**北京市东城区2020年度部门**

**预算执行和其他财政收支审计结果**

根据《中华人民共和国审计法》和《北京市审计条例》的规定，2021年3月至2021年5月，北京市东城区审计局对67家东城区一级预算单位2020年预算执行和决算草案进行了数据审计，同时对区教育委员会、区市场监督管理局等9家一级预算单位进行了现场审计。

**一、基本情况**

根据部门决算报表数据，67家一级预算单位（含下属单位）2020年支出合计2,817,211.86万元。审计结果表明，东城区67家一级预算单位能够认真履行职责加强部门预算管理、遵守相关法律法规及相关财务管理基本规范，项目支出总体完成情况符合申报预算安排，政府采购及政府购买服务总体履行了相关程序，“三公”经费执行情况较好。但是，审计也发现一些问题。

**二、审计发现的主要问题**

在预算编制方面，个别单位预算项目编制不细化、追加项目无项目文本和绩效目标表；在预算执行方面，个别单位执行调整预算措施不到位、项目资金支出不规范；在内控管理方面，个别单位合同管理不够规范严格、信息系统项目管理不规范、资金管控不到位；在其他方面，个别单位资产管理不规范、资产未及时入账、非税收入上缴不及时。

**三、审计处理和初步整改情况**

对上述问题，区审计局已经依法出具了审计报告，要求各单位加强预算编制管理，重视项目预算编报和前期论证，严格落实预算程序相关要求，及时填报追加项目绩效目标表和项目申报文本；加强各预算项目执行环节的管理，及时调整无法执行的项目资金，牢固树立过“紧日子”思想和绩效管理理念；进一步建立健全内部控制制度，规范日常管理工作，提高内控管理水平；夯实财务基础管理工作、重视资产管理，促进各预算单位管理更加规范有效。

针对本次审计发现的问题，各单位正在积极组织整改，加强制度学习培训，科学规范制定预算，不断强化预算编制管理；加强项目预算执行管理，提高项目支出预算执行效率；完善内控管理制度，将内控制度纳入日程管理重要环节，建立合同备查台账、严格规范合同审查；强化资产、财务基础管理，严格落实固定资产管理制度，应缴未缴非税收入全部上缴财政。目前，审计整改工作正在有序推进中。

政策解读：北京市东城区2020年度部门预算执行及其他财政收支审计结果公告解读

北京市东城区审计局

2021年9月26日