

上海市浦东新区审计局

审计结果公告

2025 年第 3 号

中国（上海）自由贸易试验区管理委员会 金桥管理局 2023 年度预算执行及 其他财政收支情况的审计结果

根据《中华人民共和国审计法》规定，2024 年 3 月至 2024 年 4 月，区审计局对中国（上海）自由贸易试验区管理委员会金桥管理局（以下简称自贸区金桥管理局）2023 年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计，并延伸审计了 1 个所属单位。现将审计结果公告如下：

一、基本情况和审计评价

自贸区金桥管理局为区一级预算单位。2023 年部门预算由自贸区金桥管理局本部和 1 个所属预算单位的预算组成。

区财政局批复自贸区金桥管理局 2023 年财政支出预算总额为 12.67 亿元，调整后的财政支出预算总额为 17.77 亿元，主要为基本支出 0.52 亿元、项目支出 17.25 亿元。2023 年，自贸区

金桥管理局实际收到财政拨款 17.71 亿元。

审计结果表明，自贸区金桥管理局预算编报基本真实、完整。同时，会计核算基本遵守有关财经法规，提供的决算报表基本真实地反映了自贸区金桥管理局 2023 年度预算执行及其他财政收支情况。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）预算管理方面。主要是部分项目预算编制未细化、部分项目预算调整程序不规范等。

（二）政府采购与购买服务管理方面。主要是购买服务相关制度不完善、个别应集中采购的项目未实行集中采购等。

（三）项目资金使用管理方面。主要是物业管理费项目管理不到位、个别课题项目推进滞后及个别项目提前支付尾款。

（四）内部控制管理方面。主要是部分经费支出审批程序不规范、个别项目会计核算不规范。

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。对预算管理方面的问题，要求自贸区金桥管理局进一步细化预算编制内容，加强预算执行跟踪管理；对政府采购与购买服务管理方面的问题，要求自贸区金桥管理局进一步完善制度，严格落实政府采购相关要求；对项目资金使用管理方面的问题，要求自贸区金桥管理局加强项目监督管理，关注立项、实施及验收等环

节；对内部控制管理方面的问题，要求自贸区金桥管理局严格遵守财经制度，规范财务核算，进一步提升内部管理水平。

具体整改结果由自贸区金桥管理局向社会公告。

上海市浦东新区审计局

2025年2月6日