

# 罗山县铁铺镇人民政府 2019 年度财政决算 审计结果公告

(二〇二〇年十二月二十六日公告)

2020 年第 10 号 (总第 77 号)

## 罗山县铁铺镇人民政府 2019 年度财政决算 审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定,罗山县审计局自 2020 年 9 月 23 日至 10 月 26 日,对罗山县铁铺镇人民政府(以下简称:铁铺镇)2019 年度财政决算进行了审计,现将审计结果公告如下:

### 一、基本情况

此次审计,我们严格执行国家审计准则和《财政总预算会计制度》的相关规定,认真进行了审前调查,制定了切实可行的审计实施方案。审计中我们采取详查与抽查相结合的方法,重点审计了铁铺镇财政总预算 2019 年度的报表、帐簿、凭证等有关会计资料,详细审核了各项收入的来源及专项资金的使用情况。抽查审计了部分乡直单位 2019 年度财务收支情况。本次审计采取了送达审计方式。

### 二、审计评价

审计结果表明:铁铺镇提供的会计资料和其他证明材料,基

本能够反映该镇 2019 年度财政决算情况,会计处理符合相关的会计制度,基本遵守了有关财经法规,财政收支活动基本符合有关法律、法规、制度。但审计也发现了一些需要纠正和进一步改进的问题。

### **三、审计发现的主要问题**

(一) 应作收入未作收入 3585 元。

(二) 白条列支租车费 1470 元。

### **四、处理处罚决定及审计整改情况**

针对上述审计发现的问题,罗山县审计局已依法出具审计报告、下达了审计决定。对审计中发现的问题,罗山县铁铺人民政府已经通过完善制度、调整账目、加强监管等措施整改存在的各类问题。