

富民县审计局

审计结果公告

**FUMIN XIAN SHENJIJU**

**SHENJI JIEGUO GONGGAO**

2024年第4号（总第210号）

富民县审计局办公室

（2024第4号）（总第210号） 目 录

 （二〇二四年十二月二十日公告）

·1·富民县总工会2023年度预算执行和其他财政财务收支及决算草案编制情况审计结果公告

主办单位：富民县审计局

通讯地址：富民县黎昌路

邮政编码：650400

电话号码：0871-68811066

富民县总工会2023年度预算执行和其他财政财务收支

及决算草案编制情况审计结果公告

根据《中华人民共和国审计法》的规定，富民县审计局于2024年6月4日至7月12日，对富民县总工会（以下简称：县总工会）2023年度预算执行和其他财政财务收支及决算草案编制情况进行了审计。

一、基本情况及评价意见

县总工会是中共富民县委主管工会工作的群团组织，是县委、县政府联系职工群众的桥梁和纽带，属于县级财政一级预算单位。内设办公室、组织和宣传教育部等3个职能部门，下属事业单位：富民县困难职工帮扶服务中心（加挂：富民县农民工维权中心），核定人员编制8人（不包括原有参照管理的工勤人员按实有人数单列管理，退一减一），核定车辆编制1辆。2023年末实有人员10人（行政编制5名、机关工勤2人、事业人员3人），实有车辆0辆。富民县财政局下达县总工会2023年财政预算资金总额341.24万元，其中：年初批复预算332.15万元，追加调整预算9.09万元。决算报表反映，2023年部门决算总收入341.24万元，决算总支出341.24万元，其中：工资福利支出158.17万元、商品及服务支出158.72万元、对个人和家庭的补助支出24.35万元；年末结转结余0万元。

审计结果表明，县总工会结合部门职能职责和主要工作编列预算，按决算编报的规定编制本级决算、进行会计核算，编制绩效评价报告；内部管理制度详细，明确细化了工作要求及具体支出范围、标准、管理审批程序。但审计发现，存在原始凭证审核把关不严、未按规定使用公务卡结算现金支付办公费、多支付活动费、多报销不符合政策规定的“爱心托管”费的问题。

二、审计发现的主要问题

（一）原始凭证审核把关不严的问题；

（二）未按规定使用公务卡结算现金支付办公费的问题；

（三）多支付活动费0.12万元的问题；

（四）多报销不符合政策规定的“爱心托管”费17,550元的问题；

三、审计处理处罚情况及建议

（一）审计处理处罚情况

1.原始凭证审核把关不严的问题。县总工会应加强财务管理，规范会计凭证的审核报销，杜绝此类问题再次发生。

2.未按规定使用公务卡结算现金支付办公费的问题。县总工会应严格执行公务卡结算，杜绝此类问题再次发生。

3.多支付活动费0.12万元的问题。县总工会已于2024年7月18日向云南上河商务有限公司收回多支付的活动费0.12万元，整改完毕。

4.多报销不符合政策规定的“爱心托管”费1.755万元的问题。县总工会已于2024年7月18日向富民县小叮铛幼儿园收回多报销不符合政策规定的“爱心托管”费1.755万元，整改完毕。

（二）审计建议

建议县总工会加强现金和财务管理，规范会计凭证的审核报销制度，严格执行会计基础工作规范。

四、审计发现问题的整改情况

（一）县总工会今后严格按规范开具发票支付水电费；

（二）县总工会严格按规定使用公务卡进行结算；

（三）县总工会已于2024年7月18日向云南上河商务有限公司收回多支付的活动费0.12万元，整改完毕。

（四）县总工会已于2024年7月18日向富民县小叮铛幼儿园收回多报销不符合政策规定的“爱心托管”费1.755万元，整改完毕。