

海口市民政局

海民函〔2019〕492号

海口市民政局 关于2018年度市本级审计工作报告整改 情况的汇报

市审计局：

贵局《关于做好2018年度市本级审计工作报告整改工作的通知》（海审办函〔2019〕799号）收悉。针对贵局转来《关于我市2018年度部门预算执行情况审计相关问题的审计整改建议书》（2019年第2号）文件中指出的问题，我局高度重视，认真研究，提出具体整改措施，并分解到相关责任部门指定专人开展自查，限时抓好整改落实。现将审计整改情况报告如下：

一、项目资金使用率不高问题整改情况

存在问题：2018年度项目资金使用率仅为13.24%，项目资金结转下年109770039.09元，明细如下：

序号	项目名称	项目形成年度	2018年结转	整改落实情况				待整改余额	整改占比
				实际支出	资金盘浩	代建制调整科目	小计		
1	海南省第二次全国地名普查	2017年	62,668.69	62,668.69			62,668.69	-	
2	养老服务体系建设	2017年	16,617,310.28			16,617,310.28	16,617,310.28	-	

3	基础设施维护与改造	2018年	18,871,462.76			18871462.76	18871462.76	-	
4	优抚对象及退役军人专项补助资金	2018年	1,051,700.00	985208.00	66492.00		1051700.00	-	
5	社会服务兜底工程	2018年	18,137,433.12		2936227.79	15201205.33	18137433.12	-	
6	市社会福利院改善基础设施设备项目	2018年	14,208,739.63			14,208,739.63	14208739.63	-	
7	敬老院建设项目	2018年	5,578,618.57			5,578,618.57	5578618.57	-	
8	海口市福利院孤儿生活楼改造项目配套经费	2018年	1,505,355.16			1,505,355.16	1505355.16	-	
9	优抚对象及退役军人专项补助资金	2018年	503,073.74				0.00	503,073.74	
10	实拨或历年未结财政项目-zzzz001001 市流浪未成年人救助保护中心项	2017年	599,393.46	388849.67			388849.67	210,543.79	
11	实拨或历年未结财政项目-zzzz001002 村镇敬老院项目	2017年	12,785,919.17			12,785,919.17	12785919.17	-	
12	zzzz001 实拨或历年未结财政项目 -zzzz001005 市福利院孤儿生活楼	2017年	10,537,486.09			10,537,486.09	10537486.09	-	
13	zzzz001 实拨或历年未结财政项目 -zzzz001006 海口市社会福利院精神病 人福利机构	2017年	9,175,372.20			9,175,372.20	9175372.20	-	
14	zzzz001 实拨或历年未结财政项目	2017年	77,706.22	77,706.22			77706.22	-	
15	zzzz002 非本级财政项目	2017年	57,800.00				0.00	57,800.00	
	合 计		109,770,039.09	1,514,432.58	3,002,719.79	104,481,469.19	108,998,621.56	771,417.53	99.30%

整改落实情况：按财务相关规定，已拨付（含工程代建调整科目形成支出）108,998,621.56元，占整改资金的99.3%。2018年资金预算执行情况拨付后剩余771417.53元，其中，优抚对象及退役军人专项补助资金503073.74元、市流浪未成年人救助保护中心项目210543.79元和非本级财政项目资金57800元。我局将在征求市国库支付局主管会计和市财政局分管民政的专管员意见后，加强整改落实。

二、3年以上未及时清理的往来账款问题整改情况

存在问题：截止至2018年12月31日，往来账款账龄3年以上合计946443.29元，明细如下：

序号	资产类科目	科目明细	借方余额	贷方余额	整改清理	待整改	整改占比
1	其他应收款	单位外-1200001 白龙乡人民政府	4,690.00			4,690.00	
2	其他应收款	单位外-1200002 琼山市人民医院	5,000.00			5,000.00	
3	其他应收款	单位外-1200027 错转资金(海口市救助站项目)	677,099.68		466555.89	210,543.79	
4	其他应收款	单位外-1200029 海口市第七建设工程有限公司	50,750.00		50750	0.00	
序号	负债类科目	科目明细	借方余额	贷方余额			
5	其他应付款	单位外-1101285 海口市最低生活保障中心		1,046.88		1,046.88	
6	其他应付款	单位外-1200003 海南用友政务软件有限公司		59,500.00		59,500.00	
7	其他应付款	单位外-1200005 个人所得税		-406.52		-406.52	
8	其他应付款	单位外-1200007 半月湾批发总汇		1,000.00		1,000.00	

9	其他应付款	单位外-1200008 更新商店(叶保宣)		1,000.00		1,000.00	
10	其他应付款	单位外-1200009 海龙制冷电器维修店		1,000.00		1,000.00	
11	其他应付款	单位外-1200010 圣罗兰啤酒酒店		2,000.00		2,000.00	
12	其他应付款	单位外-1200011 党费		81,800.00		81,800.00	
13	其他应付款	单位外-1200016 住房公积金		21,934.50		21,934.50	
14	其他应付款	单位外-1200018 房改户销户转回资金		6,810.15		6,810.15	
15	其他应付款	单位外-1200022 四川星星建设集团有限公司		54.88		54.88	
16	其他应付款	单位外-1200023 广州市第三市政工程有限公司		0.73		0.73	
17	其他应付款	单位外-1200025 海南琼山建筑工程公司		615.06		615.06	
18	其他应付款	单位内-2100002 许政才		1,000.00		1,000.00	
19	其他应付款	单位内-2100003 王丽		31,547.93		31,547.93	
		合计	737,539.68	208,903.61	517,305.89	429,137.40	54.66%

整改落实情况：3年以上未及时清理往来账款已整改清理517,305.89元，占整改资金54.66%。清理往来款后余款429137.40元，其中，其他应付款（党费）81800元，属于原优抚安置处2017年度老党员生活补贴资金，主要用于给建国前入党的农村老党员和未享受离退休待遇的城镇老党员发放生活补贴，因该业务已转隶，待市退役军人事务局提出书面整改意见后再予以处理，时限为3个月；其他应付款（个人所得税）406.52元、其他应付款（住房公积金）21934.50，由我局人事科工资专管员负责限期整改，

时限为 3 个月；其余往来款项 324996.38 元，待海南中政财会计师事务所出具经济鉴定报告后由相关业务科室负责限期整改，财务室配合做好相关整改工作，时限为 3 个月。

三、下一步工作措施

针对审计组对我局 2018 年度预算执行情况审计情况提出的问题，我局将认真采纳贵局提出的审计意见，举一反三，加强财务管理，完善财务内部管理制度，进一步加强财务工作规范化。一是完善预算管理机制，加强预算支出管理，强化部门预算支出主体责任；二是强化财务精细化管理，做好预算基础业务管理，严把资金审核，强化专项资金监管；三是加强对政府投资监管，建立项目资金绩效和风险评估制度。

附件：海口市民政局审计情况佐证材料



(此件主动公开；联系人：符雪梅；联系电话：68723706)