

### 3、职工基本养老保险费 36766.31 万元社保业务系统未能及时读入个人账户

#### 一、现状

2015 年三方协同办公系统上线以来，通过不断的清理，目前滞留在中间库的养老保险费金额为个人+单位 160289806.45 元，个人部分为 60064114.91 元。

#### 二、原因分析

##### 1、业务操作规则错误

正常业务操作的逻辑顺序应为先减员后增员再传数据，但在分析问题数据时，发现大量的业务数据的操作顺序为先增员后减员再传数据或者先传数据再增减员，对于此类数据，系统无法接收。

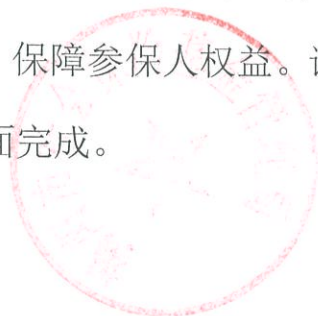
##### 2、系统原因

地税数据在传输过程存在线路传输中断、信息不全、多次收取等问题，另外地税系统曾经出现系统崩溃未能正常传输数据的情况。

3、由于社保数据质量原因，该类数据主要是历史遗留数据。

#### 三、解决途径

针对以上几点，社保拟籍省级大集中机会，组织全市进行社保数据大清洗，将所有问题数据打包分发各县区，逐单位逐人分析原因，夯实数据质量，保障参保人权益。该项工作预计年底前基本完成，19 年 6 月底前全面完成。



# 惠来县社会保险基金管理局

## 关于企业养老保险财户余额不一致落实整改的承诺

揭阳市社会保险基金管理局：

关于社保与财政“企业养老保险基金财政专户”余额不一致问题。我局自审计报告提出以来，局领导高度重视，财务部门积极与财政相关业务人员抓紧时间进行核对，由于时间跨度长、时间紧，正常业务工作繁重，我局经与惠来县财政局商定后，委托“惠来县弘信会计服务有限公司”查核惠来县社保局与惠来县财政局社保基金财政专户余额至一致。但至现在仍在核对尚未能完成。

社保与财政“企业养老保险基金财政专户”余额不一致问题。我局承诺：与县财政、会计事务所通力协作，于2019年2月底前完成核对社保与财政“企业养老保险基金财政专户”余额一致，同时争取在此时间内尽快完成。



惠来县社会保险基金管理局

2018年12月27日



# 关于中国银行按优惠利率 补计银行利息的说明

因我局在中国银行开立的支出户 2016 年和 2017 年没有按优惠利率计息，现与中国银行协商一致，中国银行已于 2018 年 11 月 20 日按优惠利息 1.1%补计 2016 年和 2017 年利息差额 8497.78 元，并于 2018 年第一季度起按优惠利率 1.1%计提利息。



揭阳市榕城区社会保险基金管理

2018年11月28日



# 记账凭证

核算单位Unit: 揭阳市社会保险基金管理局本级

日期: 2018年03月31日  
第 RC-03-0015 号 - 1/2

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
第一季度利息收入	[100404] 支出户存款_中国建设银行[机关试点养老/机关事业养老保险(老制度)/榕城区社会保险基金管理局]	303.53	
第一季度利息收入	[100403] 支出户存款_中国银行[统筹后企业养老/统账结合/榕城区社会保险基金管理局]	619.05	
第一季度利息收入	[100401] 支出户存款_中国工商银行[统筹后企业养老/统账结合/榕城区社会保险基金管理局]	16,913.13	
第一季度利息收入	[10030204] 财政专户存款_中国建设银行[机关试点养老/机关事业养老保险(老制度)/榕城区社会保险基金管理局]	103,335.55	
第一季度利息收入	[10030201] 财政专户存款_中国工商银行[统筹后企业养老/统账结合/榕城区社会保险基金管理局]	200,811.76	
第一季度利息收入	[420101030201] 利息收入_存款利息_财政专户存款利息收入_统筹基金利息收入[机关试点养老/机关事业养老保险(老制度)/榕城区社会保险基金管理局]		103,335.55
合计 Total	叁拾贰万壹仟玖佰捌拾叁元零贰分	321,983.02	103,335.55

会计主管: 陈锐炎

记账人: 郑绮婷

复核人: 陈锐炎

制单人: 郑绮婷

附单据数 5 张



# 记账凭证

日期：2018年03月31日

第 RC-03-0015 号 - 2/2

核算单位Unit: 揭阳市社会保险基金管理局本级



摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
第一季度利息收入	[4201010204]利息收入_存款利息_支出户存款利息收入_统筹基金利息收入[机关事业单位养老保险(老制度)/中国建设银行/榕城区社会保险基金管理局]		303.53
第一季度利息收入	[4201010201]利息收入_存款利息_支出户存款利息收入_统筹基金利息收入[后企业养老/统账结合/中国工商银行/榕城区社会保险基金管理局]		16,913.13
第一季度利息收入	[4201010201]利息收入_存款利息_支出户存款利息收入_统筹基金利息收入[后企业养老/统账结合/中国工商银行/榕城区社会保险基金管理局]		619.05
第一季度利息收入	[420101030201]利息收入_存款利息_财政专户存款利息收入_活期存款利息收入_统筹基金利息收入[统筹后企业养老/统账结合/中国工商银行/榕城区社会保险基金管理局]		200,811.76
合计 Total	叁拾贰万壹仟玖佰捌拾叁元零贰分	321,983.02	321,983.02

会计主管：陈锐炎

记账人：郑绮婷

复核人：陈锐炎

制单人：郑绮婷



中國銀行

BANK OF CHINA

利息收入回单

客户号:328618685

日期:2018年03月20日

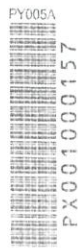
收款人账号:657460608279

收款人名称:揭阳市榕城区社会保险基金管理局

收款人开户行:中国银行揭阳进贤支行

金额: CNY619.05

人民币陆佰壹拾玖元零伍分



存款种类:单位人民币活期专用账户存款

存款账号:657460608279

存款本金:

起止日期:

利率:



交易机构:00557

交易渠道:其他

交易流水号:413785685-099

经办:

回单编号:2018032035796610 回单验证码:242L3235SWM4

打印时间:2018/03/22

打印次数:1 次 联



客户留存

# 记账凭证

日期: 2018年11月28日  
第 RC-11-0020 号 - 1/1

核算单位Unit: 揭阳市社会保险基金管理局本级

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
中国银行按优惠利率补计2016年至2017年支出户利息差	[100403] 支出户存款_中国银行[统筹后企业养老/统账结合/榕城区社会保险基金管理局]	8,497.78	
中国银行按优惠利率补计2016年至2017年支出户利息差	[4201010201] 利息收入_存款利息_支出户存款利息收入_统筹基金利息收入[统筹后企业养老/统账结合/中国银行/榕城区社会保险基金管理局]		8,497.78
合计 Total	捌仟肆佰玖拾柒元柒角捌分	8,497.78	8,497.78

会计主管: 陈锐炎      记账人: 郑绮婷      复核人: 陈锐炎      制单人: 郑绮婷

附单据数 1 张





中國銀行  
BANK OF CHINA

客户贷记回单

PY005A



PX001000157

客户号: 328618685

日期: 2018年11月20日

收款人账号: 657460608279

付款人账号:

收款人名称: 揭阳市榕城区社会保险基金管理局

付款人名称:

收款人开户行: 中国银行揭阳进贤支行

付款人开户行:

金额: CNY8,497.78

人民币捌仟肆佰玖拾柒元柒角捌分

业务种类: 利息调整

业务编号:

凭证号码:

用途:

备注: 65746060827900000补计2016年-2017年利差

附言:



交易机构: 13742

交易渠道: 柜台

交易流水号: 145762392-813

经办:

回单编号: 2018112011051526 回单验证码: 242L5J2D3MJ6

打印时间: 2018/11/21

打印次数: 1 次 联



客户留存



# 揭阳市揭东区社会保险基金管理局

---

## 关于我局企业养老保险支出户未执行银行优惠利率问题的整改情况

揭阳市社会保险基金管理局：

关于我局在揭东邮政储蓄银行开设的企业养老保险支出户 2016 至 2017 年度未执行银行优惠利率问题，我局已经与揭东邮政银行协商，并于今年 6 月 28 日开始执行优惠利率 1.35% 计息。对 2016 年至 2018 年上半年未按优惠利率计息部分，经核实少计利息为 353315.17 元，已在 2018 年 12 月 4 日补回。

揭东区社会保险基金管理局

2018 年 12 月 10 日

交易名称: 调整客户账户利息  
机构代码: 4499913Q  
交易日期: 2018-12-04  
经办人: 20090514730陈晓桐

交易摘要信息: 调整客户账户利息-正常交易  
机构名称: 揭东县支行  
交易时间: 09:40:03  
复核人: 授权人:



调整类型: 补付客户利息  
调整账号: 100182848160010002  
户名: 揭阳市揭东区社会保险基金管理局  
利息入账/冲减账号: 100182848160010002  
户名: 揭阳市揭东区社会保险基金管理局  
调整金额大写: 叁拾伍万叁仟叁佰壹拾肆元  
应解汇款销账编号:  
凭证类型: 特种转账贷方凭证  
原交易日期:  
附言:

调整账户类型: 活期账户  
子账号: 999  
子账号: 999  
调整金额小写: 353,315.17  
凭证号码: 00203620  
原交易流水号:



第二联 客户留存

210 x 148mm xinyan

第 1 次打印 打印日期: 2018-12-04 打印人员: 陈晓桐

# 普宁市社会保险基金管理局

## 关于索回支出户少计利息的说明

揭阳市局：

揭阳市审计局《揭阳市 2016 年—2017 年养老保险财务收支结余的审计报告》（揭审社报[2018]6 号）中指出，我市企业养老保险 2016—2017 年支出户存款存入商业银行的活期存款未执行银行存款三个月定期优惠利率，经我局积极与存款银行工商银行普宁市支行进行沟通，该行同意按照国家有关规定执行优惠利率计息计补自 2015 年 12 月 21 日起至 2018 年 6 月 30 日的少计利息 93320.36 元（计息单见附件）。

普宁市社会保险基金管理局

2018 年 11 月 28 日

业务凭证等，自行承担  
本人行为。  
后办理业务。客户可选

交易序号: 00019  
网点号: 00022  
授权柜员: 04283

业务类型: 利息  
交易日期: 2018-08-14 交易时间: 17:32:10

账号: 2019002211200372315  
账号: 2019002209024902228  
币种: 人民币(本位币)

付款人户名: 应付机关团体活期存款利息  
收款人户名: 普宁市社会保险基金管理局  
单位: 元

实收(付)金额:  
借据编号:

93,320.36 计息户账号: 2019002209024902228  
借据序号:

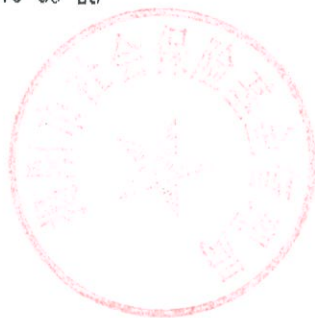
起息日期  
2015-12-21

止息日期  
2018-06-20

积数/息余

利率

利息  
93,320.36



# ICBC 中国工商银行

## 凭证 业务回单(收款)

入账日期: 2018年09月21日

回单编号: 18264000001

付款人户名:  
 付款人账号:  
 付款人开户行:  
 收款人户名: 普宁市社会保险基金管理局  
 收款人账号: 2019002209024902228  
 收款人开户行: 揭阳普宁支行营业部  
 币种: 人民币(本位币)  
 金额(大写): 贰万贰仟柒佰零肆元肆角柒分  
 金额(小写): 22,704.47

凭证号:

业务(产品)种类: 利息入账  
 交易机构号: 0201900022  
 起息日期: 2018-06-21  
 利率: 1.350000%  
 止息日期: 2018-06-28  
 利率: 0.300000%  
 利息: 345.49  
 用途: 渠道: 批量业务  
 交易代码: 60012  
 利率: 0.300000%  
 利息: 345.49  
 起息日期: 2018-06-29  
 止息日期: 2018-09-20  
 利息: 22,358.99  
 计息账户账号: 2019002209024902228



打印次数: 2 机打回单注意重复  
 打印日期: 2018年10月08日  
 打印柜员: 01246

# 惠来县社会保险基金管理局

## 惠来县落实市审计整改 及专项协调会议情况报告

揭阳市社会保险基金管理局：

我局收到市专项审计报告后，局领导高度重视，专门召开业务、财务股长以上局务会议，认真学习市专项审计报告，依照审计报告提出问题逐项布置落实整改，同时要求相关业务人员在今后的业务事项中，严格执行规定，杜绝审计查出的存在问题，现将整改情况报告于下：

一、企业职工基本养老保险基金决算不实，“基本养老金支出——企业”列支同级财政委托发放的企业军转干部生活困难补贴等支出 119.68 万元问题。我局接到审计报告后，积极主动与县财政局联系落实该款项拨补，该款县财政局已于 2018 年 5 月 17 日落实划拨入惠来县社会保险基金财政专户，详见我局 2018 年 5 月记 12 号会计凭证汇款单。

二、社保与财政“企业养老保险基金财政专户”余额不一致问题。我局收到审计报告后，局领导高度重视，由于时间跨度长，时间紧，任务重，我局经与惠来县财政局商定后，委托“惠来县弘信

会计服务有限公司”查核惠来县社保局与惠来县财政局社保基金财政专户余额至一致。至现在仍在核对尚未完成，我局多次要求该公司尽快完成该项委托业务，经与该公司再次联系与要求，该项委托业务争取于 2018 年 12 月 31 日前完成。

三、“信息系统、财务反映个人账户数据存在差异”问题，我县在办理接受参保人员转移接续工作按粤府办[2008]76 号、国办发[2009]66 号、粤社保函[2015]303 号文件规定执行，为确保参保人养老保险关系无障碍转移，保障参保人的合法权益，我局高度重视，精心组织、明确责任，由于揭阳市劳动保险一体化应用系统在转移接续的信息录入上出现错误，造成原录入信息出现差距、省外投保人养老金转移及部队退伍兵养老金转移未能通过信息系统办理，仍须手工操作。2016 年度、2017 年度部分未录入信息系统的转移接续个人养老金信息，我局接到审计报告后，对该存在问题进行全面清理，现已整改全部补录入信息系统。

四、在市社会保险基金管理局、市财政局领导重视下，2018 年 5 月 8 日下午，在惠来县财政局六楼会议厅专门召开数据传递、对账协调会议。会议由惠来县财政局牵头，财政局副局长杨光辉同志主持，参加的单位及人员有：惠来县财政局国库股股长、业务人员；惠来县财政局社保股股长、业务人员；惠来县地税局总会计师、业务股长；惠来县社保局局长、财务股长；惠来县医保中心财务人员；惠来县建设银行副行长、业务人员；惠来县农业银行副行长、业务人员；惠来县邮政银行副行长、业务人员。会议内容主要协调解决财政、税务、

社保、医保、银行相互之间数据、单据传递及相互之间对账存在问题。  
通过召开协调会议后，各单位各司其职责。

协调会议后，各相关单位业务人员能依照协调会议要求，做好各单位相关业务工作。税务能依时提供各社保基金分险种、分单位缴纳、个人缴纳征收汇总表；银行次月能及时提供收付单据、对账单给予财政、社保各一份；财政、社保能及时进账，对账。确保财政、社保、税务、银行账账、账表、账实相符。

惠来县社会保险基金管理局

2018年11月28日





## 关于中国银行按优惠利率补计 银行利息的说明

因我局在中国银行揭阳分行营业部开立的养老保险支出户，银行未按规定按优惠利率计息，现今已协商一致，中国银行揭阳分行营业部已于2018年11月29日按优惠利息1.1%补计2016年至2018年第三季利息差额30232.32元，其中应计入企业养老保险支出户利息为20923.47元(2016年至2017年7162.65元,2018年1月至9月13760.82元)，机关事业单位养老保险支出户应计入利息为9308.85元(2016年至2017年6056.57元，2018年1月至9月9308.85元)。

揭阳市产业转移工业园社会保险基金管理局

2018年11月30日

## 2016年至2018年1-9月利息明细表

	企业应记利息		机关事业单位应记利息		合计
	已入账调整	应补差	已入账调整	应补差	
2016年至2017年	2996.38	4166.27	-2996.38	9052.95	30232.32
小计	7162.65		6056.57		
2018年1月至9月		13760.82		3252.28	
合计	20923.47		9308.85		

依据2016年-2017年支出户利息调整附表和2016-2018年第三季度利息补差附表的数据

此件与原件相符

上海华信会计师事务所

# 2016年-2017年支出户利息调整附表

时间	支出户余额	支出户利息	其中							机关事业支出户应补差利息
			企业支出户余额	企业支出户应记利息	企业支出户已入账利息	企业支出户应补记利息	机关事业支出户余额	机关事业支出户应记利息	机关事业支出户已计利息	
2016年一季度	458630.87	1077.14	239990.56	563.64	0.00	563.64	218640.31	513.50	1077.14	-563.64
2016年二季度	844382.71	797.28	205235.69	193.79	0.00	193.79	639147.02	603.49	797.28	-193.79
2016年三季度	1583845.99	1126.14	404558.9	287.65	0.00	287.65	1179287.09	838.49	1126.14	-287.65
2016年四季度	934732.9	1054.56	458788.45	517.60	0.00	517.60	475944.45	536.96	1054.56	-517.60
2017年一季度	310331.09	718.75	-148453.03	0.00	0.00	0.00	458784.12	718.75	718.75	0.00
2017年二季度	1291118.75	559.41	407099.26	176.39	0.00	176.39	884019.49	383.02	559.41	-176.39
2017年三季度	1362707.29	1559.23	301272.67	344.72	0.00	344.72	1061434.62	1214.51	1559.23	-344.72
2017年四季度	424500.47	959.03	403945.81	912.59	0.00	912.59	20554.66	46.44	959.03	-912.59
合计	7210250.07	7851.54		2996.38	0.00	2996.38		4855.16	7851.54	-2996.38

附件与原件相符

2016-2018年第三季度利息补差附表

时间	支出户余额	企业支出户余额	其中				机关事业支出户余额	16年至18年第三季度利息补差(按1.1%利率)	支出户应补差利息	企业支出户应补差利息	机关事业支出户应补差利息
			机关事业支出户余额	企业支出户余额	支出户应补差利息	企业支出户应补差利息					
2016年一季度	458630.87	239990.56	218640.31		840.85	440.00	400.85				
2016年二季度	844382.71	205235.69	639147.02		1548.09	376.28	1171.81				
2016年三季度	1583845.99	404558.9	1179287.09		2903.81	741.72	2162.10				
2016年四季度	934732.9	458788.45	475944.45		1713.73	841.14	872.59				
2017年一季度	310331.09	-148453.03	458784.12		568.96	-272.17	841.13				
2017年二季度	1291118.75	407099.26	884019.49		2367.13	746.37	1620.76				
2017年三季度	1362707.29	301272.67	1061434.62	30232.32	2498.38	552.35	1946.03				
2017年四季度	424500.47	403945.81	20554.66		778.28	740.59	37.68				
小计					13219.22	4166.27	9052.95				
2018年一季度	443565.13	172036.48	271528.65		813.23	315.41	497.82				
2018年二季度	1457840.56	687641.59	770198.97		2672.79	1260.72	1412.08				
2018年三季度	7378163.68	6645977.34	732186.34		13527.07	12184.69	1342.39				
小计					17013.10	13760.82	3252.28				
合计	16489819.44			30232.32		17927.09	12305.23				

# 记账凭证

1/1

2018年11月30日

记账

摘要： 2016年至2018年1-9月利息补差

凭证号： DS-11-0021

单位： 揭阳市社会保险基金管理局本级

凭证类型： 东山

附单据数4张

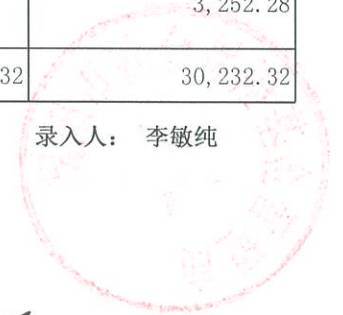
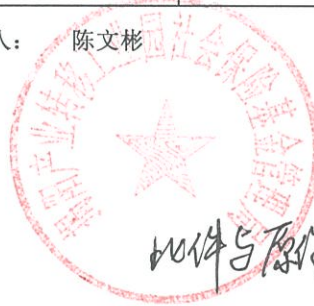
职工基本养老保险账套

摘要	科目	借方金额	贷方金额
2016年至2018年1-9月利息补差	[100403]支出户存款_中国银行[[112]统筹后企业养老/[111]企业基本养老保险/[445240]东山区社会保险基金管理局]	20,923.47	
2016年至2018年1-9月利息补差	[100403]支出户存款_中国银行[[120]机关试点养老/[120]机关事业单位养老保险(老制度)/[445240]东山区社会保险基金管理局]	9,308.85	
2016年至2017年利息补差	[45010201]其他收入_清欠利息收入_统筹基金清欠利息收入[[112]统筹后企业养老/[111]企业基本养老保险/[445240]东山区社会保险基金管理局]		7,162.65
2016年至2017年利息补差	[45010201]其他收入_清欠利息收入_统筹基金清欠利息收入[[120]机关试点养老/[120]机关事业单位养老保险(老制度)/[445240]东山区社会保险基金管理局]		6,056.57
2018年1-9月利息补差	[4201010201]利息收入_存款利息_支出户存款利息收入_统筹基金利息收入[[112]统筹后企业养老/[111]企业基本养老保险/[03]中国银行/[445240]东山区社会保险基金管理局]		13,760.82
2018年1-9月利息补差	[4201010201]利息收入_存款利息_支出户存款利息收入_统筹基金利息收入[[120]机关试点养老/[120]机关事业单位养老保险(老制度)/[03]中国银行/[445240]东山区社会保险基金管理局]		3,252.28
合计	叁万零贰佰叁拾贰元叁角贰分	30,232.32	30,232.32

记账人： 刘淑敏

审核人： 陈文彬

录入人： 李敏纯



此件与原件相符

# 中国银行对公客户收款通知单

业务流水号:CTIS2018112911818273910-11

交易日期:20181129

交易种类:0058利息调整

付款行行号:

收款行行号:33784

付款行名称:

收款行名称:中国银行揭阳分行营业部

付款人账号:

收款人账号:650957737007

付款人全称:

收款人全称:揭阳产业转移工业园社会保险基金管理局

记账账号:650957737007

入账日期:20181129

金额:30,232.32

币别:人民币

大写金额:叁万零贰佰叁拾贰元叁角贰分

钞汇性质:

汇款附言:

备注:

摘要:65095773700700000补计16年以来利差



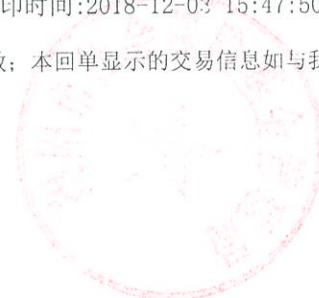
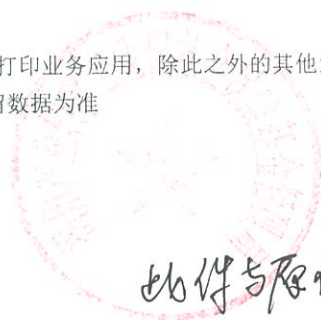
经办:9990566

财务流水号:149213790

交易机构:33784

打印时间:2018-12-03 15:47:50

批注:本专用章仅限于对公客户回单自助打印业务应用,除此之外的其他业务,本章无效;本回单显示的交易信息如与我行系统实际交易情况保留的数据不符的,以我行保留数据为准



此件与原件相符

# 揭阳空港经济区社会保险基金管理局

## 关于我局企业养老保险支出户未执行银行优惠利率问题的整改情况

揭阳市社会保险基金管理局：

关于我局在中国建设银行空港支行开设的企业养老保险支出户 2016 至 2017 年未执行银行优惠利率问题，我局已经与空港建行协商，并与 2018 年第 4 季度（10-12 月）开始执行优惠利率 1.10% 计息。对 2016 年至 2018 年 9 月未按优惠利率计息部分，经核实少计利息 42427.51 元，已于 2018 年 12 月 14 日补回。

揭阳空港经济区社会保险基金管理局

2018 年 12 月 17 日



## 中国建设银行单位客户专用回单

币别: 人民币

2018年12月14日

流水号: 4407906010NQPLBW0VI

付款人	全称		收款人	全称	揭阳空港经济区社会保险基金管理局
	账号			账号	44001790601053003733
	开户行			开户行	中国建设银行股份有限公司揭阳空港支行
金额	(大写)人民币壹万陆仟玖佰肆拾柒元柒角伍分		(小写) ¥ 16947.75		
凭证种类			凭证号码		
结算方式	转账		用途	调息	

贷方回单

生成时间:2018-12-17

交易柜员:92651059

交易机构:440790601

此回单以客户真实交易为依据, 可通过建行网站 (www.ccb.com) 校验真伪。电子回单可重复打印, 请勿重复记账。

NO.



## 中国建设银行单位客户专用回单

币别: 人民币

2018年12月14日

流水号: 4407906010NLP2VIEFT

付款人	全称		收款人	全称	揭阳空港经济区社会保险基金管理局
	账号			账号	44001790601053003733
	开户行			开户行	中国建设银行股份有限公司揭阳空港支行
金额	(大写)人民币壹万肆仟玖佰陆拾叁元肆角壹分		(小写) ¥ 14963.41		
凭证种类			凭证号码		
结算方式	转账		用途	调息	

贷方回单

生成时间:2018-12-17

交易柜员:92651059

交易机构:440790601

此回单以客户真实交易为依据, 可通过建行网站 (www.ccb.com) 校验真伪。电子回单可重复打印, 请勿重复记账。

NO.



## 中国建设银行单位客户专用回单

币别: 人民币

2018年12月14日

流水号: 4407906010NAPZ1CLO5

付款人	全称		收款人	全称	揭阳空港经济区社会保险基金管理局
	账号			账号	44001790601053003733
	开户行			开户行	中国建设银行股份有限公司揭阳空港支行
金额	(大写)人民币壹万零伍佰壹拾陆元叁角伍分		(小写) ¥ 10516.35		
凭证种类			凭证号码		
结算方式	转账		用途	调息	

贷方回单

生成时间:2018-12-17

交易柜员:92651059

交易机构:440790601



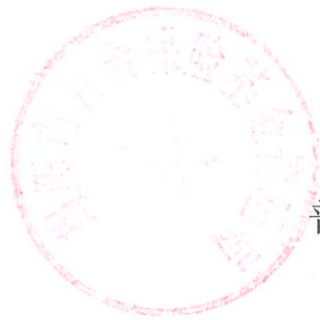
# 揭阳市普侨区劳动和社会保障局

---

关于普侨区社保基金支出户存款银行少计利息问题的函

市人力资源和社会保障局：

根据揭市社保[2018]28号文件《关于索回支出户存款2016年-2017年银行少计利息的通知》的文件要求，我局已向中国农业银行普宁里湖支行发函提出索回少计利息事项，并要求银行于七月份起开始实行优惠利率1.1%计息。目前银行已经启用优惠利率计息，并且2016年-2017年少计利息6379.41元已于2018年8月21日到账。



普侨区劳动和社会保障局

2018年11月28日



日期: 20180821 时间: 16:00:15 用户: 44000c699 林恩衡 传票号: 0016  
账号: 44000c766 日志号: 402542928 授权: 现场复核:

前台交易码: 21201  
后台交易码: DPOS0007  
转账业务

作类型: 转账存入 录入流水号:  
收款方账号: 0 付款方开户行号:  
收款方户名: 0  
收款方开户行名: 0  
收款方账簿编号:  
收款方账簿名称:  
收款方账号: 44147801040004751 收款方开户行号: 441478  
收款方户名: 揭阳市普宁华侨管理区劳动和社会保障局  
收款方开户行名: 中国农业银行股份有限公司普宁里湖支行  
收款方账簿编号:  
收款方账簿名称:  
核销交易日期: 20180821 待核销过被号: 15 - 00 待核销用户号: 44000c699  
账金额: CNY 6,379.41  
额大写: 人民币 陆仟叁佰柒拾玖元肆角壹分



剩余待核销金额: 0.00 凭证种类: 凭证号码: 支付密码:  
款项来源/去向: 其他系统 交易附言:  
转账方式:  
经办人姓名:  
证件号码: 证件类型: 证件开始日期: 证件结束日期:

备注: 2016年-2017年银行少计利息计回。

客户收(付)款入账通知

付款方账号:  
付款方户名:  
付款方开户行:  
收款方账号: 1147801040004751  
收款方户名: 揭阳市普宁华侨管理区劳动和社会保障局  
收款方开户行: 441478  
入账日期: 20180921 小写金额: CNY954.22  
入账金额: (人民币) 玖佰伍拾肆圆贰角贰分

交易渠道: DTP  
交易日期: 20180821  
日志号: 402542928  
摘要: 批量清息  
附言:

新利率: 1.1%

打印时间: 2018-11-03 09:09:01  
备注: 打印内容请核对, 打印内容请核对!

打印行号: 44-1478

打印机具号: 2013041607935124



# 揭阳市大南山华侨管理区 社会保险基金管理局

## 关于审计结果报告中指出问题 整改情况的报告

市社保局：

根据《关于揭阳市 2016 年至 2017 年企业职工基本养老保险财务收支结余的审计报告》（揭审社报〔2018〕6 号）文要求，我局领导高度重视，组织人员认真核对并做好整改落实工作，现将整改落实情况汇报如下：

### 一、社保与财政两部门对账机制未落实

审计报告中提出的我局与财政局 2017 年底结余存在 7.14 万元差异，系因我区财政局更换社会保险新财政专户后旧账户余额未及时转移导致，期间两局会计人员多次变更，对账工作不熟悉，且财政专户是多户合一，财政局尚未对企业养老保险独立记账，导致两局财政专户结余存在差异。

2018 年 1 月我区财政局已从旧账号社保基金财政专户划拨 318559.28 元归还社会保险新财政专户

（2019002629200035036），其中企业养老金 71428.11 元，其他资金 247131.17 元。相关凭证见附件 1。

自 2018 年 4 月起，我区财政局已实施企业养老保险财

附件 2:

对公账户跨机构出(入)账通知书

机构号: 16364	机构名称: 惠来县农村信用合作联社桥场信用社	页码: 5	第二联
交易账号: 80020000001096076	记账日期: 2018-07-24	1111	
付款方 账号: 9163020013670001	收款方 账号: 80020000001096076		
户名: 财各系统与核心系统往来	户名: 揭阳市大南山华侨管理区社会保险基金管理局		单联
金额 小写金额: 6,321.42	币种: CNY		联
大写金额: 陆仟叁佰贰拾壹元肆角贰分	单位: 元		
代理机构号: 16302			
代理机构名称: 惠来县农村信用合作联社潘厝及票据中心			
备注: 补发2017年企业养老凭证发错科目扣款利息			
机构柜员: 0055208	交易流水: 013180984	打印次数:	1111



事后监督: 交易机构: 流水号: 复核/授权: 记账:



YNX-007-2010-02-XFYW

对公账户跨机构出(入)账通知书

机构号: 16364	机构名称: 惠来县农村信用合作联社桥场信用社	页码: 6	第二联
交易账号: 80020000001096076	记账日期: 2018-07-24	1111	
付款方 账号: 9163020013670001	收款方 账号: 80020000001096076		
户名: 财各系统与核心系统往来	户名: 揭阳市大南山华侨管理区社会保险基金管理局		单联
金额 小写金额: 1,014.12	币种: CNY		联
大写金额: 壹仟零壹拾肆元壹角贰分	单位: 元		
代理机构号: 16302			
代理机构名称: 惠来县农村信用合作联社潘厝及票据中心			
备注: 补发2016年企业养老凭证发错科目扣款利息			
机构柜员: 0055208	交易流水: 013216510	打印次数:	1111



事后监督: 交易机构: 流水号: 复核/授权: 记账:

YNX-007-2010-02-XFYW

# 审计意见整改落实情况报告表

被审计单位（盖章）：揭阳市社会保险基金管理局

审计文书名称：审计报告

文书编号：揭审社报（2018）16号

序号	意见内容	落实情况
3	<p>少计提市级工伤保险储备金 1827611.96 元。2016 年市级工伤保险费收入 19967406.42 元，按规定应计提市级工伤保险储备金 1996740.64 元，已计提 969100 元，少计提 1027640.64 元；2017 年市级工伤保险费收入 20012713.16 元，按规定应计提市级工伤保险储备金 2001271.32 元，已计提 1201300 元，少计提 799971.32 元；二项合计少计提 1827611.96 元。</p> <p>你局应按规定补计提市级工伤保险储备金 1827611.96 元。</p>	<p>根据《广东省工伤保险条例》第五章第四十七条，市级储备金按照工伤保险基金征收总额的百分之十计提，我局已于 2018 年 11 月 28 日补提工伤储备金 2170400 元。</p>

- 注：
- 1、本表按审计报告提出的审计建议按顺序逐项填写。
  - 2、本表一页不够，可以附页。

报告日期：2018 年 12 月 21 日

# 记账凭证

1/1

2018年11月01日

未审核

摘要： 提取工伤储备金

凭证号： JZ-11-0001

单位： 揭阳市社会保险基金管理局本级

凭证类型： 记账凭证

附单据数1张

摘要	科目	借方金额	贷方金额
提取工伤储备金	[3001]一般基金结余	2,170,400.00	
2016年工伤储备金	[3201]储备金结余		969,100.00
2017年工伤储备金	[3201]储备金结余		1,201,300.00
合计	贰佰壹拾柒万零肆佰元整	2,170,400.00	2,170,400.00

会计主管：

记账人：

审核人：

录入人： 黄琦岚

## 补提揭阳市2017年工伤储备金

填报：揭阳市社保局

时间：2018年11月28日

单位：元

摘要	金额	
2016年工伤储备金	1,201,300	备注：根据《广东省工伤保险条例》第五章工伤保险基金实行地级以上市统筹。工伤保险基金应按基金总额的一定比例向省、市、县（市、区）三级储备金中留存百分之五，其中市级储备金留存百分之五，县级储备金留存百分之五。
2017年工伤储备金	969,100	
合 计	2,170,400	
领导审批意见		

注：2017年12月工伤保险9号凭证已提5%储备金，金额为2,170,400元。

单位负责人：



财务负责人：



制表人：

