

打洛镇人民政府

〔2022〕——58

打洛镇关于2020年度财政预算执行及其他财政资金收支情况审计发现问题的整改说明

根据《勐海县审计局关于勐海县打洛镇2020年度预算执行和其他财政财务收支情况的审计决定》（海审报〔2021〕3号）文件要求，对涉及我镇的问题进行整改，现将整改情况做如下说明：

一、存在的问题及整改情况

（一）部门预算执行方面

1.扩大经费支出范围，涉及金额1056元。经审计，发现打洛镇2020年存在用工会经费向非工会会员发放春节、中秋慰问的问题，涉及金额1056元。

整改情况：我镇工会已按要求进行清退，并全额收缴省级国库，已完成整改。

2.应收未收非税收入，涉及金额5392元。打洛镇政府及下属中心站所出租固定资产共3项，应收取租金48000元，因新冠肺炎疫情原因，执行减税降费政策减免2020年2月11日至12月31日期间租金合计42608元，2020年实际应收未收租金收入5392元，截止2020年末应收未收租金5392元。

整改情况：除2020年租金3370元，因承租人坐牢，该笔房租未收到，无法上缴，其余租金已全部按要求上缴国库。目前仍在整改中，经了解，现承租人已出狱回江西，并在我镇不知情的情况下将房屋转租给别人，我镇已联系到承租人，承租人拒不付款，目前正在沟通中，争取2023年将房租收回上缴。

3.往来款长期挂账，涉及金额1647000元。

整改情况：我镇历史遗留往来款长期挂账164274.01元，2017年已向县财政局申请进行坏账处理，至今暂未收到处理批复。其余相应可支付的款项已及时进行了清理及使用，已完成整改。

4.固定资产未入账，涉及金额5300元。

整改情况：在审计期间，我镇已将该资产登记入账，已完成整改。

5.公务接待管理不规范。

整改情况：已加强公务接待管理，严格执行公务接待相关规定，严格控制陪同人数，完善公务接待支出证明性材料，规范公务接待工作，已完成整改。

6.未严格执行政府采购程序，涉及金额1800元。主要是打洛镇政府2020年度购买复印纸（A4）1800元，未严格执行政府采购程序。

整改情况：我镇将严格执行政府采购相关规定，规范采购行为，杜绝类似问题再次发生，已完成整改。

7.基础工作不规范，设计金额430022.04元。

(1) 未按规定科目列支费用，抽查涉及金额345431.21元。

(2) 财务会计和预算会计列支预算支出经济科目不一致，抽查涉及金额78737.83元。

(3) 账表不符。

(4) 报账不及时，抽查涉及金额5853元。

(5) 会计账簿启用不规范。经审计发现打洛政府在启用2020年工会联合会账簿（手工账）时存在不规范的情况。

整改情况：已督促财政所及工会严格按照《会计基础工作规范》相关规定进行会计核算，杜绝上述类似问题再次发生，已完成整改。

8. 预算执行支出进度缓慢。

整改情况：已督促政府及各中心站所及时报账，加快预算执行进度，进一步提高财政资金使用效益，已完成整改。

9. 资金使用未达到绩效目标。

整改情况：我镇将加强绩效管理，对项目的组织实施进展情况跟踪，加快资金使用效率，提高资金使用效益，从而完成绩效目标，已完成整改。

(二) 政府投资项目管理方面

10. 打洛镇实施的勐海县打洛口岸基础设施项目一期桑康路工程项目、勐海县打洛口岸通关基础设施建设项目存在多付待摊投资的情况，设计金额260733.78元。其中桑康路工程多付设计费84242.64元、多付造价咨询费165189.77元，口岸通关工程多付

造价咨询费11301.37元。

整改情况：关于多付待摊投资2607733.78元问题，云南省交通规划设计研究院有限公司已于6月23日将桑康路工程多付设计费84242.64元退回到我镇专户。因昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司对需退回金额176491.14元有异议，因此未退回我镇，目前仍在整改中，我镇正在与企业积极对接，下一步我镇将尽快督促企业将多付待摊投资资金收回上缴。

11. 合同投资超估算投资。

整改情况：已督促施工单位完成工程结算，正在请审计单位对项目进行结算审计。目前仍在整改中，下一步我镇将尽快对接完成审计，控制投资，计划2023年3月31日完成。

12. 合同订立不规范。

整改情况：在之后的项目中将按《中华人民共和国合同法》相关规定签订合同，规范合同管理，保障合同双方权益，已完成整改。

13. 项目超工期。

整改情况：在今后的项目管理中，将科学约定工期，避免出现超工期的情况，已完成整改。

（三）其他方面

14. 未按规定标准收取工会经费。

整改情况：已督促工会严格按照工会相关规定收取工会会费，已完成整改。

15. 临聘人员管理不规范。

整改情况：我镇已及时整改，严格按照相关规定对编外人员进行规范管理，不再自行长期聘用编外人员，已完成整改。

（四）需要关注的事项

16. 职工健康体检费使用不规范，涉及金额387元。

整改情况：已督促政府及各中心站所规范职工健康体检费报销及管理，已完成整改。

二、下一步工作措施

通过此次审计局对我镇2020年度预算执行和其他财政财务收支情况的审计，我镇认识到财务管理还不够严谨，在以后的工作中我镇将进一步强化预算管理，提高资金使用绩效。加强项目管理，提高管理水平。加强会计基础工作，提高财务核算水平。

