# 北京市西城区房屋征收事务中心

# 2021年度预算执行及其他财务收支情况

# 的审计结果公告

根据《中华人民共和国审计法》的规定，2022年3月9日至2022年4月12日，北京市西城区审计局对北京市西城区房屋征收事务中心（以下简称区房屋征收中心）2021年度部门预算执行情况进行了审计。

一、基本情况

区房屋征收中心是受区政府房屋征收办公室的委托，承担西城区房屋征收与补偿的具体实施工作的区政府直属全额拨款事业单位。2021年收入1278.14万元，支出1278.14万元，年末无结余。

审计结果表明，区房屋征收中心能够履行部门职责，推动本区房屋征收与补偿工作。2021年度预算编制规范，各项收入、支出能够纳入预算管理。

二、审计发现的主要问题

（一）项目比选审核程序不合规

（二）采购未履行验收手续

（三）个别固定资产配置超标准

（四）财务管理不规范

1.物业服务费凭证后未附结算明细单。

2.个别记账凭证后附资料不完整。

3.出纳现金日记账和库存现金明细账不符。

三、审计处理和初步整改情况

上述问题，西城区审计局建议区房屋征收中心严格执行采购管理制度、提升固定资产管理水平、规范财务基础管理工作。针对本次审计发现的问题，区房屋征收中心予以高度重视，审计反映问题正在整改中。