

市政协 2020 年度部门预算 执行和决算草案审计整改情况报告

市审计局：

收到贵局发来的审计报告（揭审整改函〔2021〕26号）后，我办高度重视，再次组织对市政协办公室 2020 年部门预算执行和决算情况进行系统的梳理并对审计组提出的主要问题，我办认真整改如下：

一、问题整改落实情况

（一）部分项目指标执行率低于 30%，涉及金额 741067.6 元

对于 2020 年的工作中下达部分项目（经费）指标资金实际执行率低的问题，我办剩余指标金额 741067.60 元已于 2020 年年底被财政统一收回。在后续的工作中，我办将会根据年度预算安排和项目实施进度等情况，认真编制分月用款计划，及时提出支付申请，做到资金下达能及时分配使用。针对本年度内确实无法开展实施的项目，我办主动要求追减项目经费。经统计，已于 2020 年 8 月申请收回信息化建设及维护、委员视察、委员培训三个项目共计 70 万元，用于支持基层工作。

（二）项目预算不科学、不精准，指标资金未能发挥使用效益的问题。

由于2020年一整年来新冠疫情形势依然严峻，我办没有委托县（市）区政协开展大规模的“专委及联络组”活动，未有安排大型的调研视察活动，较少开展与外地政协联络联谊活动。我办剩余指标金额20万元已于2020年年底被财政统一收回。在今后的工作中，将进一步完善预算编制，提高项目支出预算的精细化水平，做好项目评估和可行性论证，确保列入年度预算的项目科学切实可行，并加大力度推动计划项目建设，发挥财政资金的使用效益。

（三）部分经济分类科目决算数与账面数不符的问题。

对于我办在决算中调整“其他对个人和家庭的补助费”等2个经济分类科目，调整金额合计3805348元的问题，我办将予以改正，科学规范记账，严格执行《预算法》和《部门决算管理制度》规定，加强预算和决算管理，完整反映预算，根据预算执行情况，真实准确编制决算。

（四）对于列支公务接待费用16406元但未能按规定完备接待清单的问题。

2020年政协揭阳市委员会办公室一共列支公务接待费用16406元，虽都已附上接待往来函件、费用发票及接待方案，但未按规定填制接待清单。今后我办将严格执行公务接待管理的有关规定，完善接待清单等资料，规范公务接待财务核算行为。

（五）购置设备未列入固定资产核算管理的问题。

2020年政协揭阳市委员会办公室购置监控设备1套8620元，当

年度未登记固定资产列入管理，我办已将上述资产通过7月31日44号凭证补记固定资产账，同时，我办将继续加强固定资产、无形资产的核算和管理，真实全面反映资产情况，防止国有资产流失。相应调整有关会计账目。今后将加强固定资产核算和管理，真实全面反映资产情况，防止国有资产流失。

（六）关于使用现金支付公务卡强制结算目录内的公务用车运行维护费的问题。

我办开展严格自查，立行立改，严把现金支出关，目前除零星小额办公费、小部分差旅费、慰问金用现金开支外，全部支出（包括公务用车运行维护费）都通过银行转账或使用公务卡结算。今后，我办将更严格执行现金管理规定和公务卡结算制度，进一步规范现金管理行为。

（七）关于差旅费报销凭证不完整的问题。

我办开展严格自查，立行立改，现已加强费用支出的管理和核算，严格开支范围和标准，严格审核支出报销凭证，如实列支费用，所有支出单据写明事由，并由经办人、证明人签名，财务负责人对原始凭证支出内容及附件的明细加以审核，然后按规定审批。财务人员把好监督关，对不合规、审批手续不完整的单据不予接受，并督促有关人员加以纠正，确保资金支出合规合法。

二、审计建议采纳情况

（一）审计建议：关于切实加强预算编制管理，提高预算执行力度的问题。

我办在后续的预算编制工作中，将根据《预算法》的要求，切实加强预算编制管理工作，全面完整、精细科学做好预算编制，确保预算执行的权威性和严肃性。

（二）审计建议：加强财务管理，规范会计核算工作。

我办采纳审计建议。对存在会计凭证填制不规范、会计科目使用不当等情况，市政协办公室组织单位领导、财务人员、各科负责人等人员加强业务学习，进一步加强会计核算工作，根据支出经济内容，区分各类科目性质，加强单据的审核把关，切实规范单位财务工作。

（三）审计建议：加强资产监督管理，提高资产的管理水平

我办今后将加强固定资产、无形资产的核算和管理，逐步建立健全资产管理清查核对及定期盘点制度，定期组织对资产进行清查盘点；对固定资产的增减变动情况要及时作账务调整，并及时录入资产管理系统进行集中管理，做到账证、账账、账实相符，真实全面反映资产情况，防止国有资产流失。

（四）审计建议：健全内部管理制度，完善内控机制。

我办采纳建议。新制订《政协揭阳市委员会办公室内部审计制度(试行)》。对原有管理制度作进一步梳理，根据市财政局下发标准及有关

文件精神，更新、完善《政协揭阳市委员会机关财务及公物管理制度》《市政协机关实施〈市直党政机关和事业单位差旅费管理办法〉细则》和《政协揭阳市委员会机关车辆和司机管理制度》；及时制订《政协揭阳市委员会机关会议费管理办法》，抓好制度执行，更好推动单位规范化管理。

三、今后工作打算

市政协办将以此次审计为契机，完善重大经济决策制度，完善内部管理制度，加强和规范财务支出管理，组织单位领导、财务人员、各科负责人等人员加强财务业务学习，进一步加强会计核算工作，切实规范单位财务工作，推进单位财务工作上一个新台阶。

二〇二一年十月一十九日