

# 关于池州市 2022 年度本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

——2023 年 12 月 21 日在池州市第五届人民代表大会

常务委员会第十五次会议上

市审计局副局长 董学春

市人大常委会：

受市政府委托，现向市人大常委会报告 2022 年度市本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

今年 8 月 24 日，市五届人大常委会第十三次会议听取和审议了《关于池州市 2022 年度本级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》。会议对审计工作报告给予充分肯定，要求强化审计成果运用，落实审计整改主体责任，督促有关部门和单位持续抓好审计查出问题整改，依法公开审计结果和审计整改情况。

（一）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，压实审计整改各方责任，做深做实审计“下半篇文章”。2023 年，市政府主要领导对市直预算执行等 18 份审计报告或审计专报作出重要批示，先后 2 次召开审计整改工作推进会，市政府分管领导充分履行“一岗双责”抓整改，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，真抓实干改，全面落实审计整改。

（二）审计跟踪督办。市审计局充分发挥市委审计办审计整改督查督办和统筹协调职责，安排专人按照“一月一汇总”“一季一调度”频次对各单位整改情况进行全程跟踪、及时督办。对市领导批示要求，及时印发审计整改提醒函，督促落实领导批示要求；对整改进度滞后或整改不力的，发送审计整改督促函，明确整改责任和时限，对照整改台账逐一销号。今年以来，市委审计办共发出审计整改提醒函 6 份、督促函 5 份。

（三）部门协同监督。进一步加强与纪检监察、巡视巡察等部门协同配合，深化信息沟通、同向发力和成果共享，2023 年以来，市审计局向市委巡察等部门提供审计报告 20 余份，向纪检监察和有关部门移送事项 15 件，移交问题线索 27 条，涉及金额 4618 万元；会同财政部门制定《审计监督与财会监督协同机制》《预算绩效管理协调联动机制》等制度，强化主管部门的行业监督管理责任。

## 二、审计查出问题的整改情况

根据省审计厅制定的《审计查出问题整改分类及整改结果认定工作指引》，将审计工作报告 50 个大类 102 个具体问题，划分为立行立改类问题 88 个、分阶段整改类问题 11 个、持续整改类问题 3 个。截至 2023 年 10 月底，立行立改类问题已完成整改或基本完成整改 88 个，整改完成率 100%；分阶段整改类问题已完成整改或基本完成整改 3 个，分阶段或持续整改类问题均按进度有序推进整改。审计整改共挽回损失或增收节支金额 1.74 亿元，促

进相关单位拨付资金 1.39 亿元，被审计单位吸纳审计建议共计 70 条，建立完善规章制度 23 项。

#### （一）市本级财政管理审计查出问题的整改情况

1. 关于上年结转资金未纳入年初预算的问题。已完成整改。

2. 关于预算收支管理不到位的问题。其中，专项资金使用效率不高问题，已收回资金 269 万元进行统筹使用，有关部门加快资金支出进度，对 2023 年底结转 2 年以上仍有结余的转移支付资金将全部收回财政。审计工作报告反映的财政资金使用不合规等其余 4 个问题已完成整改。

3. 关于存量资金未上缴国库的问题。已完成整改。

4. 关于政府债务管理存在薄弱环节的问题。其中，个别专项债项目未发挥效益问题，已完成在线监测系统验收，与 2 家企业签订污水处理协议，污水处理收益 11.03 万元。审计工作报告反映的债务化解不均衡问题已完成整改。

5. 关于绩效评价工作不深入的问题。审计工作报告反映的预算绩效目标不够细化量化等 2 个问题已完成整改。

#### （二）部门预算执行审计查出问题的整改情况

1. 关于部门预算编制不完整的问题。已完成整改。

2. 关于非税收入征缴管理不到位的问题。审计工作报告反映的职称评审费等非税收入征缴不到位的 3 个问题已完成整改。

3. 关于部门支出管理不严格的问题。其中，未及时使用补助资金 126.90 万元问题，已拨付 75.52 万元，剩余资金已安排用于

其他项目。审计工作报告中反映的部分支出项目无预算等其余 6 个问题已完成整改。

4. 关于资金管理不够规范的问题。审计工作报告反映的结余资金未统筹使用等 2 个问题已完成和基本完成整改。

5. 关于内部控制管理不严的问题。审计工作报告反映的政府采购制度执行不严等 7 个问题已完成或基本完成整改。

### （三）本级园区财政收支审计查出问题的整改情况

1. 关于预算管理制度落实不严的问题。审计工作报告反映的预算编制不完整等 3 个问题已完成或基本完成整改。

2. 关于财政收支管理不够规范的问题。审计工作报告反映的资金分配下达不及时等 7 个问题已完成整改。

3. 关于资金管理工作不扎实的问题。审计工作报告反映的财政专户管理不规范等 4 个问题已完成整改。

4. 关于国有资产管理不规范的问题。其中，已竣工投入使用的 9 处在建工程未转为固定资产问题，已转固定资产 6 处，另 3 处正在推进中。审计工作报告反映的国有资本注资未履行程序等其余 5 个问题已完成或基本完成整改。

### （四）重大政策措施落实审计查出问题的整改情况

1. 自然灾害救灾资金专项审计整改情况。审计工作报告反映的资金拨付不及时等 2 个问题已完成整改。

2. 省级农业现代产业园审计整改情况。其中，专项资金 130 万元未及时拨付问题，已拨付 43.50 万元，剩余资金已计划使用。

审计工作报告反映的制度执行不到位等其余 7 个问题已完成或基本完成整改。

3. “暖民心行动”专项审计整改情况。其中，“老年助餐服务”捐赠资金未及时安排使用问题，已拨付资金 15 万元；已投入使用的幼儿园未开展竣工验收问题，参照“难办证”问题进行解决。审计工作报告反映的管理措施落实不力等其余 9 个问题已完成或基本完成整改。

4. 疫情防控资金使用专项审计整改情况。审计工作报告反映的防疫物资使用不规范等 12 个问题已完成整改。

#### （五）政府性投资重点建设项目审计查出问题的整改情况

审计工作报告反映的多计工程价款、部分项目建设程序颠倒等 5 个问题已完成整改。

#### （六）国有资产管理审计查出问题的整改情况

关于部分单位资产底数不清、资产账实不符、资产运营及管理存在不足等 13 个问题，已完成或基本完成整改 9 个，4 个分阶段或持续整改类问题的整改正在按计划进度推进。

1. 关于置换的办公用房未办产权证问题，正在沟通协调办理。

2. 关于 3 处国有资本注资房产未办理移交手续问题，目前正在制订历史遗留问题解决方案。

3. 关于已划拨房产未核销问题，已申报待审批。

4. 关于市直单位 154 处房产未登记入账问题，已有 11 处商业用房登记入账。

### 三、下一步工作措施

2022 年度市本级预算执行和其他财政收支审计查出的问题，仍有“预算收支管理不到位”等 8 个分阶段整改类问题和“资产账实不符”等 3 个持续整改类问题正在持续推进整改中。对这些问题的整改，相关地方、部门和单位作出了承诺和后续整改具体安排。下一步，市政府将要求相关部门进一步推进审计整改。

一是压实主体责任。对已整改问题，组织整改“回头看”，防止问题反弹；对尚未整改到位问题，持续加强跟踪督促，进一步压紧压实被审计单位审计整改主体责任和主管部门监督管理责任，逐项制定具体整改措施，明确整改期限，严格落实整改销号。二是提升整改实效。针对审计查出的问题，强化分析研判，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，更好推动治理体系和治理能力的提升。三是落实长效机制。认真落实审计整改考核机制、审计整改结果公告机制、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、政治巡察等各类监督贯通协同，形成闭环整改合力，为池州现代化建设提供有力的监督保障。