其他佐证材料2：

**通城县石南镇人民政府2022年度部门支出绩效评价问题总结**

1. 部分会议餐费误记为招待费用。
2. 拨付给食堂的招待费款项收款人不一致。收款方分别是徐玲、杨红、张忠旺（儿媳李艳玲代收）、黎小春、小春餐厅。（解释：换了这几个老板）
3. 出现个别餐费发票金额小于报销金额。如：记账-01-0033号凭证中，接待大坪乡到镇交流学习工作餐费，用餐12人，餐费589元，定额发票合计500元，不足额。
4. 出现拨付金额与记账凭证不一致的情况。如：记账-03-0005号凭证中，发生额为12030元，但拨付凭证金额为33830元。
5. 出现发票与发生额不一致的情况。如：记账-07-0007凭证中，发生额为2526.61元，但发票金额为2106.61元。（交强险等费用，无发票）
6. 存在拨付凭证缺失的情况。如：记账-01-0093、记账-10-0012凭证均缺少拨付凭证
7. 社区胡三芳护路员费用（2021年度）缺少劳务合同，劳务费用未通过社区账户结算。记账-01-0059号凭证
8. 委托通城县安信会计服务有限公司代理记账服务费未按照合同约定条款和费用拨付。合同签署总价款为68868元，约定每月支付5739元，九月支付的1-6月服务费应为34434元，实际只支付27000元，十一月支付的7-11月服务费应为28695元，实际只支付20934元。
9. 劳务派遣人员的工伤保险费用计提比例不一致。1-7月计提比例为0.32%，8月计提比例为0.6%，9-11月计提比例为0.48%。（按文件调整）
10. 预算编制执行不够规范，预决算金额相差较大，预决算反映情况不真实。
11. 库存现金数额过大，账面反映库存现金2,861,200元。多数为借条，最久的借条为2000年签署，23年账龄，未上账面，原为历史遗留问题，财务制度不规范。
12. 往来款挂账金额过大，417万。
13. 资产盘亏后形成待处理财产损溢有三百多万。往年政办企业倒闭遗留的问题。
14. 小车在固定资产过往为有户口的桑塔纳，目前（维修，保险单）资料显示是另外一台车，该车未纳入资产系统，不能使用预算资金。（实际情况，桑塔纳未见过，某领导自购高配置车，出事后上交，自规局调来现车）。建议将老车报废处理，现车上台账。
15. 十月份办公费只有支付凭证，无附件，未装订。
16. 六月印刷费无合同。
17. 维修一月食堂乳胶漆，无验收手续，建议补充。
18. 邮电费一万七，放了报刊费用。