

# 关于淮南市本级2022年度预算执行和其他财政收支审计整改公告

(淮南市审计局 2023年12月22日)

2023年6月29日，市十七届人大常委会第十二次会议听取了《关于淮南市本级2022年度预算执行和其他财政收支的审计工作报告》。市人大常委会作出决议，批准通过了这个报告，并要求市政府切实将审计整改工作落到实处。

市政府高度重视审计整改工作，第48次政府常务会专题听取了市本级2022年度预算执行和其他财政收支审计结果汇报，市长张强要求，针对审计发现的问题，各责任单位要主动认领、细化整改措施，压实整改责任，定期调度推进，加大审计整改公开和问责力度，确保改到底、改到位。要深入分析问题产生的原因，补短板、堵漏洞、建机制，切实提高财政资金管理和使用绩效。市委审计委员会办公室印发了《淮南市本级2022年度预算执行和其他财政收支审计结果报告反映问题整改方案》，对审计报告反映的7大类44项问题逐项分解至相关责任单位，明确整改责任，实行销号管理。市审计局设立整改台账，将发现的问题分为立行立改、分阶段整改、持续整改三大类，建立了“问题清单”和“整改清单”对接机制，跟踪整改进度，实行逐项销号，推动审计揭示问题的整改。寿县、八公山区、经开区、市住建局等县区（园区）部门单位，召开专题会议压紧整改责任，制定了审计整改方案，明确了整改措施，加快整改进度，坚持举一反三，推动本兼治，健全审计整改长效机制。

截至目前，审计报告中反映的7大类44项102个问题，完成了92个立行立改问题、1个分阶段整改问题和6个持续性整改问题整改工作，整改率为97%。通过整改，促进了财政局及相关部门收缴资金1049.22万元，补拨资金9898.53万元，盘活存量资金17260.25万元，规范账务处理496.51万元，归还原渠道2619.8万元，制定和完善相关制度、办法32项，追责问责7人，取得了明显的整改效果。现将整改情况公告如下：

## 一、市本级预算执行及决算草案审计查出问题的整改情况

市本级预算执行及决算草案审计涉及9个立行立改问题，已全部整改完毕。通过整改，收缴资金1012.4万元，归还原渠道资金56.8万元。

(一) 关于部分项目预算绩效约束不强的问题，2个立行立改问题已完成整改。

一是市财政局强化专项债券类项目绩效评价工作，2023年已选取“山南职教园新校区建设”作为专项债券类评价项目，今后在对绩效评价项目选取过程中将进一步综合考量，明确评价要求，合理科学确定债券类绩效评价项目。二是对市本级污水处理服务费9871万元、老旧小区改造市级配套资金1000万元、农村危房改造160万元、促进乡村振兴产业发展资金1200万元、国省干线公路管养经费600万元、国家学生资助市级配套资金500万元、重点工程项目管理费110.02万元等7个项目，市住建局、市交通局、市教体局等部门单位重新编制了绩效目标申报表，制定完善项目绩效指标体系；市财政局加强对部门绩效监控，适时跟踪目标实现程度和预算执行情况，压实项目实施单位责任，突出绩效管理结果的激励约束作用。

(二) 关于部分预算指标调整调剂控制不严的问题，1个立行立改问题已完成整改。

市财政局强化预算约束，加强经费管理，严格控制不同预算科目、批次或项目的调剂，督促部门精准做好预算编制，严格预算执行，从源头控制预算指标调剂。2023年6月至今，没有一笔预算科目之间调整调剂。

(三) 关于部分项目连年未支出或支出率低的问题，2个立行立改问题已完成整改。

一是市财政局收回市水利局未使用的农村饮水工程市级配套资金350万元，2023年未再安排市水利局农村饮水工程市级配套资金。二是市财政局收回市发改委未使用的规划编制经费65万元及市文旅局未使用的八公山风景名胜区规划编制经费93.5万元，2023年未再安排市文旅局规划编制经费。市发改委压缩规划编制经费规模，2023年预算安排经费40万元，目前已使用20万元。市财政局今后将合理安排资金，保证资金按时合规支付。

(四) 关于节能减排资金效益不佳的问题，1个立行立改问题已完成整改。

市交通局已将金茂国际酒店、市交通运输综合行政执法支队、市海事中心3处停车场新建的28个充电桩向社会新能源车辆免费开放且实现地图查询功能。淮南高新区新增充电桩428个，其中集中在学校、医院、厂房等公共建筑停车场113个，住宅充电桩315个。同时，加强充电桩车位管理力度，在充电桩停车泊位明显位置设置标语，保障停车位使用功能。通过地图、微信群等方式，提高已建充电设施的知晓率。

## (五) 关于部分支出不合规的问题，2个立行立改问题已完成整改。

一是针对“会议费、培训费支出内容不实”问题，市财政局支付中心加大“三公”“两费”“工资性支出”管控力度，细化动态监控预警系统，提高预警级别，扩大人工审核范围，将“三公”及会议费、培训费监控规则设置为一对一对。资金用途、收款人必须与科目相对应，超范围申报“三公”“两费”“工资性支出”将被系统拒绝，直接退回处理。二是市第八中学、市疾病预防控制中心对扩大开支范围的资金已经调账处理，归还原渠道资金56.8万元。

(六) 关于政府性基金收入征收不到位的问题，1个立行立改问题已完成整改。

市自规局以前年度招拍挂出让的3个项目中：安徽中致物流发展有限公司欠缴的117.94万元已全部缴纳到位；安徽新潮投资发展(集团)有限公司和安徽灵淮化工科技有限公司地块已收回。市住建局385.96万元城市基础设施配套费已征缴到位。

## 二、政府债务审查查出问题的整改情况

政府债务审计涉及3个立行立改问题，已整改完毕；1个分阶段整改问题，按照序时进度已完成阶段性整改。

(一) 关于部分专项债券项目建设管理不规范的问题，3个立行立改问题已完成整改。

一是高新区产业园二期项目已完成竣工结算审计，已按合同约定支付工程款完成整改。市水利局已修改了施工合同，按修改后的合同支付的工程款符合节点要求完成整改。二是煤化工产业园配套基础设施(一期)化工物流园项目、高分子材料孵化产业园规划一路项目均已取得“四证”。三是经开区现代医药化工产业园项目中停车场、可视化管廊两个子项目已完成初步设计编制。

(二) 关于部分专项债券项目收益不高的问题，1个分阶段整改问题已按序时进度完成阶段性整改。

2023年煤化工园区新增投资1.09亿元，加快潘南新型城镇化建设项目建设(一期)工程进度，尽早发挥项目效益。市妇幼保健院医疗专项及智能化工程现处于试营业阶段，针对项目运行收益不理想的问题，市妇幼保健院将开设儿内科三病区增加儿内科50%的床位，尽快实现盈利用于项目还本付息，并于年底前上缴财政10万元用于支付专项债券利息。

## 三、部门预算执行审计查出问题的整改情况

部门预算执行审计涉及14个立行立改问题，已全部整改完毕；1个持续整改问题和1个分阶段整改问题按照序时进度正在推进中。通过整改，收缴资金26.26万元，盘活存量资金17097.05万元，归还原渠道资金2563万元。

(一) 关于预算编制存在不规范现象的问题，2个立行立改问题已完成整改。

一是市市场监督管理局毛集分局以前年度项目结余资金18.17万元纳入2024年度预算编制中；完善了毛集分局、高新区、经开区分局预算编制，将全部收入纳入预算管理，提高预算编制的完整性。市公管局在2023年预算编制中已经根据公证监督实际需要编制年度预算申报书。二是市机关事务管理局建设的党政机关公用房管理平台已验收完成，项目结算手续正在办理中。今后在预算编制过程中将合理安排项目资金，督促预算编制更加精准。

(二) 关于预算约束刚性不强的问题，3个立行立改问题已完成整改。

一是市住建局、市商务局、市公管局、市重点工作建设管理中心、市住房公积金管理中心等单位无预算支出和超预算支出问题，市商务局重新修订完善《淮南市商务局预算管理办法》，市住建局、市公管局、市重点工作建设管理中心、市住房公积金管理中心4家单位部门加强预算法等相关法律法规学习，强化预算约束刚性意识，切实增强预算管理的约束力和严肃性。二是市商务局、原住房保障局、市重点工作建设管理中心等单位财经处不合规问题，市商务局完善了《淮南市商务局机关财务制度》，原住房保障局、市重点工作建设管理中心2家单位和所属二级机构科学编制2024年部门预算，在核定的经费预算内安排支出，确需调整的，按规定程序报批。

三是市财政局强化预算约束，加强经费管理，督促部门精准做好预算编制，严格预算执行。

(三) 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

四是市住建局、市公管局、市重点工作建设管理中心、市住房公积金管理中心等单位无预算支出和超预算支出问题，市商务局重新修订完善《淮南市商务局预算管理办法》，市住建局、市公管局、市重点工作建设管理中心、市住房公积金管理中心4家单位部门加强预算法等相关法律法规学习，强化预算约束刚性意识，切实增强预算管理的约束力和严肃性。二是市商务局、原住房保障局、市重点工作建设管理中心等单位财经处不合规问题，市商务局完善了《淮南市商务局机关财务制度》，原住房保障局、市重点工作建设管理中心2家单位和所属二级机构科学编制2024年部门预算，在核定的经费预算内安排支出，确需调整的，按规定程序报批。

五、重点民生资金和项目审计查出问题的整改情况

重点民生资金和项目审计涉及28个立行立改问题，已全部整改完毕；4个持续整改问题，3个问题按照序时进度已完成阶段性整改，1个问题按照序时进度正在推进中。通过整改，补拨资金6412.8万元。

(一) 城镇老旧小区改造资金审计。

1. 关于调查摸底工作落实不到位的问题，2个立行立改问题已完成整改。

2. 关于资金配套使用不规范的问题，1个立行立改问题已完成整改。

3. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

4. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

5. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

6. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

7. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

8. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

9. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

10. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

11. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

12. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

13. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

14. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

15. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

16. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

17. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

18. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

19. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

20. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

21. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

22. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

23. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

24. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

25. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

26. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

27. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

28. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

29. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

30. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

31. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

32. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

33. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

34. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

35. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

36. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

37. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

38. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

39. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

40. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

41. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

42. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

43. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

44. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。

45. 关于部分项目资金未及时使用的问

题，2个立行立改问题已完成整改。