

# 罗山县民政局 2019 年度财政预算执行和其他财政财务收支审计结果公告

(二〇二〇年十二月二十六日公告)

2020 年第 3 号 (总第 70 号)

## 罗山县民政局 2019 年度财政预算执行和其他财政财务收支审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定,罗山县审计局自 2020 年 7 月 22 日至 8 月 17 日,对罗山县民政局 2019 年度财政预算执行和其他财政财务收支进行了审计,现将审计结果公告如下:

### 一、基本情况

县民政局是县政府直管、县财政局全额供给的行政单位,财务管理隶属县财政局。局机关内设办公室、人事股、基层政权和社区建设股、社会组织管理股、区划地名股、社会救助股、社会事务股、计财股、养老服务股、慈善事业促进和社会工作股、儿童福利股 11 个股室。局下属 8 个二级机构,其中:社会福利院(儿童福利院)、慈善办、低保中心、殡管所、救助站是财政全额供给的事业单位;殡仪馆是财政差额供给的事业单位;募捐办、老年公寓是自收自支的事业单位。局机关现有在职财政编制 37 人,实有在职人员 37 人,离退休 40 人。财务会计机构健全,会计报表编报及时、完整。

## 二、审计评价

审计结果表明，县民政局、儿童福利院和流浪乞讨人员救助站提供的 2019 年度的会计资料和其他证明材料基本上能够反映当年财政预算执行和其他财政财务收支情况；会计处理基本符合相关财务规则和会计制度。但审计也发现有需要加以纠正和改进的问题。

## 三、审计发现的主要问题

- （一）结转资金过大，形成财政存量资金 2236407.69 元
- （二）非税收入未上缴财政专户 200000 元
- （三）应交未交税费
- （四）往来款项长期挂账未及时清理、结算 3698121.8 元
- （五）未实行政府采购 315550 元
- （六）资金拨付手续不规范 194784.65 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，县审计局已依法出具审计报告、下达了审计决定。建议县民政局严格按照财务制度的要求处理经济业务，真实核算收支，定期审核往来款明细，并进行及时的账目清理结算，严格执行政府采购法，严格控制和压缩“三公经费”，加大内部监管力度。对审计中发现的问题，县民政局已经通过完善制度、调整账目、加强监管等措施整改存在的各类问题。