

上海市浦东新区审计局

审计结果公告

2023 年第 26 号

关于中共上海市浦东新区委员会

统一战线工作部 2022 年部门

预算执行情况的审计结果

根据《中华人民共和国审计法》规定，2023 年 3 月区审计局对中共上海市浦东新区委员会统一战线工作部（以下简称区委统战部）2022 年部门预算执行情况进行了审计，并延伸审计了 3 家所属单位。

一、基本情况和审计评价

区委统战部是区一级预算单位，2022 年部门预算由区委统战部本部和 3 个所属预算单位组成。

区财政局批复区委统战部 2022 年部门预算总额 7746.02 万元，其中：基本支出 5317.47 万元，项目支出 2428.55 万元。2022 年区委统战部实际收到财政拨款 5837.11 万元。

审计结果表明，区委统战部 2022 年预算收支基本符合国家有关规定，会计核算基本遵守有关财经法规。但审计中也发现一些需要加以纠正和改进的问题。

二、审计发现的主要问题

（一）预算管理与执行方面

1. 结转结余资金未及时清理上缴

截至 2022 年末，区委统战部、区社会主义学院和区侨联结转结余资金合计 189.81 万元，其中二年以上结转结余资金 164.11 万元未及时清理上缴。

2. 项目支出预算执行率偏低

区委统战部 2022 年项目预算执行率 73%，25 个预算项目中 12 个执行率低于 80%（其中 4 个不超过 50%，2 个为 0）。区社会主义学院 2022 年项目预算执行率 32%，4 个预算项目中 1 个执行完成，其余 3 个执行率分别为 20%、8%和 0。区侨联 2022 年项目预算执行率 75%，6 个预算项目中 4 个执行率低于 80%（其中 3 个不超过 50%，1 个为 0）。

3. 个别项目预算安排不合理

2022 年，区委统战部当年追加预算中新增“浦东民族宗教智能化数据平台”项目支出 213.28 万元，截至 2022 年末该项目尚未完成政府采购招标，当年实际未支出，预算安排不合理。

（二）经费支出与管理方面

1. 个别购买服务项目管理不规范

区委统战部和区社会主义学院共同委托招标代理机构开展资产内控、财务管理等 3 个服务项目采购比选，三家企业同时参加上述 3 个项目投标并由其中一家企业同时中标。经查，三家投标企业均为同一家企业全资控股子公司，实为关联方。

2. 视频设备未按规定计入固定资产

区委统战部 2022 年 7 月购买 0.35 万元视频会议设备未按照规定计入固定资产。

（三）内控制度与执行方面

1. 区侨联内部控制制度不健全

截至 2022 年末，区侨联在预算、资产、经费等方面尚未制定相关管理制度。

2. 车辆台账管理不规范

区委统战部公务车辆使用中的加油、维修保养等支出无相应管理台账。

三、审计处理情况及意见

对上述问题，区审计局已依法出具了审计报告。对预算管理
与执行方面的问题，要求区委统战部清理上缴历年结转结余资金，

加强预算执行管理，合理编制项目预算；对经费支出与管理方面的问题，要求区委统战部加强政府购买服务管理，规范固定资产核算；对内控制度与执行方面的问题，要求区委统战部建立健全内部控制制度，规范车辆使用台账。

具体整改结果由区委统战部向社会公告。

上海市浦东新区审计局

2023年10月17日

主题词：审计 结果 公告

浦东新区审计局办公室

2023 年 10 月 17 日印发

校对：王华

（共印 4 份）