

防控措施,修订部分规章制度,开展内部控制基础性评价等工作,切实将内控规范建设和廉政风险防控工作落实到各部门、各单位的各业务环节。

(三)做好审计问题整改工作。积极配合审计署对2017年度预算执行等情况的审计。针对审计署审计报告和审计决定书中提出的问题,制定整改方案,拟定整改措施,落实整改责任。做好审计问题整改情况的跟踪检查,及时向审计署反馈审计整改情况。做好中直管理局审计室提出的审计问题整改工作,在部门内部通报审计问题,及时配合中直管理局审计室完成审计发现问题整改专项检查和现场核实工作。通过整改措施的落实,进一步加强制度建设和内控建设工作,财务管理水平得到进一步提升。

四、加强基础工作,提升财务会计工作水平

(一)做好2017年部门决算编制工作。财政部批复核定2017年度部门收入62 580.37万元,支出60 483.22万元,年末结余5 933.58万元(其中:项目支出结转和结余1 356.37万元)。核定2017年度一般预算财政拨款本年收入57 440.75万元,本年支出56 262.09万元,年末结转和结余1 546.18万元(其中:项目支出结转和结余1 355.35万元)。2017年部门决算编报工作获得财政部考核评定等级“优”。

(二)做好部门预算编制工作。完成部门2019—2021年支出规划与2019年“一上”和“二上”部门预算编报工作。2019年“二上”部门预算财政拨款控制数为64 571.61万元,比2018年财政拨款年初预算批复数增加8 297.05万元。

(三)做好资金支付工作。2018年,按时报送用款计划,严格执行公务卡制度强制结算目录,全年通过银行转账3 000余笔,办理公务卡还款1 400余笔,开具支票220余张。完成2018年退休人员基本养老金调整测算、在京中央单位2019年养老保险改革缴费所需经费测算等工作。

(四)做好政府会计改革准备工作。安排财务人员参加相关培训,购买政府会计制度相关书籍,供机关本级和所属事业单位财务、资产人员学习参考。对财务软件进行升级,为政府会计制度改革工作做好准备。

五、加强监督,推进资产管理规范化

(一)做好资产管理工作。按照馆局机关资产管理实施细则和政府采购工作流程,完成固定资产入库出库登记手续、资产卡片信息录入及对账等工作,全年登记新增固定资产卡片1 000余张,发放各类办公用品约12万件,处置报废固定资产1 072万元。继续推进中国档案出版社资产清算工作,往来款项已清理完毕,固定资产处置手续已办结,清算工作取得阶段性进展。

(二)有序开展政府采购工作。组织召开馆局机关政府采购项目评审小组会议9次,推荐24家供应商报馆局机关政府采购领导小组审核确认,配合有关部门做好委托代理采购事项,会审合同、协议近200件,完成各类采购项目12 935.7万元。在国家档案局官方网站公开2018年度政府采购预算和2017年政府采购执行情况。

(国家档案局中央档案馆行政财务司供稿 肖玲执笔)

供销合作社财务会计工作

2018年,全国供销合作社系统财会部门紧紧围绕中华全国供销合作总社(以下简称总社)中心工作,认真履行部门工作职责,加强财政资金管理,落实综合改革重点任务,化解系统历史财务挂账,强化社有资本监管,为推进供销合作社综合改革提供了有力支撑。

一、从争取、管理、监督三个环节入手,“新网工程”专项资金工作取得新突破

(一)创新资金使用方式,修改完善相关制度办法。在原来支持农村电子商务、农业社会化服务和农产品市场体系建设三个方向的基础上,新增加了基金投资方式,通过设立基金,投资符合要求的为农服务项目,带动更多要素投入培育高成长型企业,延伸产业链条、优化产业布局、放大协同效应,这是专项资金使用方式的一大创新。

在总结过去两年股权投资经验的基础上,对《“新网工程”专项资金管理办法》进行修订。同时要求供销集团修改完善实施细则、投资指引、规程等制度,在收益分配、收益使用、成本约束、风险防控和基金管理等方面做细化规定。项目申报不再设时限要求,实现常态化申报。

(二)加强“新网工程”专项资金监管。保持与供销集团及投资平台的定期沟通机制,对资金执行情况进行动态跟踪,监管关口前移。继续执行定期报告制度,要求供销集团每半月报送执行情况。深入梳理、分析专项资金执行中存在的遗留问题,提出工作建议报送总社领导同意后,督促供销集团推进工作。高度重视项目的绩效评价工作。

二、从专项重点工作入手,落实综合改革重点任务

参与规范建立社有资产管理委员会(简称社资委)专项试点工作。参加筹备全国供销合作社综合改革专项试点现场推进会,审核相关试点单位申报材料。牵头组建总社本级社资委,提出初步建议方案报总社领导审阅,初步拟定社资委监管权利责任清单。完成总社财会部机构调整,整合处室职能,新设立资产处(企业处),承担了总社社资委办公室日常工作,实现了总社出资企业和系统企业、企业资产和事业资产的集中统一管理。同时向新成立的总社金融服务部输送4名优秀干部。

三、从推进系统财务挂账化解入手,督促社有企业降杠杆减负债

(一)推进落实总社与中国农业银行总行战略合作协议,进一步加强银企合作。山东省供销合作社系统挂账化解工作,经过不断沟通落实,已达成全面解决全省系统财务挂账的方案,年内全面落实;山西省供销合作社就财务挂账化解工作与农业银行达成协议;广西壮族自治区供销合作社年内化解完成全区政策性财务挂账,其他省份的挂账化解