

重庆市渝中区审计局

关于 2020 年度区级预算执行和其他财政收支 审计查出问题整改情况的公告

(2021 年 12 月 10 日公告)

2021 年 9 月 28 日,渝中区第十八届人大常委会第四十一次会议听取并审议了《重庆市渝中区人民政府关于渝中区 2020 年度区级财政预算执行和其他财政收支情况审计工作的报告》,对审计查出问题整改工作提出了明确要求。区政府高度重视,及时研究部署审计查出问题整改工作。全区各部门和单位认真落实审计整改工作要求,整改工作取得成效。2021 年 11 月 25 日,渝中区第十八届人大常委会第四十三次会议对整改落实情况报告进行了审议。

一、审计查出问题整改情况

(一) 区级财政预算执行及决算草案审计查出问题整改情况

1. 在预算编制及执行方面。

(1) 针对预算编制不细化问题。区财政局编制 2021 年预算时,已将公安危难补助基金、居民医保财政补助等项目细化到具体单位。

(2) 针对预算批复不及时问题。1 个单位重新修订财务管理制度,并严格按照规定时限批复下属单位的预决算。

(3) 针对专项资金 1.04 亿元分配使用不及时问题。一是区

财政局已将未及时分配的 7 项资金 7232 万元全部下达，截至 2021 年 10 月，上述资金已使用 4192.8 万元。二是截至 2021 年 10 月，7 项资金 3140.95 万元，已使用 241 万元，已收回财政 802 万元，余 2097.95 万元未使用，由区财政局牵头，进一步敦促相关单位加快支付进度。

（4）针对预备费 5266 万元使用不合规问题。区财政局将严格按照《预算法》等相关规定，规范使用预备费。

（5）针对预算周转金长期未清理问题。审计期间已按规定将预算周转金 40 万元进行调账处理。

2. 在组织财政收入方面。

（1）针对滞留非税收入 270.87 万元问题。4 个全额拨款事业单位已将国有资产出租出借收入 270.87 万元上缴国库。

（2）针对应收未收国有资产出租收入 18.45 万元问题。1 个单位已将应收未收国有资产出租收入 18.45 万元缴入财政。

3. 在财政资金管理方面。

（1）针对存量资金 3973.8 万元未及时统筹问题。一是收回财政的 3216.4 万元中财政资金已统筹使用；二是 13 个单位 18 项存量资金 757.4 万元已全部收回财政。

（2）针对国库集中支付管理制度执行不到位问题。一是在国库集中支付动态监控系统中，增设公务卡报销预警规则，原则上单人单笔不超过 2 万元。二是已将 4 家单位纳入国库集中支付系统管理。

（二）区级部门预算执行情况审计查出问题整改情况

1. 针对预算编制方面问题。4 个单位将加强预算编制管理，切实提高预算编制水平，强化项目支出预算精细化管理，将直编预算细化到基层单位和具体项目。

2. 针对预算执行方面问题。3 个单位严格按照《预算法》规定，加强预算支出管理，严格按照预算批复的项目和用途使用财政资金，进一步提高预算执行率，及时完成预算下达。

3. 针对绩效管理方面问题。3 个单位进一步加强绩效目标设置的科学性，强化项目绩效管理，确保绩效目标落实。

4. 针对财务管理方面问题。一是 1 个单位严格按照财务管理制度规范报销手续。二是已核销银行账户。

（三）重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计查出问题整改情况

1. 针对新增财政资金管理和使用情况方面问题。一是截至 2021 年 9 月，区财政局已将直达资金 4.45 亿元下达至 4 个单位并使用完毕。二是 3 个单位已于 2021 年 9 月前将新增财政资金 5056.15 万元使用完毕。

2. 针对使用新增地方政府债券资金的项目实施情况方面问题。一是截至 2021 年 10 月，朝东路沿线环境综合整治等 2 个项目均已完成总体进度的 90%以上。二是截至 2021 年 10 月，解放碑十字金街及拓展区域品质提升工程有 8 个子项目，其中 6 个已完工，2 个正在推进。

3. 针对优化营商环境项目实施情况问题

（1）针对保持公平公正市场环境政策落实方面问题。16

个单位完成了人员库、对象库的建设工作。

(2) 针对优化政务服务方面问题。一是截至 2021 年 9 月，渝中区一体化政务服务平台事项进驻率达到 94%，已超过 80% 的最低要求。二是全区 21 个部门已配置电子证照，做到“应签尽签”。三是“渝快办”平台由市里统一建设，我区将加强与市级部门沟通对接，配合市级部门推进信息系统对接和数据共享。

(四) 重大项目跟踪审计查出问题整改情况

1. 针对项目管理业主履职不到位问题。一是 2 个项目因总包方与跟审单位在部分材料设备价格上存在争议，导致结算进度滞后，目前仍未形成结算审核报告。二是建设单位将加强合同管理意识，及时签订合同。三是步道系统示范段沿线已增设步道导视标识。

2. 针对重大项目建设进度滞后问题。一是 1 个项目已于 2020 年 12 月开工建设。七星岗街道片区城镇老旧小区配套工程中的 2 个子项目分别于 2020 年 12 月和 2021 年 1 月开工建设。二是截至 2020 年底，4 个项目已全部完工。三是 2 个项目均于 2020 年 9 月底建成。

(五) 政府投资项目审计查出问题整改情况

1. 针对工程投资方面问题。工程竣工决算多计建安工程费用及其他费用 8,748.78 万元，已按审减金额整改到位。

2. 针对工程管理方面问题。针对 7 个项目未严格执行基本建设程序，16 个项目现场管理不到位等问题，进一步加强投资计划管理，逐步完善内控制度，严格执行基本建设程序，强化

内部管理水平。针对 6 个项目存在招投标管理不规范的问题，建设单位将严格执行招投标相关法律法规，强化招投标管理。

3. 针对财务管理方面问题。已追回 11 个项目多付工程款 95.85 万元，正在积极追收 3 个项目多付工程款 16.50 万元。

（六）区属国有企业财务收支审计查出问题整改情况

一是完善收入核算体系，规范代理费核算模式；督促子公司设置应收账款辅助核算明细，加强债权催收；二是及时变更经营性资产产权证，规范新购资产账务处理；三是进一步核查资产真实性，规范长期股权投资核算；四是 2 个公司将开展经营活动。

三、审计移送违纪违法线索查处情况

向纪委监委机关移送违纪违法案件及线索 2 件，并定期跟踪办理，随时掌握最新动态。目前，1 件已办结，1 件正在调查处理。

下一步，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习中央审计委员会第四次会议以及市委审计委员会第六次会议精神，认真落实市人大常委会提出的工作要求，一是深化预算管理制度改革，持续推进预算和绩效管理一体化，严格预算执行管理控制；二是积极整合投资审计项目，加强对重点领域、重点环节分板块审计，提高投资审计的针对性和实效性；三是加强整改跟踪，督促被审计单位举一反三，通过完善体制机制、堵塞管理漏洞等有效举措，防

范同类问题再次发生。