

# 审计结果公告

根据《中华人民共和国审计法》的相关规定，宝丰县审计局自 2023 年 10 月 11 日至 11 月 23 日，对宝丰县石桥镇人民政府 2020 至 2022 年度预算执行和其他财政收支情况进行了审计。现将审计结果公告如下：

## 一、宝丰县石桥镇人民政府基本情况

宝丰县石桥镇位于宝丰县东北部，距县城 11 公里，全镇总面积 72 平方千米，现有耕地面积 6.03 万亩，全镇共有 28 个行政村，73 个自然村、4.95 万人。

根据宝丰县石桥镇人民政府提供资料显示：2020 年，宝丰县石桥镇人民政府机关收入 7153.16 万元，支出 7058.16 万元，年底收回存量资金 95 万元。

2021 年，宝丰县石桥镇人民政府机关收入 3147.1 万元，支出 2964.02 万元，年底收回存量资金 183.08 万元。

2022 年，宝丰县石桥镇人民政府机关收入 4715.57 万元，支出 3431.78 万元，年底收回存量资金 1283.79 万元。

2022 年底，其他应付款 126.8 万元。

## 二、审计评价意见

审计结果表明，宝丰县石桥镇人民政府提供的资料基本真实反映了本部门预算执行和其他财政财务收支情况，内部控制制度基本健全，会计处理基本符合财经法规的要求，财

务报表基本反映了预算执行和其他财政财务收支情况。但审计也发现宝丰县石桥镇人民政府还存在应入未入固定资产账、合同签订不合规等问题，需要纠正和整改。

### 三、审计发现的主要问题

#### （一）支出手续不完善 276471 元

其中，宝丰县石桥镇人民政府 258556 元，宝丰县石桥镇敬老院 17915 元。

#### （二）合同签订不合规 377000 元。

宝丰县石桥镇人民政府 2022 年支环境整治机械及建筑立面整修等费用 377000 元，合同无签订日期。

#### （三）会审会签制度执行不严格 247820 元。

##### 1. 会审会签单未填写日期 230872 元

宝丰县石桥镇人民政府 2022 年支防溺水宣传版面、人居环境改善木围栏、镇区修剪等费用 230872 元，会审会签单上未填写日期。

##### 2. 支出无会审会签 16948 元

宝丰县石桥镇敬老院 2020 年支服装款、生活用品款等费用合计 16948 元，支出无会审会签。

#### （四）记账凭证与原始凭证金额不符 125600 元。

宝丰县石桥镇人民政府 2021 年支苗木款 50000 元，后附发票 175600 元，125600 元未作账务处理（未作应付款处理）。

#### （五）购买面粉 61530 元，未办理出入库手续。

宝丰县石桥镇敬老院 2020 年至 2022 年购买面粉款合计 61530 元，未办理出入库手续。

（六）应入未入固定资产账 27020 元。

宝丰县石桥镇人民政府 2020 年、2022 年购变压器、电压计量装置等设备合计 27020 元，未入固定资产账。

#### **四、审计处理及建议**

宝丰县审计局针对审计发现的问题，已依法出具了审计报告，要求宝丰县石桥镇人民政府按照审计报告要求进行整改。建议宝丰县石桥镇人民政府按照规定做到加强支出管理、加强合同过程管理，规范合同签订。同时，加强固定资产管理，做到账实相符。

#### **五、宝丰县石桥镇人民政府的整改情况**

针对上述审计发现的问题，宝丰县石桥镇人民政府高度重视，安排部署整改工作，研究制定整改方案。目前，已整改完毕。