

# 广州大学

## 关于广州市市级部门 2018 年度预算执行及其他财政收支情况 审计整改落实情况

根据《广州市审计局关于广州大学 2018 年度预算执行及其他财政收支情况的审计决定》(穗审行决[2019]1号)(以下简称“决定书”)、《广州市审计局关于广州市市级部门 2018 年度预算执行及其他财务收支情况审计分项目——广州大学的审计报告》(穗审行报[2019]18号)(以下简称“审计报告”)的决定和要求,学校领导高度重视,书记、校长均指示要落实好相关整改工作,由校长担任整改责任人,相关单位、部门认真分析《决定书》及《审计报告》所提出的问题,研究制定整改措施,积极推进整改。对目前因各种原因未能完成整改的事项,学校将按整改措施持续推进整改的落实(注:广州大学附属中学、广州市艺术学校为广州大学二级预算单位)。

### 一、关于广州大学未按规定核算上级专项资金 2,173.09 万元的问题

此问题已整改完毕。广州大学已按规定核算上级专项资金 2,173.09 万元,其中 2,165.49 万元纳入收入核算,6.3 万元转入代管款项,1.3 万元转入应缴财政款。

### 二、关于广州大学 99.59 万元在建工程余额未按规定结转固定资产的问题

此问题已整改完毕。广州大学已将在建工程余额 99.59 万元按规

定结转固定资产。

### **三、关于广州大学未按规定清理往来长期应收款 1,708.20 万元的问题**

截至目前，广州大学已清理应收款 604.04 万元，未完成清理的主要是三笔设备购置款，以及基建项目保证金等，学校已制定措施，持续推进整改。

### **四、关于广州大学未按规定清理往来长期应付款 5,080.48 万元的问题**

此问题已整改完毕。广州大学已按规定完成往来长期应付款 5,080.48 万元的清理。

### **五、关于广州大学印刷费 537.83 万元未按规定进行政府采购的问题**

根据广州市有关印刷服务政府采购的相关要求，广州大学已发布《关于进一步规范我校 2019~2020 年印刷服务采购的通知》，要求校属各部门进一步加强印刷服务的采购管理，财务部门按照政府采购规定严格进行审核。

### **六、关于广州大学附属中学购买办公设备 7.84 万元未按规定进行政府采购的问题**

广州大学附属中学今后将加强采购人员对政府采购制度的学习，严格执行政府采购制度。

### **七、关于广州大学附属中学购买办公设备 13.89 万元未按规定编制政府采购预算的问题**

广州大学附属中学今后在编制政府采购预算时将全面综合考虑，全面统筹，对于无预算的品目，不予采购。

#### **八、关于广州大学附属中学举办会议 5 万元未按规定进行政府采购的问题**

广州大学附属中学今后将加强采购人员对政府采购制度的学习，严格执行政府采购制度。

#### **九、关于广州市艺术学校购买办公设备 1.18 万元未按规定编制政府采购预算的问题**

广州市艺术学校今后将加强财务预算编制的严谨性，加强预算编制人员和业务部门的沟通协调，确保此类事情不再发生。

#### **十、关于广州市艺术学校物业管理服务费 80.79 万元未编制政府采购预算的问题**

广州市艺术学校今后将加强财务预算编制的严谨性，加强业务人员的培训学习，完善各部门的业务办事等流程，确保预算编制不完整、不全面的现象不再发生。

广州大学

二〇一九年十二月二十日