

关于池州市 2023 年度市级预算执行 和其他财政收支审计查出问题整改情况的报告

——2024 年 12 月 26 日在池州市第五届人民代表大会

常务委员会第二十二次会议上

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 2023 年度市级预算执行和其他财政收支审计查出问题的整改情况，请予审议。

一、审计整改工作部署推进情况

市委、市政府深入贯彻习近平总书记关于审计和审计整改工作的重要讲话和重要指示批示精神，认真落实党中央关于建立健全审计整改长效机制部署要求，召开市委审计委员会会议、市政府常务会议，专题研究部署审计整改工作。市委、市政府主要领导及分管市领导在专项审计报告和审计专报上作出 16 次批示，要求扎实推进审计整改工作。市委审计委员会办公室、市审计局认真履行督促检查责任，实行问题清单化、闭环化对账销号，全面推进审计查出问题的整改工作。

（一）审计整改责任更加紧实。市委审计委员会、市政府高度重视审计整改工作，坚持把审计整改“下半篇文章”与揭示问题“上半篇文章”一体谋划，进一步压紧压实审计整改主体责任和主管部门监督管理责任，各地、各部门切实履行审计整改责任，对照问题清单改彻底、改到位。

（二）审计整改协调更加顺畅。加强审计监督与纪检监察、巡视巡察、党政考核以及上级审计监督的贯通协同，将审计整改情况纳入纪检监察、巡视巡察、综合考评的工作内容，通过纪审联动、巡审联动、考评联动、上下联动，形成各部门衔接顺畅、协同配合的审计整改合力。

（三）审计整改督查更加有效。市审计局切实担负做好审计整改工作的政治责任，建立审计整改“月汇总、季调度、年考核”工作机制，通过全面整改、专项调度、年度考核等方式强化跟踪督促检查，对市领导批示的整改要求开展重点督查，对未整改到位的问题进行督促提醒，提升整改成效。

二、审计查出问题的整改工作成效

2023 年度市级预算执行和其他财政收支审计涵盖市级预算执行审计、部门预算执行审计、重点民生资金和重大项目审计、国有资产（资源）审计等四个方面，审计共查出 47 个问题，涉及 58 家整改责任单位。各责任单位通过完善审批流程、加强内部管理、规范资金使用、追回资金和调整账目等方式积极推进整改。截至 2024 年 11 月底，审计查出问题已完成整改 40 个、按时序进度完成整改 6 个、部分整改 1 个，整改完成率 97.87%。其中：立行立改类问题 37 个，已完成整改 36 个，部分整改 1 个；分阶段整改类问题 8 个，已完成整改 4 个，按时序进度完成整改 4 个；持续整改类问题 2 个，按时序进度完成整改 2 个。审计共挽回损失或增收节支 6102 万元、促进拨付资金 2.62 亿元，被审计单位吸纳审计建议 50 条，制定完善相关规章制度共计 33 项。各责任单位按规定对相关人员进行追责问责。

(一) 市级预算执行审计查出问题的整改情况

市级预算执行审计共查出问题 17 个，已完成整改 11 个、按时序进度完成整改 5 个、1 个问题整改正在推进中。

1. 关于预算编制不够完整、准确的问题，已完成整改。

2. 关于非税收入征管不到位的 2 个问题，按时序进度完成整改。一是取消 13 辆非皖 R 牌照货车的通行费优惠，加强对矿山车辆的审核、筛查，确保通行费应收尽收；二是严格核查预检超载信息，做到应立尽立。未处罚到位的 10 起案件中，已行政处罚 2 起，强制执行 1 起，撤案 3 起，另 4 起因未确定当事人身份信息暂未立案。

3. 关于财政收入未及时缴库的问题，已完成整改。审计期间已全部缴入国库。

4. 关于一般性支出压减不严的 2 个问题，已完成整改。

5. 关于国债资金支出率较低的问题，按时序进度完成整改。市本级 10 个增发国债项目已全部开工建设。

6. 关于专项资金支出不规范的 3 个问题，已完成整改。收回 2 家企业奖补资金共 15.08 万元，并要求相关企业三年内不得申报项目。

7. 关于违规使用专项债资金的 2 个问题，已完成整改。违规使用的 1083 万元专项债资金已全部退回。

8. 关于债券项目管理不到位的 2 个问题，已完成整改。G236 殷汇至查桥段公路改建项目 3 个标段已全部开工，资金拨付进度 100%。有关项目单位严格履行招标程序，解除委托采购合同。

9. 关于代垫债券利息未收回的问题，整改正在推进中。截至2024年11月底，3家单位已上缴430.19万元。

10. 关于国有企业管理不善造成资金损失的2个问题，按时序进度完成整改。某科技公司已归还借款705.85万元，某新材料公司正在落实还款计划。

（二）部门预算执行审计查出问题的整改情况

部门预算执行审计共涉及2个部门及11家所属单位，查出“预算编制不够精准”等9个问题，已全部完成整改。有关单位组织相关人员学习财经财务制度，采取调整有关账目、规范非税收入征缴方式、严格预算支出管理等措施推动问题整改，追回违规发放福利等资金共计14.52万元，进一步加强了部门预算编制、预算收支执行和工会经费管理。

（三）重点民生资金和重大项目审计查出问题的整改情况

重点民生资金和重大项目审计共查出问题12个，已全部完成整改。

1. 科技创新及“老有所养”政策落实审计整改情况。关于“资金发放不规范”等3个问题已完成整改。3家单位追回多发放的高龄补贴资金共计1.1万元，1家单位支付养老机构运营补贴8万元，2个县的公办养老机构入住率和护理人员持证率已达标。

2. 生态保护和修复资金审计整改情况。关于“决策部署落实不力”等3个问题已完成整改。水土保持工作已纳入我市“十五五”规划编制工作，360.59万元闲置资金已拨付用于越冬候鸟觅食地建设，有关工程变更事项已经重新审查审批，并处罚责任单位6.17万元。

3. 药品、医用耗材及设备采购审计整改情况。关于“采购管理不到位”等 3 个问题已完成整改。3 家医院进一步修订完善相关制度，加强网采平台采购管理，对高值耗材实行“一物一码”实时监测，规范招标采购程序，对违规施工单位列入招采黑名单。

4. 政府性投资重点建设项目审计整改情况。关于“未按图纸设计施工”等 3 个问题已完成整改。4 家项目主管单位采取暂停支付、扣减尾款、追回及调整工程价款等措施，累计追回多计工程价款 1107.38 万元。3 家单位督促施工方严格按照设计图纸进行施工并开展竣工验收。3 家单位履行设计变更审批手续，扣除擅自变更增加费用 1.44 万元。

（四）国有资产（资源）审计查出问题的整改情况

国有资产（资源）审计共查出问题 9 个，已完成整改 8 个、按时序进度完成整改 1 个。

1. 行政事业性国有资产审计整改情况。关于“资产数据差异较大”等 3 个问题已完成整改。

2. 资源性国有资产审计整改情况。关于“采矿权出让收益征缴不到位”等 2 个问题已完成整改。某矿业公司于审计期间全额缴纳采矿权出让收益并缴清滞纳金共计 2036.8 万元。关于“应缴未缴水土保持补偿费”问题按时序进度完成整改。截至 2024 年 11 月底，已追缴 3 家单位 4 个项目的水土保持补偿费 60.96 万元。

3. 城市绿化工程项目审计整改情况。关于“建设程序不到位”等 3 个问题已完成整改。2 家单位修订完善《城市建设零星工程管理规定》等制度，规范城市绿化项目的基本建设程序。1 家单

位开展自查自纠，清退 3 个管养单位和 2 位承包人。2 家单位对验收不达标、养护不当未成活的苗木进行补植或换植总计 6756 株，扣减苗木价款和养护经费 33 万元。

三、审计整改下一步工作措施

2023 年度市本级预算执行和其他财政收支审计查出的问题中，有 6 个问题按照时序进度进行持续整改，1 个问题正在推进整改。对这些问题的整改，相关部门和单位对后续整改制定了详细的计划安排。下一步，市审计局将从分类制定措施、强化协同配合、推动标本兼治三个方面继续抓好问题整改，加强跟踪督办，督促各部门进一步强化责任担当，推进问题全面整改到位，为池州高质量发展提供有力的监督保障。