附件1

深圳市2019年市本级算执行和其他财政收支情况大数据专项审计调查发现问题整改情况表

被审计单位：深圳市文化广电旅游体育局 联系人：陈冬怡 联系方式：88102280

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 审计发现问题 | 审计处理意见或建议 | 审计发现问题整改措施 | 审计发现问题整改结果（被审计单位填写） | 尚未整改到位的原因及限期整改计划、措施等 | 审计发现问题整改金额情况 | | | | | 建章立制及责任追究情况 | | | 审计发现问题整改结果（审计机关填写） | |
| 审计发现问题涉及金额（万元） | 已按要求上缴财政资金（万元） | 已归还原渠道资金（万元 | 已调账处理金额（万元） | 已整改其他问题金额（万元） | 制定或完善规章制度（条） | 处理有关责任人员（人） | 处理  方式 | 初步判定 | 核查结果 |
| 1 | 部分项目预算执行率较低问题 | 各相关部门各相关部门应根据预算法及相关管理办法，切实加强预算执行管理，提高财政支出预算执行率，建立健全预算执行的程序和制度，对低效无效支出、不合理、不合规支出等统筹清理盘活，提高预算执行率。 | 我局于2020年9月8日修订的机关财务管理办法中，增加了政府投资预算申报内容，进一步规范政府投资预算申报，建立健全预算执行的程序和制度，切实加强预算执行管理，提高财政支出预算执行率。 | 已整改 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 合同签订时间超过中标时间十个工作日以上 | 各相关部门应严格执行政府采购时效性方面的规定，及时签订政府采购合同。 | 1.系统梳理学习《深圳经济特区政府采购条例》等采购有关法规文件，确保真正弄懂和掌握政府采购各项环节、流程；  2.加强合同履约管理；3.依法合规，提高效率**。** | 已整改 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 会议、培训费无预算及超预算支出 | 各相关部门应按照预算法以及深圳市年度预算编制规定，规范相关项目的预算编制，确保预算开支的刚性约束，不得擅自改  变资金用途 | 1.核减2021年此类项目预算。2.完善会议管理长效工作机制。3.进一步加强和完善培训费管理工作。 | 已整改 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | 往来款项未及时清理 | 各部门应严格执行相关规定，及时清理往来款项，不得长期挂账，确实无法支付或退还的应上缴财政。 | 1.梳理长期挂账的往来款。2.召开往来款项清理专题会议 | 正在整改 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

说明：1.“审计发现问题”、“审计处理意见或建议”、“审计发现问题整改措施”等列的填写应当与审计报告问题部分一一对应，细化到最小项。

2.审计发现问题整改结果按已整改/正在整改/未整改填写。

3.对审计发现问题整改采取的措施（如资金上缴或调账处理、制定完善相关制度、对相关人员进行问责处理等），应提供相应的佐证资料一并报送。