

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县公安局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县公安局截止 2020 年 12 月 31 日

1、银行存款期初 50.58 万元，收入 794.63 万元，支出 799.27 万元，余额 45.94 万元。

2、固定资产期初 3120.14 万元，支出 2.31 万元，收入 604.25 万元，固定资产累计 3722.08 万元。

3、固定资产累计折旧期初 1066.26 万元，本年固定资产报废处置 1.81 万元，本年累计折旧 409.82 万元，年末累计折旧 1474.26 万元。

4、财政拨款预算收入 4996.85 万元，财政拨款基本支出 4021.01 万元，财政拨款项目支出 934.70 万元。

5、由于公安系统财务要求，设置了业务费和装备费下级科目，未严格按照政府会计制度要求设置会计科目。

6、基本能如实反映各项会计要素的情况和结果，保证会计信息真实可靠，但仍存在会计核算不规范和财务管理不完善等情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：中国共产党囊谦县政法委员会

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）中国共产党囊谦县政法委员会截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 4.38 万元，收入 47.14 万元，支出 51.47 万元，余额 0.06 万元。
- 2、固定资产期初 107.88 万元，年末固定资产累计 107.88 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 59.04 万元，本年累计折旧 8.97 万元，年末累计折旧 68.01 万元。
- 4、财政拨款预算收入 219.62 万元，财政拨款基本支出 215.9 万元，财政拨款项目支出 3.92 万元。
- 5、2020 年会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县审计局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县审计局截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 7.25 万元，收入 77.1 万元，支出 76.73 万元，余额 7.61 万元。
- 2、固定资产期初 0.00 万元，本年增加固定资产 2.39 万元，年末固定资产累计 2.39 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 0.00 万元，年末累计折旧 0.00 万元。
- 4、财政拨款预算收入 437.4 万元，财政拨款基本支出 251.96 万元，财政拨款项目支出 188.87 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县扶贫开发局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县扶贫开发局截止 2020 年 12 月 31 日

1、银行存款期初 2314.98 万元，收入 3257.55 万元，支出 5091.29 万元，余额 481.24 万元。

2、固定资产期初 132.08 万元，年末固定资产累计 132.08 万元。

3、固定资产累计折旧期初 57.88 万元，本年累计折旧 16.02 万元，年末累计折旧 73.9 万元。

4、财政拨款预算收入 19250.99 万元，财政拨款基本支出 1140.5 万元，财政拨款项目支出 18625.33 万元。

5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。

6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算。

7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县水务局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县水务局截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 4.8 万元，收入 80.47 万元，支出 76.41 万元，余额 8.86 万元。
- 2、固定资产期初 1.36 万元，本年固定资产增加 235.86 万元，本年固定资产减少 10.15 万元，年末固定资产累计 227.1 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 91.11 万元，年末累计折旧 91.11 万元。
- 4、财政拨款预算收入 378.96 万元，财政拨款基本支出 318.15 万元，财政拨款项目支出 55.52 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：襄谦县卫生和计划生育局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）襄谦县卫生和计划生育局截止 2020 年 12 月 31 日

1、银行存款期初 0.046 万元，收入 341.74 万元，支出 341.73 万元，余额 0.062 万元。

2、固定资产期初 445.92 万元，本年增加固定资产 5.96 万元，年末固定资产累计 451.87 万元。

3、固定资产累计折旧期初 93.58 万元，本年累计折旧 26.19 万元，年末累计折旧 119.76 万元。

4、财政拨款预算收入 1455.77 万元，财政拨款基本支出 371.63 万元，财政拨款项目支出 1084.14 万元。

5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。

6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对基建项目进行分项核算。

7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县交通运输局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县交通运输局截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 3.11 万元，收入 62.87 万元，支出 64.27 万元，余额 1.72 万元。
- 2、固定资产期初 29.77 万元，本年减少固定资产 0.8 万元，年末固定资产累计 28.97 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 0.00 万元，年末累计折旧 0.00 万元。
- 4、财政拨款预算收入 383.22 万元，财政拨款基本支出 313.04 万元，财政拨款项目支出 70.19 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧，2020 年本年未按照政府会计制度要求计提固定资产折旧。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县生态环境局

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县生态环境局截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 1.86 万元，收入 46.12 万元，支出 43.76 万元，余额 4.21 万元。
- 2、固定资产期初 32.88 万元，本年增加固定资产 37.37 元，年末固定资产累计 70.25 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 12.1 万元，年末累计折旧 12.1 万元。
- 4、财政拨款预算收入 566.48 万元，财政拨款基本支出 361.7 万元，财政拨款项目支出 204.7 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县香达镇人民政府

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县香达镇人民政府截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初万元，收入万元，支出万元，余额万元。
- 2、固定资产期初万元，本年增加固定资产元，年末固定资产累计万元。
- 3、固定资产累计折旧期初万元，本年累计折旧万元，年末累计折旧万元。
- 4、财政拨款预算收入万元，财政拨款基本支出万元，财政拨款项目支出万元。
- 5、无法提供账务数据。

附件：无账

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县吉尼赛乡人民政府

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县吉尼赛乡人民政府截止 2020 年 12 月 31 日

1、银行存款期初 14.21 万元，收入 221.48 万元，支出 232.8 万元，余额 2.9 万元。

2、固定资产期初 367.24 万元，本年增加固定资产 29.9 万元，年末固定资产累计 397.14 万元。

3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 28.43 万元，年末累计折旧 28.43 万元。

4、财政拨款预算收入 1311.72 万元，财政拨款基本支出 1310.34 万元，财政拨款项目支出 0.00 万元。

5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。

6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。

7、会计核算不规范，未区分基本支出、项目支出。会计核算未按项目核算，核算混乱。

7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县白扎乡寄宿制小学

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县白扎乡寄宿制小学截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 90.21 万元，收入 437.82 万元，支出 499.27 万元，余额 28.76 万元。
- 2、固定资产期初 3065.86 万元，本年增加固定资产 13.98 万元，年末固定资产累计 3079.83 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 572.33 万元，本年累计折旧 161.85 万元，年末累计折旧 734.18 万元。
- 4、财政拨款预算收入 1504.97 万元，财政拨款基本支出 1496.11 万元，财政拨款项目支出 0.00 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度对 2020 年项目进行核算。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县觉拉乡寄宿制小学

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县觉拉乡寄宿制小学截止 2020 年 12 月 31 日

1、银行存款期初 7.41 万元，收入 205.52 万元，支出 192.87 万元，余额 20.05 万元。

2、固定资产期初 4004.94 万元，本年增加固定资产 26.07 万元，年末固定资产累计 4031.01 万元。

3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 834.21 万元，年末累计折旧 834.21 万元。

4、财政拨款预算收入 1504.97 万元，财政拨款基本支出 1381.07 万元，财政拨款项目支出 0.00 万元。

5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。

6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。

7、会计核算未按照政府会计制度要求进行分项目核算。

8、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县东坝乡寄宿制小学

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县东坝乡寄宿制小学截止 2020 年 12 月 31 日

1、银行存款期初 27.1 万元，收入 114.02 万元，支出 113.17 万元，余额 27.94 元。

2、固定资产期初 1169.21 万元，本年增加固定资产 3.2 万元，年末固定资产累计 1172.41 万元。

3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 147.87 万元，年末累计折旧 147.87 万元。

4、财政拨款预算收入 788.68 万元，财政拨款基本支出 579.41 万元，财政拨款项目支出 205.9 万元。

5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。

6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。

7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县尕羊乡卫生院

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县尕羊乡卫生院截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 2.21 万元，收入 74.84 万元，支出 74.43 万元，余额 2.62 万元。
- 2、固定资产期初 0.00 万元，本年增加固定资产 1.2 万元，年末固定资产累计 1.2 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 0.00 万元，年末累计折旧 0.00 万元。
- 4、财政拨款预算收入 192.24 万元，财政拨款基本支出 152.45 万元，财政拨款项目支出 39.41 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧，未按照政府会计制度要求对 2020 年固定资产计提折旧。
- 7、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日

审计检查工作底稿

被检查人名称：囊谦县吉曲乡卫生院

检查项目名称：2020 年度会计信息质量监督检查

检查情况记录：

（一）根据《中华人民共和国会计法》和《政府会计制度》进行检查。

（二）囊谦县吉曲乡卫生院截止 2020 年 12 月 31 日

- 1、银行存款期初 1.87 万元，收入 83.89 万元，支出 84.94 万元，余额 0.82 万元。
- 2、固定资产期初 0.00 万元，本年增加固定资产 235.34 万元，年末固定资产累计 235.34 万元。
- 3、固定资产累计折旧期初 0.00 万元，本年累计折旧 19.74 万元，年末累计折旧 19.74 万元。
- 4、财政拨款预算收入 308.76 万元，财政拨款基本支出 308.68 万元，财政拨款项目支出 0.00 万元。
- 5、会计科目设置未严格按照政府会计制度要求进行设置，存在重复设置下级科目情况。
- 6、会计核算基本按照政府会计制度进行核算，未按照政府会计制度要求对 2018 年 12 月 31 日固定资产补提固定资产折旧。
- 7、未按照政府会计制度要求对财政资金分项目进行核算。
- 8、存在未按照账务数据填写决算报表情况。

附件：

检查人签署意见：

被检查人签名（盖章）：

年 月 日