

# 海口市卫生健康委员会

---

---

## 海口市卫生健康委员会 关于报送2020年度部门预算执行情况 审计相关问题整改情况的函

市审计局：

根据市审计局《关于海口市2020年度部门预算执行情况审计相关问题的审计整改建议书》（2021年第72号）要求，现将涉及我部门的整改情况汇报如下：

一、2020年度执行指标支出完成率低于10%的项目16个：

（一）市卫健委：

2020年度执行指标支出完成率低于10%的项目2个，

1. “基本公共卫生服务项目167.201万元，实际支出金额7.201万元”

整改状态：已完成整改。

整改情况：（1）基本公共卫生服务项目167.201万元，实际支出金额7.201万元。该项目是不同时间下达的三个指标文件。分别为：

①2020年7月13日下达2019年第三、四季度免费婚检经费5.464万元（海财社[2020]2597号），已支出完；②2020年7月13日下达2020年第一季度免费婚检1.737万元（海财社[2020]2625号），已支出完；③2020年12月25日下达基本公卫“两卡制”项目经费160万元（海

---

---

财社〔2020〕5561号），由于该项目年底才下达资金，需要招投标采购无法年底封账前支付，该项目年底收回，于2021年重新安排预算下达资金。

2. “新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控189.983万元，实际支出金额6.32万元”

整改状态：已完成整改。

整改情况：新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控189.983万元，该项目是不同时间下达的三个指标文件。分别为：①2020年8月27日下达海南省肿瘤医院援鄂医疗队临时工作补助6.32万元（海财社〔2020〕3344号）已支出完；②2020年7月29日下达新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控经费62.363万元（海财社〔2020〕2826号），由于该指标为新冠补助资金是琼财社〔2020〕63号文件剩余资金，市财政局将剩余资金下达到主管部门，但我委不符合支出要求，已于2021年将该资金调整予市疾控中心；③2020年9月27日下达2020年公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设中央补助资金121.3万元（海财社〔2020〕3850号），该项目由省里统一招投标，已于2021年完成招标并支付。

## （二）市计生服务中心

2020年度执行指标支出完成率低于10%的项目2个，执行指标共计28.66万元。

1. “其他工资福利支出项目共266580元未支出。”

整改状态：已完成整改。

整改情况：市计生服务中心在做2020年度基本预算时误把事业单位直接支付的“年终奖励绩效”做成了授权支付的“年度考核奖励绩效”，导致该指标无法使用，年底由财政收回该资金。

2. “人才引进与培养项目共20000元未支出。”

整改状态：已完成整改。

整改情况：市计生服务中心面临转型，未定业务方向，所以未安排人员外出学习进修。2021年单位已确定职能，并安排人员外出进修。

### **（三）市健康教育所**

整改状态：已完成整改。

### **（四）市老龄工作委员会办公室**

整改状态：已完成整改

整改情况：该项目资金未2020年预算，该资金根据在职人员数量自动生成，按照财政规定需转入单位工会账户，由于市老龄工作委员会办公室2020年底才成立工会，工会账户2020年11月份才批准开户，故工会经费无法转入工会账户使用，2020年底市财政局已收回资金。

### **（五）市皮肤性病和精神病防治所**

1. 整改状态：已完成整改。

2. 整改情况：（1）关于下达海口市公共卫生服务机构修缮改造项目资金的通知，资金85万元，实际支付4.8万元，该项目在2020年3月已进场施工后，发现建筑现状存在诸多问题（该建筑年久），故暂停施工将方案进行合理调整，以确保结构安全和消防安全。年底资金已收回。（2）关于下达2020年中青年业务骨干外派进修学习经费的通知，资金4万元，资金未支付，由于疫情工作需要，人员不足，暂未安排进修。2020年底市财政局已收回资金。

### **（六）市人民医院**

1. “其他对个人和家庭的补助项目共16.54万元未支出”

整改状态：已完成整改。

整改情况：该项目资金为职工应休未休补贴，由于工作人员过多，资金负担大，市人民医院提出休假和补假，未发放该补贴，该笔经费已于2020年底被市财政局收回。

2. “外语标识标牌建设项目共12.09万元，已支出0.52万元”

整改状态：已完成整改。

整改情况：市人民医院标识标牌整改项目的整改数量为3739块，其中新综合保障大楼1695块，该楼宇2020年底还未完成新楼的验收和交接，不能进场安装标识牌，受安装进度影响，不符合合同支付条件，所以2020年未完成支付，经费已被市财政局收回。

### **（七）市中医药学校**

“2020年度执行指标支出完成率低于10%的项目1个，执行指标共计1.1万元，全年无支出”

整改状态：已完成整改。

整改情况：市中医药学校2020年收到财政局下达的2020年度中央新型冠状病毒感染肺炎疫情防控补助资金（琼财社〔2020〕63号），金额1.1万元。根据文件和上级部门相关要求，该项资金主要用于发放一线抗疫人员补助。因单位没有符合要求的人员，该项资金一直没有使用。已于2021年将该资金调整予市疾控中心。

### **（八）市骨科与糖尿病医院**

2020年度执行指标支出率低于10%的项目2个，执行指标共计69.5万元，全年无支出

整改状态：整改完成。

整改情况：（1）“2020年重点学科和特色专科经费，项目名称“学科与专业建设”，预算金额9.5万元，该笔项目资金计划用于人

员培训、设备购置。2020年因受疫情影响，各地强化防控措施，医院拟派出培训进修人员因进修对方单位未接收未能成行；设备购置方面，我院所有设备购置以满足疫情防控需求为优先，2020年尚未执行本项目资金项下计划的设备购置。2020年底，财政系统年终结账时已收回该笔资金，截至2021年9月财政未再下拨。（2）“远程超声会诊系统经费，项目名称“公共卫生服务补助专项资金”，预算金额60万元，该笔项目资金于2020年12月下达，资金下达时间较晚，项目建设相关采购招标流程尚在办理过程中，在2020年度未能执行该笔项目资金的支出。2021年6月，市财政重新下拨该笔项目资金。截至今年9月，该项目已完成招标采购流程，目前正在办理合同签署，10月份开始分阶段支付资金，预计到11月底将全部完成该项目预算支出的执行。

### **（九）市中医院**

2020年度执行指标支出率低于10%的项目1个，执行指标183.19万元，实际支出14.83万元。

整改状态：整改完成。

整改情况：该项目的结余指标168.36万元为应休未休年假经费，医院该年度未发放应休未休年假费用，该经费市财政局已收回。

## **二、财务管理存在的问题**

（一）关于“实有资金账户未清理盘活存量资金47.13万元”整改情况。

“截止2020年12月31日，市卫健委本级实有资金账户余额1375.66万元，由实有资金账户保障的非财政拨款累计结余41.63万

元，连续结转 2 年以上非财政拨款结转 5.5 万元，共计 47.13 万元。按“谁低就谁”的原则，未清理盘活存量资金 47.13 万元。”

整改状态：已完成整改。

整改情况：实有资金账户保障的非财政拨款累计结余 41.63 万元主要为利息收入、其他收入，已办理相关上缴手续；连续结转 2 年以上非财政拨款结转 5.5 万元，该账户已被国家开发银行转为久悬户，账户余额为 0，无法转账，待账户撤销资金才能上缴国库。

（二）关于“未及时注销银行实有资金账户 2 个”问题整改情况。

“市卫健委本级 2020 年账面反映实有银行资金账户 5 个，其中基本户存款账户 2 个，其他资金账户 3 个。经核实，基本户（爱卫办基本户）建行长滨支行尾号为 0363 账户，因机构改革，合并单位账户未及时注销；其他存款保偿基金户（建行龙华支行尾号为 1019 账户），因原专项资金使用对应开设，现项目建设已完成为及时注销。”

整改状态：已整改。

整改情况：基本户（爱卫办基本户）建行长滨支行尾号为 0363 账户，已办理账户撤销。其他存款保偿基金户（建行龙华支行尾号为 1019 账户）是用于市疾控中心收取儿童计划免疫保偿金，目前该账户尚未能撤销。

（三）关于“无预算支出 7.72 万元”问题整改情况。（台账序号 25）

“市卫健委本级 2020 年 3 月支付办公区损坏瓷砖维护费 0.78 万元，同年 2 月支付办公区办公室修缮费 6.94 万元，合计 7.72 万元，

该项维护未向本级机关事务管理部门申请，也未列入年度支出预算”

整改状态：已完成整改。

整改情况：2020年1月及市卫生局和市计生委机关合并搬迁期间，由于天气寒冷办公区域、公共走道大面积出现瓷砖拱起、破裂等情况，需要及时维修。我委当时向机关事务管理局电话报请维修，但机关事务管理局表示该局只负责公共区域的瓷砖更换，办公用房需单位自行解决，同时公共区域的瓷砖更换的具体时间有待该局安排，不能马上更换。考虑到拱起、破裂的瓷砖存在一定安全隐患（如绊倒、刮伤等）。为消除隐患，我委及时请人对两次地板瓷砖的进行维修，从年初预算综合事务中开支。

### 三、“三公”经费支出存在的问题

市120急救中心未执行一车一卡加油制度问题。

整改状态：已完成整改。

整改情况：市120急救中心实际在用车辆为45台，2021年4月22日办理了46张加油卡（1张主卡、45张副卡）见附件2。

### 四、工程项目管理存在的问题

（一）关于“工程竣工验收后3个月内未完成竣工结算编制项目4个”问题整改情况。

整改状态：正在整改中。

整改情况：1、上海市第六人民医院海口骨科和糖尿病医院建设改造项目门诊医技楼、病房楼改建、增项工程项目：该项目市财政局已委托第三方审核单位完成结算审核并于2021年6月30日出具工

程结算审查书。2、海口市市中医院综合能力提升项目：该项目施工单位正上报结算资料，计划 2021 年 10 月 30 日将项目结算上报财政局审核。3、提升海口市疾病预防控制中心公共卫生服务能力项目：该项目施工单位正上报结算资料，计划 2021 年 10 月 30 日将项目结算上报财政局审核。4、海口市五家医疗双回路电源建设项目：项目结算已上报财政局审核，财政局已委托第三方审核单位进行审核并出具结算审核初稿，且于 2021 年 9 月 9 日组织三方核对项目结算审核初稿，下一步工作继续推进中。

（二）存在管理关系的企业参加项目招投标，并且中标。

整改状态：整改完成。

整改情况：120急救中心在项目招投标过程中存在管理关系的企业参加投标并中标一事，该中心没有异议，并在以后的项目建设招投标中，加强招投标工作的管理。

## 五、关于以前年度审计发现问题整改情况

整改状态：市卫健委、市中医院已完成整改。市保健院正在整改中。

整改情况：市卫健委已经聘请第三方审计机构对市审计局《关于我市 2018 年度部门预算执行情况审计相关问题的审计整改建议书》中的 3 年以上未及时清理的往来账款进行全面清理，并出具债权债务专项审计报告。2021 年按照市财政局《关于进一步做好个人借款清理工作的通知》文件要求，我委对历年来尚未清还的个人借款进行全面清理。



市中医院：9个连续两年以上未使用未清理项目结余经费24.99万元，已于2020年12月通过零余额账户退回国库。

市妇幼保健院：连续两年以上未使用未清理项目未按成整改”问题整改情况：1、已完成整改项目3个，院信息工程、旧房改造、还国发行代扣利息项目，合计结余资金23.37万元，上述3个项目为非财政结余资金项目，已按要求转为医院盘活资金。2、不需要整改项目1个：西班牙政府工程贷款项目13.6万元，该项目尚未完成，目前暂不需要清理，待项目完成后再将剩余资金上缴回财政。3、尚未整改完成的项目为5个，其中：南海保障项目已确认完结，计划于10月底前将该项目结余资金1.49万元上缴回财政；另外4个项目（解决工程欠款0.11万元，解决工程欠款169.4万元，工程垫款32.63万元，解决工程欠款13.84万元），合计金额215.98万元，此4个项目实际为同一项目，因资金下达的支出功能分类不一致，故在决算报表中分列填报。该资金为财政为解决妇女儿童医院项目工程欠款及医院垫付工程款问题拨付的项目结余资金，因为该项目于1995年10月批准立项，1998年7月开工建设，2001年4月主体大楼封顶，5月因建设资金不到位，被迫停工，2003年10月资金到位后开工续建，2005年5月完工，大楼从立项至完工，历时10年，三任院领导，该项目因跨期长领导变更，资料缺失所以至今未办理决算，加之财务软件升级，原系统无法打开，无法及时对账，导致部分工程余款和垫付款至今尚未支付及转回冲账，现手工清账难度较大，暂定于2021年12月底前完成账务调整。

附件：1. 市卫健委佐证材料

2. 市 120 急救中心佐证材料



(联系人：吴华， 电话：68707028)