

广州市白云区审计局

审计结果公告

2019 年第 1 号

（总第 16 号）

广州市白云区审计局办公室

广州市白云区金沙街道办事处 2016 至 2017 年度

财政收支情况审计结果

(二〇一九年五月三十日公告)

根据《中华人民共和国审计法》第十六条的规定，广州市白云区审计局派出审计组，自 2018 年 5 月 4 日至 2018 年 6 月 29 日，对广州市白云区金沙街道办事处（以下简称“金沙街”）2016 年至 2017 年的财政收支情况进行了审计，对重要事项进行了必要的延伸和追溯。

一、被审计单位基本情况

金沙街是广州市白云区政府的派出机关，现设党工委办公室（办事处办公室与其合署办公），综治维稳和信访科等 5 个综合机构，另设监察室、武装部、残联等机构，下属有来穗人员和出租屋管理服务中心（以下简称出租屋管理中心）和市政管理所等 4 个公益一类事业单位。

根据金沙街提供的会计资料反映，2016 年，金沙街年初结余 4,207.54 万元，总收入 9,641.90 万元，总支出为 12,739.51 万元，累计结余 1,109.93 万元。2017 年，金沙街年初结余 1,109.93 万元，总收入 11,788.87 万元，总支出为 10,894.20 万元，累计结余 2,004.60 万元。

审计结果表明，金沙街及其下属事业单位提供的会计资料基本真实地反映了 2016 年 1 月至 2017 年 12 月财政收支情况，

经济活动基本能遵守有关财经政策法规，已建立基本的内部控制制度及财务管理制度。

二、审计发现的主要问题

（一）拆分服务项目规避政府采购，涉及金额 174.42 万元。

（二）建设项目未按规定进行财政结算评审，涉及合同金额 2,829.43 万元。

（三）小额工程项目未按规定进行结算评审的备案。

（四）未按规定实行政府采购，涉及金额 31.80 万元。

（五）上年结余资金未编入部门预算。

（六）培训费超预算列支，涉及金额 17.63 万元。

（七）固定资产账实不符。

（八）专项资金执行率未达到标准。

三、审计处理及整改情况

对以上审计发现的问题，白云区审计局依法出具了审计报告。金沙街通过组织各科室和事业单位学习相关政策文件、建立健全相关制度、科学编制部门预算等方式进行整改。