

# 随州市财政局 2021 年度会计评估监督检查公告

为切实履行财政部门会计监督职责，充分发挥会计监督服务经济社会协调发展，保障财税政策执行，保证会计工作有序运行等方面的重要作用，我市按照财政部和省财政厅统一部署，选择重点行业单位，于 2021 年 8 月至 10 月分别对 6 家单位随州市金融控股（集团）有限公司、随州市曾都城市开发投资有限公司、随县城市开发投资有限公司、随州市第一中学、随州市第二中学、湖北现代教育学校开展了会计评估监督检查。从检查的情况看，在财务管理、会计核算和会计基础工作方面仍存在一些问题，现将检查情况公告如下：

## 一、存在的主要问题

- 1、扩大开支范围列支费用。
- 2、票据使用不规范。
- 3、部分差旅费审批不规范。
- 4、财务核算方面，科目处理错误，账簿登记不规范。
- 5、平台公司大额转款附件不全、债权清收不及时。
- 6、内控制度执行不严，预算执行率不高、项目绩效评价覆盖率低。

## 二、处理及整改情况

针对上述存在的问题，根据相关法律法规，市财政局对检

查单位下达了行政处理决定书，提出处理意见和整改要求，责令被检查单位按检查要求和制度规定限期整改落实，进一步规范财务行为，加强单位财务管理和会计基础工作，并向市财政局报送书面整改落实情况。

