

## 昆明市工业和信息化局 2020 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》第二十七条的规定和昆明市审计局年度审计计划，昆明市审计局派出审计组，自 2020 年 1 月 27 日至 3 月 19 日，对昆明市工业和信息化局（以下简称“市工信局”）2020 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

市工信局是昆明市政府的工作部门，加挂昆明市无线电管理办公室、昆明市中小企业局、昆明市大数据管理局牌子。市工信局下设 5 家事业单位，分别是昆明市经济干部学校、昆明市化工技工学校、昆明市节能监察支队、昆明市中小企业服务中心和昆明市信息中心。

2020 年度财政部门下达市工信局 2020 年度预算总额为 36 928.33 万元，其中：年初批复预算 88 623.59 万元，后经调整预算为 36 928.33 万元。决算报表反映，2020 年部门总收入 36 928.33 万元，总支出 36 922.86 万元；年初结转和结余 22.81 万元，年末结转和结余 28.28 万元。

2020 年财政部门下达市工信局本级预算总额为 34 071.84 万元，其中：年初批复预算 85 628.39 万元，后经调整预算为 34 071.84 万元。决算报表反映，2020 年部门本级总收入

34 071.84 万元，总支出 34 064.85 万元；年初结转和结余 6.29 万元，年末结转和结余 13.28 万元。

审计结果表明，市工信局作为一级预算单位，基本能按规定要求编制预算、决算。基本能按规定编制政府采购预算，同时建立了财政资金绩效管理体系。但也存在预算执行进度未达标、下属单位虚列支出、部分事项未严格执行“三重一大”决策制度、存量资金未上缴财政、以及下属事业单位工会未收取会员会费、机构设置不到位等问题。

## 二、审计调查发现的主要问题

（一）市工信局本级预算执行进度未达标。

（二）基本支出及项目支出方面存在的问题。

1. 市工信局下属单位虚列支出 1.15 万元。
2. 市工信局部分事项未严格执行“三重一大”决策程序。

（三）市工信局结转两年以上的资金未上缴财政，纳入预算管理 14.76 万元。

（四）公务接待陪餐人数超标。

（五）其他方面存在的问题。

1. 昆明市中小企业服务中心未收取工会会员会费，且未向所在基层工会缴纳会费。

2. 昆明市信息中心未建立工会组织或选举组织员。

## 三、审计处理和整改情况

针对上述问题，昆明市审计局已依法出具了审计报告，对市工信局下达了审计决定书，责成市工信局将结余资金上缴财政。并针对问题提出了 3 条审计建议。对本次审计发现的问题，市工信局高度重视，对存在的问题进行了认真整改。市工信局于 2021 年 7 月 16 日将结转超过两年以上的存量资金共计 14.76 万元上缴昆明市财政局。下属单位中小企业服务中心已按规定上缴了工会会费，市信息中心已按照相关组织程序上报市级机关工会联合会批复成立工会委员会。对审计提出的建议，进行了采纳。审计整改情况已在其门户网站进行了公告。