

揭阳市社会科学界联合会

市社科联关于审计整改情况报告

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审计的整改函》（揭审整改函[2021]26 号）文收悉，市社科联党组高度重视，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审计的整改函》（揭审整改函[2021]26 号）文件后，市社科联党组高度重视，组织大家学习领会文件精神，落实专人负责，针对问题及整改意见建议，认真研究整改落实。对审计中的主要问题及建议，市社科联党组完全同意，接受整改。

二、审计查出问题整改落实情况

1.关于市社会科学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 44810.28 元的问题。

市社科联因客观原因先完成决算工作后完成核算工作，造成决算和核算共 9 个经济科目数字差异。今后，市社科联将严格执行《预算法》和《部门决算管理制度》规定加强预算和决算管理，加强财会人员的业务学习，根据预算执行情况真实准确编制决算。

2.关于市社会科学界联合会公务接待费无预算支出，涉及金额

1860 元的问题。

市社科联因连续几年没有公务接待费支出，在 2020 年部门预算漏做该科目预算。针对该问题，我们自我检查，要求财会人员加强业务学习，认真编制部门预算，严格执行预算，加强资金管理，合理安排各项资金，不超预算安排支出，特殊情况确需调整预算的，应按规定程序报批。

三、审计建议采纳情况

1.关于“切实加强预算编制管理，提高预算执行力度”的审计建议。

市社科联召开专题会议，认真自我检查，要求财会人员加强业务学习，要根据《预算法》的要求，切实加强预算编制管理工作，全面完整、精细科学做好预算编制，确保预算执行的权威性和严肃性。

2.关于“健全内部管理制度，完善内部控制体系”的审计建议。

市社科联今后将进一步梳理现有内部管理制度，建立健全适合本单位实际情况的内部控制体系，完善内部管理制度，加强公务支出和公款消费管理，规范资金管理行为，严格按照相关规定，落实岗位职责分工，规范单位内部控制，提高防范风险的能力，提高单位内部管理水平。

揭阳市社会科学界联合会

2021 年 10 月 9 日