

龙南市人民政府

〔2022〕23号

关于2021年度市本级预算执行、决算草案 以及其他财政收支情况审计查出问题 的整改报告

—2022年12月6日在龙南市第二届人大常委会第十二次会议上

市审计局局长 赖红星

主任、各位副主任、各位委员：

根据市人大常委会《关于对龙南市2021年度本级财政预算执行、决算草案以及其他财政收支情况的审计工作报告的审议意见》（龙常发〔2022〕29号）精神，市委、市政府高度重视，要求各部门各单位切实提高政治站位、强化责任担当，健全完善相关制度，确保审计发现问题及时整改到位。龙南市2021年度本级预算执行情况、决算草案以及其他财政收支情况的审计

工作报告中共反映 12 个方面项计 118 个问题。截至 2022 年 11 月 29 日，已整改 114 个，审计整改落实率为 97%。通过整改，促进追缴入库 161.19 万元，盘活存量资金 4430.72 万元，归还原资金渠道 398.93 万元，加快拨付资金 2158.78 万元，调整账务 7552.71 万元；退抵税费或补缴补发 0.18 万元，其他形式整改 35878.43 万元，促进出台、完善各项制度文件 10 个。现将整改情况报告如下，请予审议。

一、市本级预算执行审计查出问题整改情况

（一）本级财政需要整改 5 个方面共计 12 个问题，其中：已整改问题 11 个，尚未完全整改到位问题 1 个。整改完成率 91.67%。通过整改促进盘活资金 1000 万元，调整账表 6902.43 万元，缴交国库 33630.13 万元，纳入预算支出 2195.06 万元。对于未完全整改到位的“预算收入应缴未缴国库”问题，已制定分阶段整改计划，将继续加强资金调度，确保预算收入应缴尽缴。

（二）部门预算执行审计发现问题共计 5 个方面 13 个问题，督促市财政局、市乡村振兴局、市应急管理局出台、完善规章制度共 6 个，促进缴纳税费 0.29 万元、统筹盘活 3430.72 万元，加快拨付 2158.78 万元，其他方式 23.1 万元。截至报告日，报告反映的 2 个问题正在持续整改落实当中。具体为“存在拖欠工程款的问题，涉及金额 454.36 万元”（市城管局）、“市交通运输局使用成品油改革和税费改革转移支付增量补助资金发放绩效奖金”。

二、市直单位预算执行和财政财务收支审计查出问题整改情况

市直单位涉及需整改问题 89 个，其中：已整改问题 88 个，尚未整改到位问题 1 个，具体为：

（一）资金管理、使用方面共有 7 类 37 个问题，目前已全部整改到位。促进资金归还原渠道 36.02 万元、追缴资金 50.21 万元。

（二）专项资金使用和管理情况共有 2 类 4 个问题，目前已全部整改到位。促进资金归还原渠道 63.63 万元、抵减费用及减少拨款等其他方式整改 12.35 万元。

（三）工程项目建设投资方面共有 5 类 8 个问题，目前已整改问题 7 个，正在整改问题 1 个。促进资金归还原渠道 4.52 万元、追缴资金 110.18 万元，采取抵扣等其他方式整改 17.5 万元，并促进建章立制 1 项。

（四）财务管理和内控方面问题 10 类 40 个问题，目前已全部整改到位。促进归还原渠道 294.76 万元、追缴资金 0.8 万元、补缴资金 0.18 万元、调整账表 650.28 万元，促进建章立制 3 项。

三、夹湖乡自然资源资产审计的整改情况

关于“任职前期未禁止辖区的禁养区养殖行为”、“对辖区内河道环境管理不到位，存在垃圾下河现象”、“土地开发和增减挂项目新增耕地存在部分撂荒情况”、“受污染地块未按要求安全利用”等 4 个自然资源履职方面问题，夹湖乡政府

高度重视，均已整改到位。一是对禁养区内养殖场全部签订关停拆除协议，并拆除到位；二是强化了河长制责任，推动河长实质化履职，以治理农村“脏乱差”环境为突破口，持续开展“三清一改”村庄清洁行动，推动村庄环境“微治理”，营造整洁有序、生态宜居的乡村环境；三是及时对14亩撂荒的土地进行了复耕；四是通过乡村干部的努力宣传和整治，村民同意赔偿后不再种植农作物，并进一步对严管区加强巡逻管理。

主任、副主任、各位委员，对以上尚未整改到位的问题，审计机关将进一步加大督办整改力度，重点做好以下工作：一是审计委员会加强对审计查出问题整改工作的组织协调，压实被审计单位、主管部门相关责任，推进整改落实；二是建立完善“销号台账”，动态监督被审计单位的整改落实情况，加强整改落实；三是加大向社会公开审计结果和整改结果力度，发挥社会舆论监督功能，以公开促进整改落实。

附件：2021年度市级预算执行、决算草案以及其他财政收支情况审计查出问题的整改落实情况表

