

安阳市审计局审计结果公告

2023 年第 9 号

安阳市金融工作局 2022 年度部门预算执行情况审计结果

安阳市审计局自 2023 年 5 月 9 日至 25 日，对安阳市金融工作局（以下简称市金融局）2022 年度部门预算执行情况进行了审计。现将审计结果公告如下：

一、被审计单位基本情况

市金融局 2019 年成立，是安阳市政府工作部门，财政一级预算单位。

2022 年市金融局年初批复预算收入 831.52 万元，实际收入 605.47 万元。2022 年市金融局年初批复预算支出 831.52 万元，实际支出 605.47 万元，其中：基本支出 426.19 万元，项目支出 179.28 万元，收支平衡。

截至 2022 年 12 月底，资产总额 39.26 万元，负债总额 0.03 万元，净资产 39.23 万元。

二、审计评价意见

审计结果表明：市金融局提供的财务资料和业务资料基本真实的反映了 2022 年度预算执行情况。2022 年市金融局按照国家、

省委省政府和市委市政府经济金融决策部署，坚持立足主责主业，以预算执行为主线，严格按照“以收定支、强化管理、防范风险”的工作思路开展各项业务工作，为防范化解金融风险，2022年度市金融局牵头对全市无证涉金融服务企业检查清退34家。但本次审计也发现市金融局还存在预算编制不科学、不完整等方面的问题。

三、审计发现的主要问题

（一）预算编制不科学、不精准、不细化，项目预算支出执行率较低。

（二）未建立“三重一大”管理制度、个别事项未落实党组会议决议

（三）固定资产管理卡片登记不规范，使用管理不到位。

（四）内审制度、预算绩效管理制度不健全。

四、审计处理情况和建议

对预算编制不科学、不精准、不细化，项目预算支出执行率较低问题，要求市金融局应严格按照会计收支分类科目编制预算，内容要完整；严格预算执行，定期分析预算执行进度，确保预算执行的严肃性，提高预算执行的有效性。对未建立“三重一大”管理制度、个别事项未落实党组会议决议问题，要求市金融局应对每项经济决策充分研究，科学论证，严格落实局党组会议决策；对固定资产管理卡片登记不规范，使用管理不到位问题，要求市

金融局完善固定资产使用部门、管理部门、使用人等卡片登记；固定资产实行标签管理，对使用部门有变动的卡片要及时更新。对内审制度、预算绩效管理制度不健全问题，要求市金融局完善《内部审计制度》、《预算绩效管理制度》，明确内部审计工作和绩效管理责任。

五、审计发现问题的整改情况

对预算编制不科学、不精准的问题，市金融局调整预算编制思路，根据企业上市工作结果来确定当年预算编制，确保预算编制更加科学、精准；对项目支出预算执行率较低的问题，市金融局定期分析预算执行进度，确保预算执行的严肃性，提高预算执行的有效性；对未建立“三重一大”管理制度、未落实党组会议决议的问题，市金融局出台了《执行“三重一大”事项决策制度的实施办法》文件，对未落实党组会决议事项又召开了党组会进行了安排；对固定资产卡片账登记不规范的问题，市金融局已完善了固定资产使用部门、管理部门、使用人等卡片登记；对固定资产使用管理不到位的问题，市金融局已将固定资产实行标签管理，对使用部门有变动的卡片进行了更新；对内审制度、预算绩效管理制度不健全的问题，市金融局已出台并印发了《内部审计制度》、《预算绩效管理制度》文件。具体整改结果由安阳市金融工作局向社会公告。