

揭阳市科学技术协会

揭阳市科学技术协会关于 2020 年度部门预算执行和 决算草案审计发现问题的整改情况报告

市审计局：

根据《揭阳市审计局关于市本级 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）的要求，我会领导高度重视，对整改函中指出的问题，认真落实整改，现将整改情况报告如下：

一、关于“部分经济分类科目决算数与帐面数不符”的问题。审计指出我会 2020 年“津贴补贴”等 2 个经济分类科目决算调整，涉及调整金额 510091 元，调整后决算数与帐面数存在差异。

落实整改情况：今后我会将坚决予以改正，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，以预算执行情况和真实会计数据为基础，完整、真实、准确编制决算。

二、关于“会计科目使用不当的问题，造成会计要素核算不实”的问题。审计指出我会有一笔支出经济分类科目使用不当，涉及金额 1890 元。

落实整改情况：今后我会将加强会计核算工作，认真区分经济业务内容和费用性质，规范会计核算行为，正确使用会计科目进行核算，如实反映各项会计要素结果，确保会计信息真实。

三、关于“工资福利支出使用现金支付”的问题。审计指出我会使用现金支出“奖励金”，涉及金额45631元。不符合相关规定。

落实整改情况：自2020年12月开始，我会发放“奖励金”已通过委托银行发放到个人帐户。今后，我会将严格执行现金管理规定现金提取和使用，加强对现金支付管理，进一步规范现金管理行为，发放本单位个人各项津贴、补贴等，都通过委托代理银行发放到个人帐户。

四、关于审计建议落实情况

今后我会将认真落实审计建议，完善内部管理制度，加强内部管理，切实做好财务工作。

1、严格按照《预算法》的有关规定，切实做好预算编制管理工作，全面完整、精细科学做好预算编制，加强项目前期调研工作，充分论证，提高预算项目可行性，切实落实责任，采取有效措施，推进项目实施力度，确保预算执行的权威性和严肃性，最大化发挥项目应有的效益。

2、财务管理相关规定，进一步完善内部管理制度，加强财务管理，规范现金管理行为，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。

揭阳市科学技术协会
2021年10月15日

