

上海市松江区医疗急救中心关于 审计发现问题的整改结果

2025年3月至2025年5月，区审计局对我中心2024年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计。6月27日，区审计局出具了审计报告，现将整改结果公告如下：

一、预算编制、执行以及有关国家法律法规和其他相关政策的执行方面

（一）关于“部分收入未纳入预算管理”的问题，中心于审计期间立行立改，主动对接区财政局，就资金性质、管理要求等进行沟通，经申请并获批复同意后，将收到的课题费及进博会保障款予以调账，并已完成账务凭证。2025年已建立非财政拨款收入台账，明确专人负责资金接收、核算及预算报备，确保后续此类资金及时纳入预算管理。

（二）关于“工作服采购预算编制未考虑库存”的问题，已建立“库存盘点-需求测算-预算编制”联动机制，要求采购预算编制前必须核查库存，确保预算与实际需求匹配。经至9月对库存工作服的分发，工作服装类的单种库存已基本少于30件，个别已为个位数。在对2026年采购职业服装的预算编制中，已充分考虑了实际需求和库存情况。

（三）关于“固定资产的处置事项未严格执行“三重一大”制度”的问题，自审计至今，组织开展“三重一大”制度

培训 2 次，对 2025 年度医疗设备和部分固定资产处置报废事项进行审议讨论，完善决策记录，确保程序合规。

二、内部控制管理方面

（一）关于“院前急救服务收费公示制度落实不到位”的问题，自收到审计反馈后，立即按公示制度要求，在松江 120 微信公众号显著位置公示救护车价目清单，并在所有更新的救护车车内张贴价格公示和投诉电话标识。

（二）关于“资产管理不规范”的问题，自审计至今，已完成对医疗设备的全面清查盘点和补录台账，并补办了随车医疗设备变更手续，并与财务科核对数据实现账实相符。后续发生多次医疗设备存放点变更，均严格按照规定执行。同时，制定《药品、材料报损申报表》《药品、材料销毁登记表》，完善了报损流程、清理现有过期药品和报损耗材并规范交接。

（三）关于“个别合同约定内容未执行”的问题，自审计至今，组织相关人员开展培训 2 次，重申合同约定及内部管理制度要求。同时，完成 2025 年至今的结算资料核查核对工作，核实进销差率均符合合同约定。对于零星维修，按合同约定对两次预算费用超 2 万元的项目委托了社会中介开展造价审核，目前正在进行中。

三、关于“个别项目预算绩效自评与实际完成情况不符”的问题，已对审计报告中反映的错误予以了更正，并在 7 月

确定了绩效自评数据“科室初审—财务复审—领导终审”的三级审核机制。

上海市松江区医疗急救中心

2025年11月5日

