

# 商水县审计局审计结果公告

2023 年第 7 号

## 商水县住建局原局长李克平同志离任 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住建局原局长李克平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

李克平同志任职期间，县住建局紧紧围绕县委、县政府的工作部署，贯彻执行国家和省市县有关方针、政策，推进项目建设与管理，谋划资源整合，各项重点工程、重点项目有序推进。2020 年度被市住建局评为“建设工程安全管理工作先进集体”。但是，本次审计发现，李克平同志任期内，县住建局存在以记载不完整的原始凭证列支费用、未履行政府采购手续等问题。

### 二、审计发现的主要问题

（一）以记载不完整的原始凭证列支费用。县住建局

2021年1月至2022年6月办公费支出票据存在无购物清单、无经手人签字情况，涉及金额90930元。

（二）未使用公务卡结算。县住建局2022年1月至6月列支办公费、燃油费5笔31095元，县房地产交易服务中心2021年1月至2022年6月列支办公费、燃油费4笔11528元，未转账也未使用公务卡结算，转账至经办人银行卡。

（三）应记未记固定资产。县住建局2022年购置打印机、电脑、监控设备、回弹仪27150元，未记入固定资产账。

（四）未履行政府采购手续。县住建局2021年1月至2022年6月购买电脑、打印机、空调、办公家具348346元，未进行政府采购。

（五）往来账款未及时清理。县住建局2018年以前年度结转往来账1086840.6元，至2022年底未清理。其中债务437783.60元，债权649057元。

（六）应提未提固定资产折旧。县住建局2021年固定资产未计提折旧合计127861.66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。对以记载不完整的原始凭证列支费用问题，要求加强票据支出管理，完善相关支出手续；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；对应记未记固定资产

问题，加强固定资产管理，及时补记固定资产账；对未履行政府采购手续问题，要求严格按照政府采购相关规定进行采购；对往来账款未及时清理问题，要求及时对往来款项进行清理；对应提未提固定资产折旧问题，要求补提固定资产折旧。针对审计发现的问题，商水县审计局提出了严格按照《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；严格执行有关财经法规、规范和完善账务处理，加强固定资产管理、规范政府采购行为的审计建议。

#### **四、审计发现问题的整改情况**

目前，对审计发现的所有问题，县住建局已进行整改，具体整改结果由县住建局适时向社会公告。

商水县审计局

2024年1月15日