、登记；六是自行采购应当实行集中采购的商品和服务，将严格执行政府采购相关规定，规范政府采购行为，杜绝类似问题再次发生；七往来款项长期挂账，对长期挂账的款项进行清查。