

## 商水县审计局审计结果公告

2023 年第 2 号

# 商水县退役军人事务局原局长毕彦宗同志 离任经济责任审计结果

根据《中华人民共和国审计法》和《中共中央办公厅 国务院办公厅关于印发〈党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定〉的通知》（中办发〔2019〕45 号），商水县审计局依法对商水县退役军人事务局原局长毕彦宗同志任职期间经济责任履行情况进行了审计。现将审计结果公告如下：

### 一、履行经济责任总体评价及主要业绩

毕彦宗同志任职期间，在县委、县政府的正确领导下，坚持以党的十九大精神为指引，以服务退役军人为根本，全面落实各项政策，完成了年度目标任务。县退役军人事务局 2021 年度被市退役军人事务局评为“全市退役军人事务系统综合工作先进单位”。但是，本次审计发现，毕彦宗同志任期内，县退役军人事务局存在未使用公务卡结算、优抚金发放动态调整不及时等问题。

### 二、审计发现的主要问题

（一）未使用公务卡结算。2021 年列支办公费 4 笔 9962

元，未转账也未使用公务卡结算，结算时转账至经办人银行卡。

（二）未填制记账凭证。2021 年列支差旅费、办公费、公用经费时存在有原始凭证但未填制记账凭证的情况，涉及金额 23156.54 元。

（三）支出科目归集不正确。2021 年将车辆维修费记入“其他交通费”科目 1 笔 2993 元，应记入“公车运行及维护费”科目。

（四）优抚金发放动态调整不及时。向退役军人发放优抚金时，发放人员名单未及时进行更新调整，存在向已死亡人员发放的情况，涉及 26 人，合计 113624 元。

### **三、审计处理情况和建议**

对上述问题，中共商水县委审计委员会办公室、商水县审计局已依法出具了审计报告，下达了审计决定书。对未使用公务卡结算问题，要求加强费用支出结算管理，杜绝此类问题发生；对未填制记账凭证问题，要求依法记账，及时填制记账凭证；对支出科目归集不正确问题，要求调整有关会计账目，依法规范记账；对优抚金发放动态调整不及时问题，该问题审计期间已整改，向 26 名死亡人员发放的优抚金 113624 元，已追回上缴国库。针对审计发现的问题，商水县审计局提出了加强财务管理，严格按照《中华人民共和国会计法》相关规定进行会计处理和会计核算，保证所提供的会

计信息合法、真实、准确；加强退役军人的服务管理工作，及时掌握人员信息，提高服务管理效能，避免因信息不准造成经济损失现象发生，建立健全服务管理长效机制的审计建议。

#### **四、审计发现问题的整改情况**

目前，对审计发现的所有问题，县退役军人事务局已全部整改，具体整改结果由县退役军人事务局适时向社会公告。

商水县审计局

2024年1月15日