

云南民族出版社

民社发〔2018〕62号

签发人：和丽峰

云南民族出版社关于2017年度省级预算执行 和其他财政收支审计查出问题的 整改情况报告

省审计厅：

根据《云南省审计厅关于认真做好2017年度省级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改工作的通知》（云审发〔2018〕78号），我社对照《审计查出主要问题整改责任清单》，制定了整改方案和工作措施，按项逐条落实，认真进行了整改，务必将问题整改到位。现将整改情况报告如下：

一、安排部署整改工作的情况

云南民族出版社于7月11日召开了审计查出问题整改专题社务会，会议要求全社干部职工坚决把思想和行动统一到审计查出问题工作要求上来，在规定时间内，将问题整改到位。会议决定成立以和丽峰社长为组长，杨浩林副社长、普毅副社

长为副组长，社全体中层干部为成员，财务室全体人员为工作人员的审计整改工作领导小组。明确整改目标、整改内容，倒排时间表，以整改时限倒逼整改任务的落实。

二、关于预收账款长期挂账，未及时确认收入的整改情况

我社预收账款主要为委托图书的资助出版费，针对此次审计厅提出的预收账款长期挂账问题，为规范委托图书资助出版费的管理，我社制定了《云南民族出版社关于委托图书资助出版费的管理办法（试行）》，办法对委托图书资助出版费的结算和清理进行了规定。

对截止 2017 年 12 月 31 日，“预收账款”科目挂账三年以上的委托图书资助出版费进行清理并结转收入 19,031,039.71 元。年末将结合预提相关成本费用，及取得相关有效凭据的情况，计算缴纳企业所得税。

下一步，我社将进一步加强财务管理，及时清理往来款项，每年将对预收账款进行清理，并按照《云南民族出版社关于委托图书资助出版费的管理办法（试行）》的规定进行结转。

特此报告

