

昆明市广播电视局 2021 年度预算执行和其他财政财务收支及决算草案编制情况审计结果

根据《中华人民共和国审计法》规定和昆明市委审计委员会批准的审计项目计划，昆明市审计局派出审计组，自 2022 年 3 月 14 日至 2022 年 4 月 13 日，对昆明市广播电视局（以下简称“市广电局”）2021 年度预算执行和其他财政财务收支及决算草案编制情况进行了审计，现将审计结果公告如下：

一、基本情况

2021 年，昆明市财政局下达市广电局 2021 年度预算总额为 1 539.09 万元，2021 年 11 月缴回财政预算额度 111.79 万元。决算报表反映，2021 年部门总收入 1 427.30 万元，总支出 1 427.30 万元。

审计结果表明，市广电局 2021 年履行部门管理职能，年度部门预算编报及财政资金管理等基本规范，基本实现了年初的预算绩效目标。但仍存在对下级单位预算管理、国有资产出租、处置管理监督不到位和非税收入未及时上缴财政等方面的问题。

二、审计发现的主要问题

（一）预算编制及批复方面存在的问题

市广电局下属昆明市新闻中心管理处（以下简称“管理处”）收入和支出均未纳入财政预算管理。

（二）预算执行方面存在的问题

市广电局下属昆明市新闻中心管理处服务部（以下简称“服务

部”) 违规发放驻村工作经费 3.55 万元。

(三) 国有资产管理方面存在的问题

1. 市广电局未及时上缴国有资产处置收入 1.61 万元。

2. 市广电局未履行政府购买服务进行采购, 涉及金额 15.73 万元。

3. 市广电局下属昆明市广播电视事业技术管理中心(以下简称“技管中心”) 固定资产账实不符 875.70 万元。

4. 市广电局下属昆明市广播电视节目监控中心(以下简称“监控中心”) 未按规定结转固定资产 450 万元。

5. 监控中心待报废固定资产 333.43 万元未按规定进行处置。

6. 管理处无偿将新闻中心大楼附楼二楼食堂提供给嵩明山旮旯餐饮管理有限公司使用。

7. 管理处部分固定资产未纳入固定资产核算, 形成账外资产。

(四) 往来款项方面存在的问题

管理处往来款挂账个人借款 2.31 万元未按规定收回。

(五) 非税收入管理方面存在的问题

1. 管理处办公用房管理使用费 57.69 万元未上缴财政。

2. 管理处停车场停车费收入 70.40 万元未上缴财政。

3. 服务部租金收入 66.61 万元未上缴财政。

(六) 网络安全和信息化建设方面存在的问题

监控中心未按规定签订信息化建设合同。

(七) 其他方面存在的问题

1.服务部未纳入市级党政机关（事业单位）所属企业经营性国有资产集中统一监管。

2.技管中心和监控中心未按规定收取职工个人工会会费。

三、审计处理和整改情况

针对以上审计查出的问题，昆明市审计局出具了审计报告，下达审计决定书，对问题依法作出了处理，并针对问题提出了 5 条审计建议。市广电局对存在的问题进行了整改，对审计提出的建议，进行了采纳。审计整改情况已在市广电局门户网站进行了公告。