开发区城管中队专项经费审计问题情况说明

关于开发区城管中队2017—2019年度专项经费使用情况的审计调查报告中支出的问题，中队就相关情况进行以下说明：

针对“预算不精确”问题。1、小城镇环境综合整治及广告拆除费用超预算列支：因相关工作要求，中队需开展环境综合整治及广告拆除相关工作，根据上级部门工作任务，开展具体工作，故中队需将拆违经费编制进入预算列支。但因环境整治及广告拆除不断有新要求新标准，相关费用开支存在极大不确定性，故此类经费超出预算列支。2、执法意外伤害医药费预算执行率低于50%：因执法意外伤害医药费为中队队员在执法过程中受伤所产生的费用，但是执法中受伤事件又是不确定性的，中队时常告诫队员文明执法、安全出行，故此类经费产生支出甚少。3、大楼办公室分割、改造装修及维修费预算执行率低于50%：因当年上级部门分派给中队的人员由于工作原因在次年才入中队，致使当年中队未对大楼办公区域进行分割、改造及维修，故此经费产生支出甚少。

针对“财务管理不规范”问题。1、因中队在此前未成遇到过相关项目且不了解相关财务管理流程，故在部分款项支付时缺乏相应依据。2、因中队未有三证，对外转账账户为开发区综治专户，故部分发票存在不规范问题。

针对“个别采购未经询比价”问题，中队成立初时无财政预算，队员制服一直杭州南军鞋服供应站提供，且未成收到过服装采购需经询比价文件，故此类经费，中队无相关询价资料及定价依据。

中队将根据审计建议，在之后的工作中，按照预算要求组织好资金调度，实现资金的合理规范使用。在开具发票时统一发票抬头。 完善采购流程，加强物资管理。

萧山区综合行政执法大队开发区中队

2021 年 5 月 17 日