

# 中共揭阳市宣传部

---

## 市委宣传部关于 2019 年度预算执行和决算草案审计发现问题的整改落实情况报告

市审计局：

根据市审计局《关于市直部门 2019 年度预算执行和决算草案审计发现问题的整改函》（揭审整改函〔2020〕16 号）要求，我部高度重视，严格执行审计决定，对本次提出的有关问题，及时梳理，深入研究，切实采取有效措施，确保整改落到实处。现将有关情况报告如下：

### 一、已下达部分项目（经费）指标资金实际执行率低

（一）存在问题。“学习强国学习平台粤东西北各地级市通讯站补助”（揭市财文〔2019〕090 号），指标金额为 100000 元，截止 2019 年 12 月底支付金额为 3440 元，支付进度为 3%，部门实际推进项目进展慢。

（二）整改情况。2020 年 5 月 27 日，已支付“学习强国揭阳通讯站多媒体技术支持首款”22380 元，按照协议约定，12 月底需支付尾款 14920 元。届时剩余 59260 元，主要用于目前我部已在开展的“‘走向我们的小康生活’微宣讲比赛”有关费用，该比赛将于 11 月份截止。

---

## 二、计提固定资产折旧直接冲减累计盈余

(一) 存在问题。2019 年度未按月计提固定资产折旧，而在年底一次性计提，共 1584964.68 元。

(二) 整改情况。2020 年 1 月开始，我部严格按照《政府会计制度》规定，按月计提折旧，并列入当月费用核算。

## 三、未按规定使用公务卡或转账方式结算经费支出项目

(一) 存在问题。使用现金支付“不忘初心、牢记使命”主题教育先进事迹报告会宣教人员培训费用 20000 元。

(二) 整改情况。我部将严格执行《现金管理暂行条例》和《关于实施市级预算单位公务卡强制结算目录的通知》等相关规定，大额现金支出通过银行转账或使用公务卡结算，不再使用现金结算。

在今后的工作中，我们将针对存在的问题和不足，举一反三，严格按照有关财务规定，强化责任意识，进一步健全完善本单位的财务管理制度，提高认识规范管理，严格执行财经纪律，确保各项财务管理制度得到有效落实。

中共揭阳市委宣传部

2020 年 9 月 22 日



# 审计意见整改落实情况报告表

被审计单位（盖章）：中共揭阳市委宣传部

审计文书名称：审计整改函

文书编号：揭审整改函（2020）16号

序号	意见内容	落实情况
1	<p>已下达部分项目（经费）指标资金实际执行率低。市委宣传部揭市财文〔2019〕090号学习强国“学习平台粤东西北各地级市通讯站补助”，指标金额为100000元，截止2019年12月底支付金额为3440元，支付进度为3%，部门实际推进项目进展慢。</p> <p>市委宣传部应根据相关文件要求，做好预算安排和项目实施进度，编制分月用款计划，做到资金下达能及时分配使用。</p>	<p>2020年5月27日，已支付“学习强国揭阳通讯站多媒体机制支持首款”22380元，按照协议约定，12月底需支付尾款14920元。届时剩余59260元，主要用于目前我部已在开展的“‘走向我们的小康生活’微宣讲比赛”有关费用，该比赛将于11月份截止。</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：2020年9月22日

# 审计意见整改落实情况报告表



被审计单位（盖章）：中共揭阳市委宣传部      审计文书名称：审计整改函      文书编号：揭审整改函（2020）16号

序号	意见内容	落实情况
2	<p>计提固定资产折旧直接冲减累计盈余。市委宣传部 2019 年度未按月计提固定资产折旧，而在年底一次性计提，共 1584964.68 元。</p> <p>市委宣传部今后按月计提折旧时应按《政府会计制度》规定列入当月费用核算，如实反映当月行政成本。</p>	<p>2020 年 1 月开始，我部严格按照《政府会计制度》规定，按月计提折旧，并列入当月费用核算。</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：2020 年 9 月 22 日

# 审计意见整改落实情况报告表



被审计单位（盖章）：中共揭阳市委宣传部      审计文书名称：审计整改函      文书编号：揭审整改函（2020）16号

序号	意见内容	落实情况
3	<p>未按规定使用公务卡或转账方式结算经费支出项目。市委宣传部 2019 年 12 月 77#记账凭证使用现金支付培训费 20000 元。</p> <p>市委宣传部应严格执行相关规定，大额现金支出应通过银行转账或使用公务卡结算，不得使用现金结算。</p>	<p>我部将严格执行《现金管理暂行条例》和《关于实施市级预算单位公务卡强制结算目录的通知》等相关规定，大额现金支出通过银行转账或使用公务卡结算，不再使用现金结算。</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：2020 年 9 月 22 日