



机构职能 +

政策法规

通知公告

计划总结

资金信息 +

民意征集

社会救助领域政务...

养老服务领域政务...

行政执法 +

我要咨询



深圳市罗湖区民政局政府信息公开

索引号: 1144030300754246XE/2020-00036	分类:
发布机构: 深圳市罗湖区民政局	成文日期: 2020-07-07
名称: 罗湖区民政局关于委托深圳泓信联合会计师事务所(普通合伙)开展2020年社会组织抽查专项审计的通知	
文号:	发布日期: 2020-07-07
主题词: 2020年 社会组织 抽查专项审计	

罗湖区民政局关于委托深圳泓信联合会计师事务所(普通合伙)开展2020年社会组织抽查专项审计的通知

发布日期: 2020-07-07 浏览次数: 472

辖区各有关社会组织、各业务主管单位:

为进一步加强对社会组织的监督管理,规范社会组织行为,促进社会组织健康有序发展,根据《社会团体登记管理条例》《民办非企业单位登记管理暂行条例》《社会组织抽查暂行办法》等相关规定,现就委托会计师事务所开展2020年社会组织抽查审计工作通知如下:

一、抽查审计时间

2020年7月至2020年11月。

二、抽查审计实施机构

委托深圳泓信联合会计师事务所(普通合伙)实施2020年社会组织抽查专项审计,对每家被审计社会组织出具专项审计报告。专项审计完成后,区民政局将联合业务主管单位、区财政局等有关部门对被抽查社会组织开展现场检查,专项审计报告将作为现场检查的依据之一。

三、抽查审计数量

本次共抽查审计社会组织33家,其中“双随机一公开”抽查审计20家(通过市社会组织综合监管平台随机抽取),开展社会服务机构专项整治抽查审计12家,开展慈善组织专项抽查审计1家。

四、抽查审计内容

对被审计社会组织的以下内容进行专项审计:对年度工作报告书、会计报表、相关账簿进行抽查审计;了解内部控制制度建立情况及执行有效性;评价内部控制系统是否健全且有效执行;查看会计核算、财务管理是否规范;核对是否存在重大违反《社会团体登记管理条例》《民办非企业单位登记管理暂行条例》《民间非营利组织会计制度》及其他相关法律法规的行为。其中,20家“双随机一

公开”抽查社会组织和1家慈善组织的审计期间为2019年度，12家专项整治范围的社会服务机构的审计期间为2018年1月至2020年6月。如有必要，可以追溯既往。

五、抽查审计重点

(一) 社会组织年度工作报告书的真实性、完整性和准确性。

(二) 制度建设和执行情况。检查财务制度、资产管理制度的制定和执行情况；接受捐赠、资助的账务处理、开据票据及使用情况；是否存在违反规定进行账务处理的情况；开展经营活动的收入和捐赠收入是否纳入社会组织账户；捐赠或转赠过程中是否存在牟利和其他财务管理问题。检查决策、项目等制度制定和执行情况，检查有关决策记录和财务资料，查找是否存在决策机制失效、未履行重大事项报备义务等治理方面的问题。

(三) 收费情况。会费收支情况；开展评比、表彰、达标或举办研讨会、论坛、展会、培训及收费情况；开展技术审查、论证、评估、检验、评价、检测、鉴定、鉴证、证明、咨询、试验等作为行政审批受理条件的中介服务及收费情况。

(四) 支出及关联违规情况。是否存在负责人、工作人员或者其他人员侵占、私分、挪用社会组织财产，通过不合理列支业务活动成本和管理费用等支出、关联方交易或资金占用等牟取私利，挥霍浪费社会组织资金或公共资源等问题；是否存在设立“小金库”或公款吃喝问题；对外投资和关联方交易是否符合内部决策程序，对外投资是否符合合法、安全、有效原则，关联方交易是否存在损害社会组织利益情况。

(五) 公益项目情况。检查是否存在公益项目及公益项目开展情况。检查项目中是否合法合规开展募捐，是否存在违背公益慈善宗旨的情况，是否存在违背公平原则的情况，是否存在为个人或个别企业牟取不当利益、公益项目收入和支出是否通过社会组织账户进行等情形。

(六) 资产管理和投资情况。检查资产状况和投资决策机制，重点抽查1-2个重大投资项目，检查社会组织在投资中保障自身和公众利益的情况。

六、抽查审计方法

本次抽查审计主要采取进驻社会组织现场、听取有关汇报、收集相关资料、查阅管理制度等资料、审验会计凭证和相关财务资料、盘点实物、函证其他单位或个人、进行调查取证、重新计算及分析等方法进行审计。

七、注意事项

对社会组织开展抽查审计工作是落实国务院全面推行“双随机一公开”监管模式的重要举措，是促进社会组织规范、健康、高质量发展的重要手段。请各有关社会组织积极配合会计师事务所开展审计工作，真实、准确、完整地提供相关材料和数据，确保审计顺利开展。不得以任何形式阻碍或拒绝上述会计师事务所进行抽查审计工作。社会组织不按规定配合抽查审计工作的，登记管理机关将依据《社会团体登记管理条例》《民办非企业单位登记管理暂行条例》《社会组织抽查暂行办法》及有关规定的规定处理。

会计师事务所开展现场审计时，审计工作人员不得少于两人并应当出示相关工作证件和《罗湖区民政局关于委托深圳泓信联合会计师事务所（普通合伙）开展2020年社会组织抽查专项审计的通知》（加盖区民政局公章）。审计工作人员与被审计社会组织有利害关系的，应当回避，不得隐瞒被审计社会组织的违规事实，不得违反廉洁自律有关规定。如有关单位发现审计工作人员在本次抽查审计工作中存在违法违规行为的，请及时向区民政局社管局反映，联系人：陈老师，电话：25666448，黄老师，电话：22185827。

附件：1.深圳泓信联合会计师事务所（普通合伙）参加罗湖区社会组织抽查专项审计人员分组名单

2.罗湖区2020年社会组织抽查审计名单

罗湖区民政局

2020年7月7日

(联系人：陈贞竹，联系电话：0755-25666448；黄天松，联系电话：0755-22185827)

附件1

深圳泓信联合会计师事务所（普通合伙）参加罗湖区社会组织抽查专项审计人员分组名单

序号	组别	姓名	组内职务	联系电话
01	项目总负责人	胡秋清	项目总负责人	13823237952
02	第一组	何雨晴	组长	18576676501
03		刘明敏	组员	13713568826
04	第二组	胡小云	组长	13530234331
05		朱立军	组员	13802215034
06	第三组	范水燕	组长	15919306076
07		廖建英	组员	15728117372
08	第四组	岑月娥	组长	19876168084
09		张颖洁	组员	18379418809
10	第五组	李丽文	组长	13622351869
11		甘依灵	组员	13794773937

附件2

罗湖区2020年社会组织抽查审计名单

序号	性质	社会组织名称	住所
一、“双随机一公开”抽查审计名单（20家）			
1	民办非企业单位	深圳市罗湖区凤凰花开教育培训中心	深圳市罗湖区东门南路2020号太阳岛大1、302
2	民办非企业单位	深圳市罗湖区雅文教育培训中心	深圳市罗湖区东门北路鸿业苑鸿祥阁四分
3	民办非企业单位	深圳市罗湖区侨香实验学校	深圳市罗湖区坭岗北村168号
4	民办非企业单位	深圳市鹏兴实验学校	深圳市罗湖区莲塘仙湖路
5	民办非企业单位	深圳市罗湖区杰英田贝教育培训中心	深圳市罗湖区文锦北路1081号二楼201
6	民办非企业单位	深圳市罗湖区紫荆幼儿园	深圳市罗湖区草埔吓屋村K栋一、二层
7	民办非企业单位	深圳市民福社会福利职业技能培训中心	深圳市罗湖区笋岗东路3012号中民时代B座318室
8	民办非企业单位	深圳市星中汇安防职业技能培训中心	深圳市罗湖区清水河一路深业进元大厦103、1404
9	民办非企业	深圳市赣冠职业培训学校	深圳市罗湖区深南东路5033号金山大厦

单位			
10	社会团体	深圳市罗湖区高尔夫球协会	深圳市罗湖区翠竹路2058号旭飞华达园01、402室。
11	社会团体	深圳市罗湖区跆拳道协会	深圳市罗湖区罗沙路经二路48号罗湖体负一楼G室
12	社会团体	深圳市罗湖区北门社区老年人协会	深圳市罗湖区新园路40号东兴大厦3楼
13	社会团体	深圳市罗湖区东门街道老年人协会	深圳市罗湖区蛟湖路12号大院五楼502
14	社会团体	深圳市罗湖区嘉北社区老年人协会	深圳市罗湖区嘉宾路2044号
15	民办非企业单位	深圳市罗湖区银湖社区健康服务中心	深圳市罗湖区金碧路金景花园22号、24号、26号商铺
16	社会团体	深圳市罗湖区拥军优属促进会	深圳市罗湖区华丽东村8栋1楼
17	民办非企业单位	深圳市罗湖区合一公益发展中心	深圳市罗湖区文锦中路1013号朝花大厦07
18	民办非企业单位	深圳市罗湖区四健荟青少年发展中心	深圳市罗湖区北斗路34号文华花园文富楼4楼罗湖社会创新空间流动办公区
19	社会团体	深圳市罗湖区品之唐太极拳协会	深圳市罗湖区望桐路梧桐印象文化创意园1号
20	社会团体	深圳市罗湖区清水河街道梅园社区单亲家庭互助会	深圳市罗湖区红岗路1005号红岗西村29楼301

二、社会服务机构专项整治抽查审计名单（12家）

21	民办非企业单位	深圳市罗湖区社区信息资讯服务中心	深圳市人民南路3005号深房广场B座10楼
22	民办非企业单位	深圳市罗湖区德福居家养老服务中心	深圳市沿河北路区统建楼4栋3楼6号
23	民办非企业单位	深圳市罗湖区长寿人颐养院	深圳市罗湖区长寿人颐养院

24	民办非企业单位	深圳市罗湖区黄贝岭颐养院	深圳市罗湖区黄贝岭中村89号2楼-10楼3楼301会议室、3A楼康复治疗区3A01（外）
25	民办非企业单位	深圳市罗湖区彩虹桥特殊儿童康复中心	深圳市罗湖区文锦北路与洪湖一街交汇正锦湖逸园二楼商铺（洪湖二街13号商楼）
26	民办非企业单位	深圳市罗湖区七彩星空言语感统训练中心	深圳市罗湖区文锦北路与洪湖一街交汇正锦湖逸园裙楼2层221.222
27	民办非企业单位	深圳市罗湖区仁善康复服务中心	深圳市罗湖区泥岗西路1066号聚智慧大楼301-304
28	民办非企业单位	深圳市仁善康复福利院	深圳市罗湖区罗沙路5030号3楼
29	民办非企业单位	深圳市罗湖区金凤凰女子合唱团	深圳市罗湖区罗沙路经二路一号黄贝街办事处管理大楼三层313室
30	民办非企业单位	深圳市罗湖区音乐之声艺术团	深圳市罗湖区翠竹路1058号逸翠大厦1503室
31	民办非企业单位	深圳市罗湖区围兜公益发展促进中心	深圳市罗湖区北斗路34号文华花园文富楼四楼独立办公区A区
32	民办非企业单位	深圳市罗湖区乐众公益发展促进中心	深圳市罗湖区北斗路34号文华花园文富楼C-1办公室

三、慈善组织专项抽查审计名单（1家）

3 3	社会团体	深圳市罗湖区慈善会	深圳市罗湖区太宁路73号四楼405室
--------	------	-----------	--------------------