

揭阳市文学艺术界联合会

市文联关于审计意见整改情况的报告

市审计局：

贵局《关于市本级 2020 年度部门预算执行和决算草案情况的审计决定》（揭审行决【2021】2 号）和《关于市本级 2020 年度部门预算执行和决算草案情况审计的整改函》（揭审整改函【2021】26 号）文获悉。市文联党组高度重视，迅速行动起来，落实专人负责，认真进行整改。现将整改情况报告如下：

一、领导高度重视

自接到《关于市本级 2020 年度部门预算执行和决算草案情况的审计决定》（揭审行决【2021】2 号）和《关于市本级 2020 年度部门预算执行和决算草案情况审计的整改函》（揭审整改函【2021】26 号）文件后，市文联党组高度重视，召开党组会议，组织大家进行学习，并针对整改意见建议，认真研究，加以落实。对审计中发现的主要问题及建议，市文联党组完全同意，接受整改。

二、认真落实整改

1. 关于市文学艺术界联合会部分经济分类科目决算数与账面数不符，涉及金额 238750 元。

市文联 2020 年度决算调整“办公费”等 2 个经济分类科目，涉及金额合计 238750 元。今后，市文学艺术界联合会将严格执行相关规定，按照《中华人民共和国预算法》第七十五条和《部门决算管理制度》第十七条、第五十四条的规定依法处理相关账务，加强预算和决算管理，完整反映预算，根据预算执行情况，真实准确编制预算和进行决算管理。

2. 关于市文学艺术界联合会使用现金支付公务卡强制结算目录内支出项目，涉及金额 25953.30 元。

自收到《整改函》后，市文联已立即行动起来，组织相关工作人员认真学习《关于实施市级预算单位公务卡强制结算目录的通知》（揭市财【2021】43 号）和《现金管理暂行条例》文件精神，并按照公务卡强制结算目录内支出项目进行公务卡结算，严格控制现金支出。今后，市文联将严格按照相关规定，执行国家财经纪律，严格规范现金的使用和管理，严格执行现金管理规定和公务卡结算制度，进一步规范现金管理行为，依法依规使用财政资金，完善内部管理机制。

3. 关于将职业年金缴费从零余额账户转存单位基本户后结余资金 9839.85 元，未清理归还市财政。

市文联于 2021 年 9 月 29 日将“职业年金缴费”从零余

额账户转存于单位基本户的结余资金 9839.85 元全额上缴市财政专户。接下来，我们将严格按照零余额账户管理规定，规范零余额用款额度使用管理，依法依归使用财政资金，确保资金安全及发挥相应绩效。

今后，市文联将严格按照相关规定，执行国家财经纪律，健全内部管理制度，完善内部控制体系，在市审计局的监督指导下，依法依规使用财政资金。

揭阳市文学艺术界联合会
2021年10月9日

