

## 审计发现问题承诺今后整改的明细表

审计项目或被审计单位	审计工作报告问题摘要	问题涉及金额 (万元)	处理意见	截至2019年10月底, 被审计单位落实情况
清远市本级2018年度财政预算执行及其他财政财务收支审计	1.未按规定时间向市属预算单位批复国有资本经营预算, 最长延迟时间42天	-	责令改正	承诺今后整改。市财政局表示今后将严格按照规定时间批复国有资本经营预算。
	2.社会保险基金预算调整未按规定报市人大常委会审查和批准	-	责令改正	承诺今后整改。市财政局表示今后将规定将社会保险基金预算调整方案报市人大常委会审查和批准。
	3.超范围使用预备费 4577.09万元	4,577.09	责令改正	承诺今后整改。市财政局表示今后将严格按照《预算法》中关于预备费的适用范围使用预备费。
英德市人民政府2017年度财政决算审计	1.违规减免城市基础设施配套费 3,271.67万元	3,271.67	责令改正	承诺今后整改。英德市表示出台优惠政策时, 经济正处于下行期, 为减轻企业负担, 增强企业投资动力, 参照上级的做法出台了非税收入优惠政策, 以拉动经济增长, 现在上述政策已过期将不再执行。
	2.超范围使用政府性基金 7,538.02万元	7,538.02	责令改正	承诺今后整改。英德市表示今后将严格按照土地出让资金的使用范围, 对照实际情况选用预算科目, 确保政府性基金使用合规合法。
英德市人民法院院长林杰明任期经济责任审计	未按规定进行立项申报, 涉及金额55.9万元	55.90	责令改正	承诺今后整改。英德市人民法院表示经请示省法院答复, 今后将按照最高人民法院制定的相关建设标准执行。
清远日报社社长韦继棠同志任期经济责任审计	未按规定实行政府采购, 涉及合同金额 100万元	100.00	责令改正	承诺今后整改。清远日报社表示今后凡达到金额的采购项目, 均向市财政采购办进行申请, 取得允许自行采购的批复方可继续下一环节的业务流程。
清远市总工会2018年度部门预算执行和其他财政收支情况审计	在业务费等其他科目列支因公出国(境)费用 34,357.51元	3.44	责令改正	承诺今后整改。市总工会表示今后将加强财务人员的业务培训, 提高财务人员会计核算水平, 进一步规范会计基础工作。
英德市英红镇党委书记刘喜标同志、镇长王振鹏同志任期经济责任审计	1.在其他科目中列支车辆运行费 69,629.82元和公务接待费 77,710元	14.73	责令改正	承诺今后整改。英德市英红镇表示已加强财务人员的培训学习, 不断规范会计业务核算, 确保今后准确使用会计科目。
	2.7个已立项或已开工的政府投资项目未按规定办理环评审批手续,涉及投资金额7,504.07万元	7,504.07	责令改正	承诺今后整改。英德市英红镇表示今后将对这类工程按程序做好前期相关手续。

审计项目或被审计单位	审计工作报告问题摘要	问题涉及金额 (万元)	处理意见	截至2019年10月底，被审计单位落实情况
英德市石牯塘镇党委书记李中诏同志、镇长黄国勇同志任期经济责任审计	1.在其他会计科目列支公务接待费支出 8.92万元	8.92	责令改正	承诺今后整改。英德市石牯塘镇表示今后将加强对会计核算的管理，确保确保接待费用均在会计科目“公务接待费”列支。
	2.4项工程项目结算造价未经审核定案，涉及金额196.01万元	196.01	责令改正	承诺今后整改。英德市石牯塘镇表示今后将严格执行《广东省政策性资金基本建设投资评审管理暂行办法》要求，凡由财政性资金投资的建设项目必接受评审机构评审。
英德市大湾镇党委书记陈斌同志、镇长戴富坚同志任期经济责任审计	1.收取租金、承包款等合计金额1,504,480.00元未按规定申报缴纳税费	150.45	责令改正	承诺今后整改。英德市大湾镇表示今后将加强学习，严格执行有关税法规定，加强租金、承包款、电站资源管理费等申报缴纳税费工作。
	2.10项政府投资工程项目结算造价未接受评审机构评审审核，涉及金额191.9万元	191.90	责令改正	承诺今后整改。英德市大湾镇表示今后将严格执行《广东省政策性资金基本建设投资评审管理暂行办法》要求，凡由财政性资金投资的建设项目必接受评审机构评审。
清新区石潭镇党委书记潘汉明同志、镇长胡建洪同志任期经济责任审计	1.报销凭证不合规，金额合计149,386元	14.90	责令改正	承诺今后整改。清新区石潭镇表示今后将加强财务管理，对于不合规的凭证一律不准报销。
	2.违规在其他科目中列支公务接待费及公务用车运行维护费1,370,439.86元	137.04	责令改正	承诺今后整改。清新区石潭镇表示今后财政所将加强相关会计核算管理，明确核算范围和口径，确保会计信息真实可靠
连州市西江镇党委书记欧阳文同志、镇长黄美强同志任期经济责任审计	1.无公函接待支出5.40万元（8单）	5.40	责令改正	承诺今后整改。连州市西江镇表示今后将加强相关公务接待管理，所有在政府饭堂的接待餐，均要求相关部门附公函。
	2.2项工程预（结）算造价未经审核102.50万元	102.50	责令改正	承诺今后整改。连州市西江镇表示今后将严格按照《广东省财政性资金基本建设投资评审暂行办法》的规定要求执行审批手续。
连南瑶族自治县三排镇党委书记房春华同志、镇长房春红同志任期经济责任审计	3个政府投资项目未按规定办理审核等手续，涉及金额164.25万元	164.25	责令改正	承诺今后整改。连南县三排镇表示已组织学习有关规定，并要求今后凡属政府性资金投资的建设项目，必须接受县财政投资审核中心评审并取得相应的财审核定书，否则将不给予报账。

审计项目或被审计单位	审计工作报告问题摘要	问题涉及金额 (万元)	处理意见	截至2019年10月底，被审计单位落实情况
连州市丰阳镇党委书记邓伟斌同志、镇长陈义华同志任期经济责任审计	1.未按规定开具发票，涉及金额17.25万元	17.25	责令改正	承诺今后整改。连州市丰阳镇表示今后将严格执行农村财务规范化管理制度，要求村委会将收取的租金收入进行缴税。
	2.未按规定取得发票，涉及金额10.12万元	10.12	责令改正	承诺今后整改。连州市丰阳镇表示今后将加强监管，确保村委会干部外出招待用餐全部开具发票。
	3.11项工程结算造价未经审核，涉及金额425.7万元	425.70	责令改正	承诺今后整改。连州市丰阳镇表示今后将严格执行《广东省政策性资金基本建设投资评审管理暂行办法》要求，凡由财政资金投资的建设项目必接受评审机构评审。
清远市取消车辆通行费债务情况审计调查	1.公路管养方式落后，2017年人员经费和公用经费未能按规定控制在切块资金的15%以内	-	责令改正	承诺今后整改。市公路事务中心表示省下达的切块包干投资资金是以2009年我市收取的车辆养路费为基数计算下达，直至今今不变，因此远远无法满足现在的公路养护成本需要，今后将加大对养护机械的配备，逐步改变公路管养方式。
	2.市交建公司违规将2项拆除收费站工程发包给不具有相应资质的个人，涉及合同金额16万元	16.00	责令改正	承诺今后整改。市交建公司表示今后将严格执行相关的法律法规。
广东交通职业技术学院清远校区工程2018年度建设情况跟踪审计	1.招标人未在规定时间内同中标人签订发承包合同	-	责令改正	承诺今后整改。省职教基地筹建办表示今后将严格按照《中华人民共和国招标投标法》有关规定开展项目建设工作。
	2.建设工程其他费中的代建费未按文件取费规定计取，多计算147.39万元	147.39	责令改正	承诺今后整改。市发改局表示今后将严格按代建费取费规定文件正确计算代建项目费。
广东建设职业技术学院清远校区工程2018年度建设情况跟踪审计	1.招标人未在规定时间内同中标人签订发承包合同	-	责令改正	承诺今后整改。省职教基地筹建办表示今后将严格按照《中华人民共和国招标投标法》有关规定开展项目建设工作。
	2.建设工程其他费中的代建费未按文件取费规定计取，多计算115.46万元	115.46	责令改正	承诺今后整改。市发改局表示今后将严格按代建费取费规定文件正确计算代建项目费。
广东科贸职业技术学院清远校区工程2018年度建设情况跟踪审计	建设工程其他费中的代建费未按文件取费规定计算，少计算43.17万元	43.17	责令改正	承诺今后整改。市发改局表示今后将严格按代建费取费规定文件正确计算代建项目费。