



广西壮族自治区柳州市柳北区

审计结果公告

2021年第1号

广西壮族自治区柳州市柳北区审计局

柳北区疾病预防控制中心 2020 年度预算执行和其他财政收支情况审计结果

(2021 年 11 月 24 日公告)

根据《中华人民共和国审计法》的规定，区审计局于 2021 年 4 月至 6 月，对柳北区疾病预防控制中心（以下简称“区疾控中心”）2020 年度部门预算执行和其他财政收支情况进行了审计，并对重要事项进行了必要的延伸和追溯，现将审计结果公告如下：

一、基本情况

区疾控中心为区财政二级预算单位，是区卫健局主管、区财政全额拨款的事业单位，2020 年度一般公共预算收入合计 698.58 万元，支出 456.96 万元；预算执行率为 65.16%，预算执行率偏低。

二、审计评价意见

审计结果表明，区疾控中心 2020 年度预算执行和其他财政收支能够较好地遵守预算法及相关法律法规，按照会计法及有关要求进行会计处理，认真做好本部门预算编报的组织工作，建立健全了相关管理制度，较好地规范了财务管理和内部控制。

三、审计发现的主要问题

（一）部分专项资金预算执行率偏低。2019 年中央财政基

本公共卫生服务项目补助资金（职业病防治项目经费）执行率为42.04%；2019年基本公共卫生服务项目资金（慢病防控-死因监测）执行率为38.65%。

（二）报账手续不齐全。冲减预付自聘人员的劳务费时，未附劳务工缴纳社会保险费台账及工资明细。

（三）内部控制制度制定不规范。制定的固定资产管理制度与《事业单位财务规则》部分规定不符。

四、审计处理情况及审计建议

针对上述问题，柳北区审计局依法出具了审计报告，并提出加强预算管理，合理编制年度预算，切实提高预算执行率；加强财务管理，严格按照《会计基础工作规范》等相关规定执行财务报账流程；完善内部管理。对内部控制制度进一步梳理和完善，并严格参照执行的审计建议。

五、被审计单位整改情况

对审计发现的问题，区疾控中心高度重视，积极进行整改，并已全部整改完毕。区疾控中心及时开会研究部署，定期梳理资金的使用进度，进一步抓好报账材料审核关，更正与完善中心的固定资产管理制度。具体整改结果由区疾控中心向社会公告。

编 制：广西壮族自治区柳州市柳北区审计局