

# 关于 2020 年度吴忠市本级预算执行和其他 财政收支审计查出问题整改落实情况的报告

——在市第五届人大常委会第三十七次会议上

吴忠市审计局

(2021 年 12 月 17 日)

各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市人民政府委托，向市人大常委会报告 2020 年度市本级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改落实情况，请予审议。

2021 年 7 月，受市人民政府委托，向市人大常委会报告了 2020 年度市本级预算执行和其他财政收支审计情况。对审计查出的问题，市审计局依法严格落实审计整改的督促检查职责，8 月底对各县（市、区）和市直有关部门（单位）下发审计整改督办通知书，督促对照问题清单及时制定整改方案，强化措施，认真整改。从督办情况看，各责任单位对落实整改的重视程度明显增强，认真落实审计整改主体责任，采取完善制度、加强管理、归还原资金渠道、调整账目等措施积极落实整改。截至目前，要求整改的 141 个审计事项，已整改落实 130 项，整改率 92%，成效明显。

## 一、关于审计工作报告反映的主要问题整改落实情况

### （一）市本级预算执行审计发现问题整改情况

——未按规定及时分配资金的问题。市财政 5234.82 万元新

增债指标结转资金已全部分配至城镇小区配套幼儿园回购、高铁片区学校建设等项目。

——项目未实施，财政资金指标未下达的问题。涉及5个项目单位已分配资金3025万元，剩余指标523万元按计划分配。

——专项资金支付进度缓慢，资金滞留单位账户的问题。涉及5个部门已支付资金6065万元，剩余资金按项目进度支付。

## （二）部门预算执行审计发现问题整改情况

——预算编制执行不够规范的问题。涉及部门2020年预算项目已实施并完成支付，结转结余资金9.93万元上缴财政。

——资产管理使用方面的问题。食品检测中心项目管理不规范的问题正按要求履行资产移交使用手续，规范管理。保障性住房项目、代建办代建项目住建部门已聘请中介机构进行财务决算，完善手续后进行资产结转账务处理。

——往来款项长期不做清理的问题。相关单位成立了工作专班，已完成部分往来款项的清理。

## （三）重点专项资金和民生项目审计发现问题整改情况

### 1. 社会保险基金审计发现问题整改情况

——低保等重点人群未参保的问题。全市社保基金经办机构加强沟通协作，已对790名重点人群进行参保登记；市医保部门已完成40名符合条件人员的医保缴费，下剩2人已参保正在办理缴费。

——部分机关事业单位拖欠养老保险费的问题。市本级及同

心县拖欠的养老保险费 120.75 万元已全部缴清。

——死亡人员违规领取养老、医保待遇的问题。吴忠市及同心县社保中心已收回清退养老金 3.2 万元；市医保中心已追回向已死亡人员多支付的医保基金 3.84 万元。

——重复参加养老保险，重复领取养老保险待遇的问题。对重复参加的养老保险已全部停缴或做退费处理，并追回了重复领取养老保险待遇。

——定点医疗机构违规收费、分解住院规避控费的问题。市医疗保障局已进行了处罚，追缴多支付的医保基金 6.98 万元，并处 2 倍罚款。

## **2. 扶贫审计发现问题整改情况**

——稳岗补贴资金发放不到位的问题。稳岗补贴资金 9.64 万元已全部发放到位。

——部分安置房不动产权证书和土地确权手续不完备的问题。青铜峡市已将 154 户搬迁户安置房不动产登记证书发放到位，全部完成 209 户土地确权工作。

——回购企业所属土地 1525 亩没有办理土地使用权转让证书的问题。青铜峡市自然资源局已督促相关企业更换抵押物撤销登记，土地使用权证正在办理中。

### **（四）重大政策措施落实跟踪审计发现问题整改情况**

——直达资金未及时分配的问题。两个县区涉及未分配的资金 18036.6 万元已全部分配下达部门。

——抗疫国债资金分配用于已完工工程的问题。同心县已将抗疫国债资金 2880.16 万元收回县财政并全部重新分配。

——项目推进、资金使用缓慢的问题。红寺堡区 3 个建设项目已全部完成资金支付，同心县 719 万元稳岗就业补助资金已全部补助到各企业。

——清理保证金不到位的问题。相关单位已清退投标保证金 10 笔 8.1 万元，下剩 2 笔因信息有误银行无法退还，正在积极核对，确保清理到位。

#### （五）国有企业审计发现的问题整改情况

——内控制度不健全的问题。涉及企业公司及其下设子公司均修订完善了《项目管理制度》等相关内控制度，依据参股公司章程约定，有效行使股东权利。

——项目建设程序违规的问题。市国资委已对相关责任人进行问责处理。

——资产管理缺失的问题。账实不符问题已核实处理，赠品和代保管商品已补办相关手续；资产权属不明的问题相关单位协商资产评估后进行划拨。

#### （六）政府投资项目审计发现问题整改情况

——招投标方面的问题。吴忠市区“城市双修”交通组织改善 3 个采购项目投标存在围标串标的问题已移送相关部门处理；对道路评标程序不规范的问题市交通局对相关代理机构做出三年内不允许代理该局项目、按合同价 5%违约金罚款的处理处

罚。

——工程管理方面的问题。城市公交和城乡客运一体化项目资金已归还原资金渠道 1689.46 万元。

——工程结算方面的问题。3 个项目单位增值税税率已按规定进行了调整。

## 二、存在的问题及下一步工作措施

总体上看，2020 年度市本级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改落实情况较好，但仍存在个别未整改到位的问题，主要是历史遗留和机制体制问题，一时尚未整改到位。

下一步，我们将严格按照市人大常委会和市人民政府的要求，进一步强化审计整改责任落实，压实被审计单位整改主体责任，限期办结各项整改事项；同时加强部门协作，形成审计整改工作合力；加大审计结果公开和审计整改情况公告力度，扩大审计整改成效和社会影响力；加大审计整改问责力度，对整改不力，屡审屡犯的部门和单位，建议有关部门依法追究相关责任人的责任，力促审计整改到位。