

广东省揭阳市妇女联合会

关于审计发现问题的整改情况报告

市审计局：

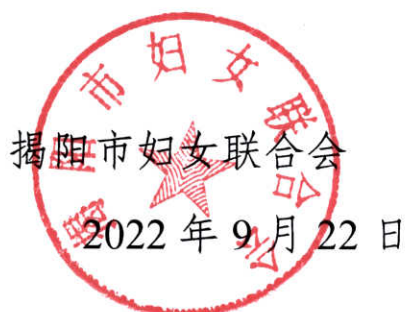
接到贵局《揭阳市审计局关于市本级 2021 年度部门预算执行和其他财政收支情况审计发现问题的整改函》（揭审整改函〔2022〕14 号）和《揭阳市审计局关于市本级 2021 年度部门预算执行和其他财政收支情况审计查出问题整改工作的函》后，我会党组高度重视，专门召开班子成员和各部门（室）、下属单位负责同志及财务工作有关同志参加的会议，深入学习《中华人民共和国审计法》《行政事业单位内部控制规范（试行）》，对审计指出的问题认真研究整改方案，同时要求对照问题举一反三、剖析原因、查漏补缺、完善制度，切实防止类似问题再次发生。有关整改情况报告如下：

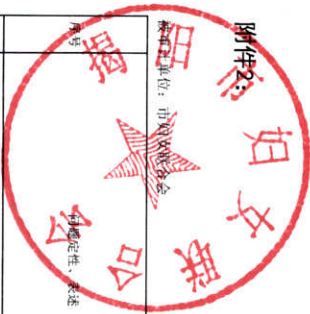
一、关于“经费支出未批先付，报账不规范，涉及金额 518740 元”的问题，已完成整改。我会将加强内部管理，严格依照审批程序规定进行费用开支，先审批再付款，杜绝未

批先付，降低内部控制风险。

二、关于“建立健全各项内控制度，严格控制一般性支出”的审计建议，已采纳。我会将进一步建立健全内部控制制度，推动内控制度有效运行，有效制约支出未批先付、报账不规范等问题，及时堵塞管理漏洞，切实防范财务风险，确保单位资金财产安全。

通过此次审计，及时纠正了我会财务工作中出现的问题，规范了财务管理。今后我会将按照审计报告提出的整改要求，进一步落实整改措施，同时加强对财经审计法律法规的学习，严格执行财经法规，确保财务管理工作规范有序、合理合法、严谨认真、杜绝差错，从而更好地服务全市妇联工作大局。





附件2:

揭阳市审计局关于市本级2021年度部门预算执行和其他财政收支情况审计查出问题整改台账

整改联系人: 张晚强 联系方式: 8235263 填报时间: 2022年9月22日

序号	问题定性、表述	顺序号	是否 审计 决定 反映 问题	涉及金额 (万元)	责任单位	审计处理意见 或建议	整改措施及结果	具体整改落实情况										未完成整改 的原因	下一步整改措施 (包括整改目标、完 成时限等)			
								整改状态		其中							推动 项目 整改 进度 (项) (%)			制定 或完 善制 度 (项) (%)	采纳 审计 建议 (条) (%)	处理有关 责任人(人)
								项目 审计 计划 项目 数 目 初 步 判定	整改 金额 (万元)	上缴财 政资金	统筹盘 活资金	归还原 金	促进资 金拨付 到位	挽回(追 回)损失 金额	调处处 理金额	其他已 整改落 实金额						
1	经费支出未批先付, 报账不规范, 涉及金额518740元。 市妇女联合会在“委托业务费”科目核算“家庭暴力”等项目经费时, 付款时间早于领导审批时间, 存在未批先付情况, 涉及金额518740元。	《整改函》 一	否	51.87	市妇女联合 会	市妇女联合会应加强内部管理, 费用开支依照审批程序的规定, 先审批再付款, 杜绝未批先付, 降低内部控制风险。	今后将加强内部管 理, 费用开支依照 审批程序的规定, 杜 绝未批先付, 降低 内部控制风险。	已整 改														
2	审计建议: 建立健全各项内部控制制度, 严格控制一般性支出。 审计发现经费支出未批先付, 报账不规范的问题, 内部控制制度未形 成有效制约, 内部控制制度的建立健全和有效运行是单位资金财产安全、 防范财务风险的重要基础。	《整改函》 二	否		市妇女联合 会	各相关单位应进一步建立健全内部控制制度, 及时 堵塞管理漏洞。	今后将进一步建立 健全内部控制制 度, 及时堵塞管理 漏洞。	已采 纳										1				

说明: 1. “问题定性、表述”、“审计处理意见或建议”、“整改措施及结果”等列的填写应当与审计(调查)报告/审计意见书/审计整改函问题部分一一对应, 细化到最小项;
2. 顺序号对应审计(调查)报告/审计意见书/审计整改函问题部分的序号;
3. “整改状态”按已整改/正在整改/逾期未整改/无法整改填写;
4. 对于审计查出问题整改采取的措施及结果(如资金上缴或调账处理、归还原资金渠道、制定完善相关制度、对相关人员进行问责处理等), 应提供相应的佐证资料一并报送。