

冠县审计局关于冠县乡村振兴领域相关政策、项目和资金管理使用情况的专项审计查出问题整改情况的报告

冠县审计局：

收到《冠县审计局专项审计调查报告》后，我单位立即组织相关人员召开专题会议，针对报告中提到的问题分类安排部署，倒排工期，现已整改完毕。现将审计查出问题的整改情况报告如下：

一、审计报告中的问题整改情况

（一）财务核算不规范，村集体收取的部分代收款项未入账的问题。柳林镇村集体收取燃气改造资金 13135500 元后，未在村级账簿核算。审计调查指出该问题后，镇经管站全面排查 50 个村庄，现已将代收的改造资金入账，审计期间已整改完成。

（二）河道内垃圾治理不到位的问题。经实地查看，发现柳林镇 1 处河道内垃圾治理不到位。位于政通路东边桥头，存在大量倾倒的垃圾，如西瓜、西瓜包装袋等垃圾。针对这一问题，由河长制办公室和环保办组织机械和人工清理了垃圾，提升了河道周围环境。现已整改完成。

（三）坑塘治理不到位问题。柳林镇靳万庄村坑内存在生活污水排污口。污水直接排放到坑塘内，坑塘内水面呈现绿色，现场排污口仍在排水。审计调查指出该问题后，柳林镇政府已

组织机械和人员对排污口和坑塘进行了整治，由村集体经济合作社发展水产养殖增加村集体收入。审计期间已整改完成。

（四）农村文化书屋资产管理使用方面的问题。

1、文化书屋图书、凳子等丢失，打印机等相关设施由个人使用等。如，2019 年为柳林镇 37 个村庄配发的图书 29600 本，有 35 个村庄不同程度的丢失，共丢失 2846 本，丢失率 9.6%，价值合计 2.63 万元。柳林镇西梨园头村将配发的打印机存放于会计家中使用，阅读凳丢失 2 把，价值 98 元。审计反馈这一问题后，镇政府立即安排所有村庄排查文化书屋图书，对部分村庄图书丢失问题，村庄已催促群众把图书送回并组织爱心人士捐赠了一批图书。文化站建立了文化书屋图书借阅制度、管理员岗位职责和管理制度，从制度上加强文化书屋的管理。柳林镇西梨园头村会计已将打印机送回大队部，阅读凳因已损坏，村集体又购置了新凳子。现已整改完成。

2、资产未入固定资产账。如，柳林镇农家书屋图书、书架等资产 2.25 万元未入账。审计指出该问题后，柳林镇政府已组织相关村庄将相关资产入账，审计期间已整改完成。

二、采纳审计建议情况

1、加大农村人居环境政治力度，定期排查清理垃圾。对镇域内人居环境定时不定时进行巡查，建立评比机制，对第三方公司和公益岗进行考核，从制度上提升农村人居环境。

2、加大村庄账务管理。对农村财务人员定期进行培训，增强财经纪律意识。

3、加强农村文化书屋管理，提升利用率。建立了文化书屋图书借阅制度、管理员岗位职责和管理制度，从制度上加强文化书屋的管理，充分发挥农家书屋的作用。

4、加强资产管理，提高资产管理水平。严格执行资产管理规定，对应入职资产一律计入固定资产，做到账实相符。

三、建立健全规章制度情况

为更好的发挥农家书屋的作用，提升利用率，建立了柳林镇农家书屋图书借阅制度、柳林镇农家书屋管理员岗位职责、柳林镇农家书屋管理制度。

