

# 安阳市审计局审计结果公告

2023 年第 13 号

## 关于 2022 年度 市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 27 日在安阳市第十五届人民代表大会

常务委员会第六次会议上

安阳市审计局局长 张双献

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市政府委托，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的审计情况，请予审议。

2023 年 8 月 28 日，市十五届人大常委会第四次会议审议了《关于 2022 年度市本级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》。市委、市政府高度重视审计查出问题整改工作，认真落实中共中央办公厅、国务院办公厅关于建立健全审计查出问题整改长效机制的意见，严格执行市人大常委会第四次会议有关审议意见。市委书记袁家健和市长高永分别提出整改要求，抓紧抓实审计发现问题整改工作，强化源头治理，举一反三，务求实效。

### 一、推进审计整改工作的主要做法

（一）提高政治站位。深刻认识加强审计整改工作是党中央

的重大决策部署，是必须承担的重大政治责任，是必须严格遵守的政治纪律和政治规矩，坚定推动审计查出问题全面整改。

（二）扛牢监督责任。被审计单位“一把手”切实当好第一责任人，主管部门切实履行监督管理责任，审计机关履行跟踪检查责任，建立整改台账，实行对账销号。

（三）严格整改质效。围绕审计查出的问题，做到严格台账管理、严格认定标准、严格跟踪督促、严格整改质效。

## 二、审计查出问题具体整改情况

截至12月20日，《关于2022年度市本级预算执行和其他财政收支审计工作报告》反映的问题中，已整改问题占比86.6%，其余问题分阶段整改或持续整改。整改问题金额10.67亿元，被审计单位采纳审计建议，新制定和修改完善制度35个。对审计发现的严重违规违纪问题，审计部门依法向纪检监察机关及有关部门进行了移送处理。

### （一）财政管理审计查出问题整改情况。

#### 1. 预算管理审计查出问题整改情况。

（1）关于“预决算编制不够规范”现象。编制2024年预算时，严格控制待分资金规模；已将影响决算草案编制的非税收入全额缴入国库。

（2）关于“财政资源统筹和风险防范不到位”现象。积极推进化解财政资金风险隐患，部分财政资金已收回。

（3）关于“财政资金绩效不高”现象。二次沉淀的财政资

金已支付。

2. 债券资金管理审计查出问题整改情况。

关于“个别债券资金绩效不佳”现象。结存的专项债券已拨付。

3. 县级财政管理审计查出问题整改情况。

(1) 关于“财政管理不够严格”现象。加强转移支付资金的规范管理，已下达 22 个项目资金。

(2) 关于“民生保障不到位”现象。一个县已兑付被征地农民社保费 1.86 亿元，3306 名被征地农民纳入社保范围。

(二) 部门预算执行审计查出问题整改情况。

1. 关于“预决算编制不够精准”现象。将预算细化到具体项目或纳入下一年度预算编制；3 家单位完善制度，对费用和收入进行了调账和补给。

2. 关于“预算管理不够严格”现象。部分财政收入已上缴财政，其余资金通过法律途径追回。

3. 关于“财经纪律和‘过紧日子’要求未落实到位”现象。加强预算管理，修订经费管理制度，从严控制一般性支出和“三公”经费支出；通过调整账表、上缴国库等方式控制经费列支范围和用途。

(三) 贯彻落实重大决策部署审计查出问题整改情况。

1. 黄河流域生态保护审计查出问题整改情况。

(1) 关于“管理机制不健全，影响重点任务开展”现象。

印发了《黄河流域生态保护和高质量发展规划》，指导黄河流域生态保护工作。

(2) 关于“抗风险意识薄弱”现象。7个县（市、区）正在推进林业综合保险投保。

(3) 关于“水资源节约集约利用不严格”现象。6家单位自备井已封停，其余2家单位自备井已办理取水许可证；两个水厂对具备安装条件的取水点已安装计量设施。

## 2. 特大洪涝灾害灾后恢复重建审计查出问题整改情况。

(1) 关于“资金管理不规范”现象。2个项目的资金已全部下达；7个项目的资金已支付。

(2) 关于“部分项目推进慢”现象。6个项目置换后已完工；1个项目已竣工验收。

(3) 关于“项目建设管理不到位”现象。项目已收取施工单位的履约保证金。

## 3. 稳住经济一揽子及接续政策措施贯彻落实审计查出问题整改情况。

(1) 关于“部分目标任务未完成”现象。我市完成了2023年省分解下达的大豆玉米带状复合种植任务。

(2) 关于“财政补贴政策执行不严格”现象。收回不符合条件人员享受的失业保险、创业担保贷款及贴息。

(3) 关于“工程项目推进慢”现象。一个项目已于2023年3月开工建设，2个项目已成立专班，推进前期林地及土地等

手续办理；11座田头小型冷链项目已完工。

4. “三个一批”重大项目推进审计查出问题整改情况。

(1) 关于“计划投资额申报不实”现象。对项目进行调整，总投资额已与备案投资额一致。

(2) 关于“项目推进不力”现象。已达效项目将根据市场需求继续生产。

5. 换道领跑战略落实审计查出问题整改情况。

(1) 关于“资金管理使用不规范”现象。积极保障制造业高质量发展等专项资金及时、足额拨付到位。

(2) 关于“重点项目推进不力”现象。2023年新签约4个项目均已开工建设。

6. 创新驱动政策落实审计查出问题整改情况。

(1) 关于“科技金融扶持范围窄”现象。完善“科技贷”政策，制定了《安阳市科技型中小企业贷款及担保风险补偿资金管理办法》，服务科技型企业。

(2) 关于“大型科研设施和仪器开放共享机制不健全”现象。制定《安阳市促进科研设施和仪器共享联席会议制度》，在科技创新综合服务平台专设科研设施和仪器开放共享板块。

(四) 重大项目和民生专项资金审计查出问题整改情况。

1. 南水北调中线后续工程生态保护和高质量发展审计查出问题整改情况。

(1) 关于“利用项目违规融资”现象。已偿还部分融资款；

出台制度规范融资行为。

(2) 关于“项目管理不规范”现象。严格规范工程管理，对相关招标代理机构进行了处罚和立案查处。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接相关政策和资金审计查出问题整改情况。

(1) 关于“帮扶政策措施落实不到位”现象。印发管理制度，确保脱贫户和监测户公益岗位、务工工资按时支付；已发放7名脱贫人员应享受收益。

(2) 关于“资金管理使用不规范”现象。3个县涉农专项资金已拨付到相关部门；2个县高标准农田配套资金已到位。

(3) 关于“资产管理不到位”现象。扶贫产业资产已登记入账；11个项目已完成或积极推进。

(4) 关于“高标准农田建设质量不高”现象。部分“非农化”利用的高标准农田已恢复粮食种植，部分“非粮化”利用的高标准农田通过引导农民调整种植模式，逐步恢复粮食种植。

3. 医保基金和“三医联动”改革政策落实审计查出问题整改情况。

(1) 关于“集中带量采购政策执行不到位”现象。我市集采药品从2000年1月1日的25种增加到现在的712种，集采药品使用金额已由原来的9.58%增加到现在的26.46%。

(2) 关于“医院成本管理不佳”现象。各医疗结构通过调整账表解决超支挂账问题。

(3) 关于“医保基金管理不规范”现象。追回多支付的医保基金；机关事业单位欠缴职工医疗保险费全部清缴到位。

#### 4. 社区养老服务体系建设和审计查出问题整改情况。

(1) 关于“养老服务体系建设和存在薄弱环节”现象。编制了《“十四五”养老服务体系建设和康养产业发展规划》；开展了配套养老服务设施底数统计工作。

(2) 关于“资金使用绩效差”现象。已拨付社区嵌入式养老机构床位奖补资金；社区养老服务设施目前已投入运营。

#### (五) 国有资产管理审计查出问题整改情况。

关于“国有资产基础管理工作存在的薄弱环节”现象。11家单位按要求将固定资产登记入账；3家单位制定资产出租出借相关制度，对后续项目进行公开招租。

### 三、部分未整改到位的问题及下一步措施

从整改情况看，还有部分问题尚未整改到位，未整改到位的主要原因：一是有些问题存续时间长、成因复杂，需要持续审慎稳妥的推进整改。二是受财力不充足和市场环境波动等影响，部分问题需要分阶段进行整改。

下一步，我们将继续坚持问题导向、目标导向，持续督促被审计单位严格落实审计整改主体责任，严格整改标准和时限，对审计整改进度实行动态管理，确保审计查出的问题全部整改到位。着眼常态长效，深挖审计查出问题背后的体制性障碍、机制性缺陷、制度性漏洞，及时完善制度“补丁”，一体推进揭示问

题、规范管理、促进改革。

尊敬的徐主任、各位副主任、秘书长、各位委员，我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，依法严格履行审计监督职责，为推动安阳经济社会高质量发展，建设现代化区域中心强市做出积极贡献！