

罗山县卫生健康委员会 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 6 号 (总第 73 号)

罗山县卫生健康委员会 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 8 月 10 日至 8 月 20 日,对罗山县卫生健康委员会(以下简称卫健委)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

罗山县卫生健康委员会是县政府工作部门、正科级,挂罗山县爱国卫生运动委员会办公室牌子。县财政全额供给的国家行政机关,财务管理隶属县财政局。其职能是监督、指导和管理全县的医疗卫生防疫、妇幼保健、基本公共卫生服务、实施基本药物制度和村卫生室管理工作。内设办公室、人事股、财务规划和信息股、法制监督和行政审批股、卫生应急和爱国卫生股、疾病预防控制股、医政股、中医股、基层卫生建设股、妇幼健康股、药物政策与基本药物制度股、科技教育股、老龄健康股、医改办、督查和宣传股 15 个股室;和县红十字会、县爱卫办合署办公;下

辖县人民医院、中医院等 28 个二级机构（县级医院 3 个，乡镇卫生院 20 所，妇保院 1 所，疾病控制机构 1 所，精神病院 1 所，卫生执法监督所 1 所，卫生学校 1 所），下属单位财务均单独核算，全系统在岗干部职工 2000 余人。局机关编制 15 人，实有在职人员 37 人。

二、审计评价

审计结果表明，县卫健委提供的 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）将收缴的冒领计划生育奖扶资金 12480 元，记作“其他收入”。

（二）村级医生生活补助滚存结余 66200 元。

（三）无合同、协议列支费用 62195 元。

（四）应交未交税费。

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。建议县卫健委按确定的用途安排使用项目专项经费，严格按照会计制度、财务规则和有关规定的费用开支范围和开支标准进行会计核算。对审计中发现的问题，县卫健委已经通过完善制度、调整账目、加强监管等措施整改存在的各类问题。