

关于池州市 2021 年度市本级预算执行和其他财政收支审计发现问题整改情况的报告

——2022 年 12 月 21 日在市五届人大常委会第八次会议上

市审计局局长 钱立芹

市人大常委会：

受市政府委托，现向市人大常委会报告 2021 年度市本级预算执行和其他财政收支审计发现问题的整改情况，请予审议。

一、审计整改工作部署推进情况

今年 8 月 30 日，市五届人大常委会第五次会议听取和审议了《关于池州市 2021 年度市本级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》。会议对该报告给予充分肯定，要求强化审计成果运用，落实审计整改主体责任，不断健全审计查出问题整改长效机制，依法公开审计结果和审计发现问题的整改情况。

（一）市政府高位统揽。市政府高度重视审计整改工作，动真碰硬、强力调度推进、加强跟踪督办，压实审计整改各方责任，做深做实审计“下半篇文章”。市政府严格按《中共池州市人民政府党组关于切实落实“一岗双责”推进政府系统全面从严治党若干措施的通知》（池政党组字〔2021〕8 号），将进一步加强审计监督列入市政府领导“一岗双责”内容，各分管领导以批示、会议等多种途径，提出审计整改要求，指导或调度审计整改工作。

市政府主要领导对市直预算执行等 11 份重要的审计报告均作出批示，要求各被审计单位要坚决扛起整改主体责任，坚持当下改和长久立相结合，真抓实改，要求审计机关做好整改的督促检查工作，不断提升审计效果。市政府及时听取审计整改情况，先后 2 次召开审计整改工作推进会，研究部署审计整改工作，对未完全整改到位的问题进行调度，细化整改措施、明确整改节点、压实整改责任。

（二）审计机关全程跟踪督促。一是抓好全面核查。市审计局要求所有被审计单位及时反馈审计整改工作进展，按立行立改、限期整改和长期坚持等层级，对各被审计单位整改措施落实情况逐一核实，重点核实审计问题、整改措施、佐证材料是否相互印证、形成闭环，核查整改措施的可行性和真实性，确保真改实改、对账销号。二是及时督促提醒。市审计局于 9 月份对市本级 2021 年度预算执行和其他财政收支审计审计整改情况进行系统梳理，向整改进度滞后的 3 个项目责任单位发出《审计整改工作提醒函》，提出进一步整改建议和最后时限，督促被审计单位主要负责人进一步履行好审计整改第一责任人的责任，督促主管部门及被审计单位落实整改措施，加快整改进度，提升整改成效。三是注重制度建设。涉及全市性或行业性的共性问题，审计机关着力推动相关主管部门从体制机制和制度层面研究解决问题，明确整改要求，做好检查督导。截至目前，有关部门和单位研究并采纳审计建议，

制订或完善规章制度 20 多项。

（三）建立健全长效机制。市审计局建立审计整改“一月一汇总”“一季一调度”工作机制，以项目为单位，分类建立审计整改台账，加强对问题整改的跟踪检查。今年 2 月份，市委审计委员会办公室和市审计局联合印发《关于认真贯彻落实<省委办公厅省政府办公厅关于建立健全审计工作长效机制的若干意见>的通知》；4 月份，市审计局联合市委巡察办、市纪委监委出台《关于规范巡察与审计工作协调机制的意见》《关于查处“四风”问题协同联动工作机制》，在压实整改责任、强化审计结果运用、深化审计监督和纪检监察等各类监督贯通协同等方面形成了长效机制。2022 年，市审计局向市委巡察等部门提供审计报告和整改报告 12 份，移送问题线索 2 件，市纪委向审计机关反馈移送线索处理情况 2 次，显现了密切配合、相互协作、资源共享、协同监督的一体化工作优势。

二、审计发现问题的整改情况

截至 2022 年 11 月底，审计工作报告反映的 45 个大类 68 个具体问题，有 66 个问题已完成或基本完成整改，整改完成率达 97.06%。“产业资金安排不精准”和“部分项目土地报批未按期完成”2 个问题的整改正在按进度有序推进。江南新兴产业集中区、九华山风景区、经济技术开发区、市财政局及其他相关市直单位已在门户网站公开预算执行审计整改情况。

（一）市本级财政管理审计发现问题的整改情况

1. 关于预算管理方面的问题。市财政局及各园区、风景区管委会根据预算编制相关规定，将进一步加强预算管理，提高预算编制的科学性和准确性。

2. 关于资金管理方面的问题。财政部门立行立改，开展保值增值业务；通过公开招标，于 2022 年 6 月 2 日确定住宅专项维修资金专户代理银行并设立专户，资金于 6 月 3 日归集到位，实行专户存储；江南新兴产业集中区和九华山风景区将非税收入及专户利息及时缴库。

3. 关于其他方面问题。市财政局加强部门会商，进一步推动投资计划与预算安排有效衔接，分类保障项目资金需求。

（二）政府债务审计发现问题的整改情况

关于部分新增专项债券资金支出进度低的问题。市财政局提请市政府顶格调度，压实项目主管部门和单位主体责任，截至 2022 年 8 月底，2021 年市本级新增专项债券项目已全部形成支出，支出进度 100%。

（三）部门预算执行审计发现问题的整改情况

1. 市发改委：加强与财政部门对接，按照规定落实整改，财政结余资金由财政部门收回统筹使用；将原海螺办人员工作经费等纳入市重点处年度财政预算；从严控制预算外支出，从 2022 年起不再为在职人员征订家庭报刊；将原市工程咨询院资产移交

至市重点项目协调管理处，并注销市工程咨询院银行账户；市铁路建设协调处建立健全池黄高铁专户财务管理，加强财务基础工作和内部控制；认真核对往来账目，规范调账核销。

2. 市林业局：组织职工学习《安徽省财政林长制考核奖励及林业增绿增效行动综合奖补资金管理办法》（皖财资环〔2020〕222号），明确专项资金的使用范围和用途，今后严格按照规定，科学及时分配和使用专项资金；认真核对往来账，应收未收的贵池区杏花村街道办事处80万元和杏花园园林艺术公司35万元，已调查清楚使用情况。

3. 市行政执法局。组织学习《政府会计准则》，强化会计核算，及时准确完整确认各项预算支出；规范核销往来账。

4. 市供销社：会同财政部门，结合实际重新修订《池州市新农村现代流通服务网络工程专项资金管理实施细则》，将结转的39万元“新网工程”专项资金与2022年度同一专项资金合并使用，12月底前一并下达至项目单位。

（四）重大政策措施落实审计发现问题的整改情况

1. 财政助企纾困资金审计整改情况。审计工作报告反映的资金拨付不及时、未按规定承担应支持资金、资金分配下达不及时等3个问题已完成或基本完成整改。

2. 粮食购销政策落实审计整改情况。审计工作报告反映的粮食收购、销售、存储政策和廉洁从业规定执行不严等4个方面的

问题均已整改到位。

3. 产业发展资金（基金）审计整改情况。审计工作报告反映的关于产业资金安排不精准方面的问题，市级 7 家业务主管部门已制定整改措施，持续推进扶大扶优扶强；其余 6 个方面问题已完成或基本完成整改。

4. 水清岸绿产业优美丽长江经济带省级专项引导资金审计整改情况。审计工作报告反映的资金管理使用不合规、合同管理不严格、项目管理不规范 3 个方面问题已完成或基本完成整改。

5. 防空地下室易地建设费审计整改情况。审计工作报告反映的易地建设费征收管理不规范、易地建设计划管理不到位等 5 个方面的问题已整改到位。

（五）国有资产管理审计发现问题的整改情况

1. 关于公有住房租赁及出售收入未上缴财政、部分资产核算不实等 4 方面的问题已整改到位。

2. 关于经营性房产未实行集中统一管理方面的问题，市财政局（国资委）对市直单位房产进行梳理，分类落实，积极推进市直单位房产集中统一监管。

3. 关于部分资产闲置或被无偿使用方面的问题，市供销社已通过司法途径，于 2022 年 9 月 13 日取得时代广场 1#301 不动产权证，目前正在围绕时代广场三楼 5000 平方米商场开展“双招双引”，对外招商推介工作；市发改委积极与市财政局（国资委）

和市管局协调，专题报告申请移交闲置国有资产，市财政局（国资委）正有计划地组织清理和盘活。

（六）政府性投资项目审计发现问题的整改情况

1. 关于合同执行不到位、部分工程签证不合理 2 个方面问题已整改到位。

2. 关于部分项目土地报批未按期完成问题。G530 查桥至牛砣段一级公路建设工程项目的标尾段 3.77 公里因涉及生态红线空间规划调整，一期土地报批未纳入申报，经市、县强力推进，2021 年 9 月 2 日，安徽省人民政府已就 G530 查桥至牛砣改建工程项目不可避让生态红线的论证意见下达批复，同意调整生态红线规划，随后东至县自然资源和规划局开展尾端 3.77 公里土地组卷报批。2021 年 12 月份，县、市级土地组卷已完成，报省自然资源厅审批时未通过，未通过原因为国家自然资源部暂停 8 个试点省的土地审批权限，尾端 3.77 公里土地报批就此暂停，目前国土部门正在积极对接。

三、下一步工作措施

2021 年市本级预算执行和其他财政收支审计发现的问题，目前仍有部分事项正在整改当中。对这些问题的整改，相关地方、部门和单位作出了安排和承诺。下一步，市政府将要求相关部门纵深推进审计整改工作。

一是强化主体责任。压实压紧被审计单位的整改主体责任，

加大跟踪督促力度，明确整改到位期限，严格实行对账销号。将尚未整改到位问题纳入重点督查督办事项，持续加强跟踪督促。

二是提升整改实效。针对审计发现的问题，加强分析研究，坚持堵塞漏洞、举一反三，及时清理不合理的制度和办法，健全完善适应新形势、新要求的体制机制和制度，更好推动高质量发展、高效能治理。

三是落实长效机制。认真落实审计查出问题整改情况向市人大常委会报告等机制，推动审计监督与人大监督、纪检监察、政治巡察、组织人事、公安司法等各类监督贯通协同，形成合力，一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，发挥好审计“治已病、防未病”作用，为加快池州现代化建设提供有力的监督保障。