

# 开封市龙亭区财政局 2022 年预算执行等情况审计结果公告

2023 年第 3 号（总第 17 号）

根据《中华人民共和国审计法》第十八条的规定，开封市龙亭区审计局组成审计组，自 2023 年 1 月 16 日至 6 月 13 日，对开封市龙亭区财政局 2022 年部门预算执行等情况进行了审计，现将审计结果公告如下：

## 一、被审计单位基本情况

龙亭区财政局（以下简称区财政局）是区政府工作部门，为正科级单位，龙亭区国库支付中心为区财政局下属事业单位。

区财政局主要职责是：贯彻执行国家财政、税收的方针、政策，制定全区财政、税收、财务、会计方面的管理制度。根据国家经济社会发展战略，制定全区中、长期财政计划，编制年度区级预决算草案，执行区人民代表大会批准的财政预算，组织财政收入，安排支出，审编年度财政决算。参与劳动工资、物价、工交、科技、教育、社会保障、对外贸易等改革，监督管理各项资金的使用，制定财务管理办法。管理区级财政有偿资金和政府的其他各项资金，区级财政预算内基本建设投资，挖潜改造资金的使用，制定财务管理的办法。管理和指导全区的会计工作，负责制定和实施全区会计工作的各项规章制度，监督检查去各行

业、葛部门的财务活动，严肃财经纪律，并按照国家规定，对违反财经纪律的事项进行处理。负责全区国有资产的综合管理工作，并承办区政府和市财政局交办的其他事项。

## **二、审计评价意见**

审计结果表明，区财政局和所属单位提供的财务资料显示该单位账务基本符合《政府会计制度》的规定，资料基本真实地反映了年度财务收支状况。但也存在预算编制不科学、会计处理不规范等问题。

## **三、审计发现的主要问题和处理处罚意见**

区财政局存在预算编制不科学、绩效监控结果与预算安排不衔接、未按规定调整内部审计工作领导小组和内部控制工作领导小组、内部审计工作覆盖面窄等问题。

## **四、审计处理及整改情况**

对此次审计发现的问题，区审计局已依法出具了审计报告。区财政局对审计发现的问题高度重视，积极进行整改，截至公告日已整改完毕。