



宝鸡市审计局

审计结果公告

2024 年第 4 号

(总第 360 号)

宝鸡市审计局关于 市信访局 2023 年度预算执行 和其他财政收支情况的审计结果公告

(二〇二四年十二月二十六日公告)

根据《中华人民共和国审计法》的规定和 2024 年审计计划，宝鸡市审计局派出审计组，于 2024 年 3-5 月对宝鸡市信访局 2023 年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计，现将审计结果公告如下。

一、基本情况

市信访局是市政府工作部门，是财政全额拨款的行政单位。主要负责党中央、省委和市委关于信访工作的方针政策和决策部署的贯彻落实。局机关设办公室、综合指导科、投诉受理科、来访接待一科、来访接待二科、督查科 6 个内设机构，下属宝鸡市信访服务中心 1 个正科级公益一类事业单位。核定机关行政编制 22 名，2023 年末实有在编人员 30 名；核定全额拨款事业编制 6 名，2023 年末实有在编人数 6 名；合同制聘用人员 5 名。机关及其下属事业单位均执行政府会计制度。

二、财政预算执行及财务支出情况

(一) 财政预算及执行情况

2023 年，市财政年初下达市信访局预算 737.04 万元，无专项支出。年内追加预算 37.26 万元，年内追减经费 30.73 万元，

2023 年共安排预算资金 743.57 万元。

2023 年，市信访局本级取得财政预算拨款收入 727.44 万元，预算支出总计 727.44 万元，年初无结余结转资金，年末未使用资金 16.13 万元由财政全额收回，当年无结余。

（二）其他收支情况

财政存量资金安排全省信访工作现场推进会项目经费 30.00 万元，实际支出 9.58 万元，结余资金 20.42 万元财政全部收回。市委老干局拨付 2023 年春节慰问金 1.4 万元，全部支付无结余。

（三）“三公经费”支出

2023 年市信访局“三公经费”及会议费、培训费支出合计 19.3 万元。其中公务接待费 0.34 万元，比上年减少 0.52 万元；公务用车运行维护费 3.54 万元，比上年减少 0.72 万元；2023 年未发生因公出国（境）支出。

（四）资产状况

2023 年末，市信访局资产总额 40.93 万元，其中流动资产 6.40 万元，非流动资产 34.53 万元。负债（其他应付款）3.31 万元，净资产 37.62 万元。

四、审计发现的主要问题和处理意见

（一）预算编制及执行方面存在的问题

1. 培训费预算执行率低。
2. 会议费支出不规范

(1) 违规支出会期半天的会议餐费 3961.00 元。

(2) 会议费支出报销要件不完整。

(二) 财务管理及内控制度方面存在的问题

1. 2023 年超范围支出 11620.00 元。

2. 往来款项长期挂账未及时清理。

3. 未严格执行内部控制规范。部分公务用车审批单要素不全。

(三) 固定资产管理方面存在的问题

漏记固定资产 1950.00 元。

(四) 工会经费管理方面存在的问题

1. 工会经费支出报销要件不全。

2. 市信访局机关工会部分支出未使用公务卡结算。

三、审计发现问题的处理及审计建议意见的落实情况

对审计发现的问题，市审计局已依法出具审计报告，并提出审计建议意见。市信访局对审计发现的问题和提出的建议意见高度重视，及时整改，已向市审计局提交整改报告。