

自治区人大常委会办公厅

关于 2018 年度预算执行和决算草案

审计发现问题整改结果的公告

针对自治区审计厅对我厅 2018 年度预算执行和决算草案审计发现问题，我厅高度重视审计整改工作，审计期间立审立改，对审计发现的问题，及时进行研究和整改。审计后，办公厅领导召开会议，专门听取 2018 年度预算执行和决算草案审计的情况汇报，研究部署审计发现问题的落实整改工作，制定审计整改方案，明确了整改措施、时间、责任单位和责任人，对审计提出问题逐一进行整改，切实落实整改责任，确保整改落实到位。现将整改结果公告如下：

一、整改落实具体情况

（一）关于“部门预算编制不完整，结转结余资金未编入部门预算”问题的整改情况

我厅 2017 年年末结存单位实有资金账户的资金 180.29 万元，未计划在 2018 年继续使用，因此未将该实有资金账户结转结余资金编入部门预算，并已按要求上缴自治区国库。加强预算编制管理工作，在编制 2020 年部门预算时，要求各有关单位对有计划继续使用结转结余资金的，充分预计当年年底结转结余资金规模并纳入 2020 年部门预算，加大结转结余资金与年度预算的统筹力度，发挥资金运行效益。

（二）关于“预算编制不够科学”问题的整改情况

加强预算编制的管理，确保预算编制的科学性、准确性。强化预算约束，增强预算编制与预算执行、结转结余资金管理的有机结合，提高预算编制的完整性、科学性、规范性。在编报 2020 年度部门预算工作中，结合单位实际缩减公务接待费支出预算，扎实做好公务接待费管理工作。

（三）关于“年度培训计划未报送备案”问题的整改情况

加强培训费管理，对 2020 年度部门预算安排的培训计划将按照《广西壮族自治区本级机关培训费管理办法》的要求报有关部门备案。

（四）关于“往来款长期挂账未及时清理”问题的整改情况

我厅加大往来款长期挂账的清理力度，逐项进行清理核实，核实无误后上缴国库或退还相关单位。3 年以上长期挂账的应收款项 28.34 万元，已组织相关人员与有关部门沟通协调，争取尽快处理完毕。3 年以上长期挂账的应付款项 413.50 万元，截止目前，已上缴国库 213.65 万元，退还给相关单位 67.62 万元。下一步，我厅将进一步加强往来款长期挂账清理工作，尽快完成长期挂账清理。

（五）关于“广西人大杂志社预收账款未及时确认收入”问题的整改情况

广西人大杂志社预收 10 家单位广告费 23.7 万元，已确认收入。预收杂志征订款 38.38 万元，因年代久远，情况复杂，目前无法确认为收入，拟聘请会计师事务所进行专项审计清理。

（六）关于“广西人大杂志社往来款长期挂账未及时清理”问题的整改情况

广西人大杂志社已收回欠款 4.95 万元，对已核实的记账差错部分按规定已进行账务处理，其他未能核实处理的往来款项拟聘请会计师事务所进行专项审计清理。

二、下一步工作计划

自治区人大常委会办公厅认真落实审计意见和建议，立行立改，真抓实干，并引以为戒，汲取教训，标本兼治，确保整改取得实实在在的成效。

（一）进一步完善预算管理机制，提高预算管理水平和预算管理水平。深入贯彻落实各项财经法律法规及规章制度，增强综合预算编制能力，科学合理、真实完整编制预算。加强预算执行管理，提高预算执行率和约束力。

（二）进一步加强资金监管，及时清理长期挂账款项。组织专人继续对长期挂账款项进行清理，确保会计资料的真实和国有资产的安全。督促下属单位按规定处理帐务，开展往来账专项审计，及时清理长期挂账款项。

（三）进一步加强财务人员队伍建设，提高财务管理水平。加大财务培训力度，提升财务人员业务能力和专业素养。加强会计基础工作，规范会计核算，建立健全内部控制制度，规范财务管理，确保各项工作的规范运行。