

巫溪县审计局

审计结果公告

2023 年 2 号

巫溪县审计局关于2022年度县级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改落实情况公告

(2024年1月22日公告)

今年8月，县十八届人大常委会第十二次会议听取和审议了《巫溪县人民政府关于2022年度县级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》(以下简称《审计工作报告》)，对审计发现问题整改工作提出了明确要求。县人民政府高度重视，对审计整改工作进行了安排部署。相关部门深入研究审计整改要求，健全完善制度，规范内部管理，取得了明显成效。

根据《中华人民共和国审计法》《重庆市审计条例》《重庆市人民代表大会常务委员会关于加强审计查出问题整改情况监督的决定》等规定，现将2022年度县级预算执行和其他财政收支审计查出问题的整改情况公告如下：

一、审计整改工作部署推进情况

(一)落实整改责任，确保审计查出问题整改到位。进一步完善以政府为主导、被审计单位为主体、有关部门齐抓共管、审计部门督促落实的整改长效机制。县政府主要领导高度重视，多次强调做好审计整改工作。各分管领导主动牵头研究重大审计项目问题整改情况，各整改责任单位主要负责人自觉履行整改第一

责任人责任，细化整改措施，明确整改时限，按时保质完成问题整改任务，确保问题整改不走过场、彻底销号。

（二）加强督促指导，促进审计查出问题有效整改。按照县人大常委会审议意见，县人民政府及各相关单位深入分析问题产生原因，健全完善制度机制，县人民政府出台《巫溪县小水电站生态流量监督管理办法》等规范文件3件，各相关单位建立健全内部管理制度，规范内部管理，提升资金管理使用绩效，充分发挥审计“治已病，防未病”的重要作用。

（三）强化问题管控，突出审计查出问题清单管理。

坚持问题导向，聚焦审计整改“最后一公里”，完善“审计问题清单”管控机制，审计部门及时下发审计整改通知，逐一明确审计整改指导责任人，全程指导审计整改工作，对审计发现问题进行标签化管理，严格规范问题整改销号流程。将审计整改纳入县管“一把手”平时考核范围，对5个整改不力单位进行扣分处理，确保问题整改彻底、不走过场。

二、审计查出问题整改落实情况

（一）县级财政预算执行审计查出问题整改情况。《审计工作报告》反映财政收入组织、预算编制及执行、财政资金管理、决算草案编制和其他等5个方面10个问题，已全部完成整改。一是加强非税收入管理。县人民防空办已补征人防易地建设费，县水利局已补征水资源费，尖山中学已上缴非税收入。二是加强资

金分配使用管理。上级专项转移支付款已全部分配到位；县政务服务中心项目已全面完工并投入使用，城市建设（集团）公司已将一般债券资金拨付到位。三是加强预决算管理。相关部门加大监督力度，督促相关单位全面加强预、决算编报管理，严格按照要求编报报表，做到内容真实、数额准确、账表相符。四是加强固定资产管理。各预算单位严格落实政府会计制度要求，清理核实固定资产清理，规范固定资产账务处理。

（二）部门预算执行审计查出问题整改情况。一是严格预决算编制及执行。3 个单位认真学习预决算编报要求，规范预决算编报；4 个单位已收回超标准发放的津贴、差旅费等。二是强化财务管理。尖山中学将结存在银行实体账户资金转入财政专户统一管理，将多收取的费用退还给学生；完善财务管理制度，规范内部管理。三是加强资产管理。及时收回房屋租金；县疾控中心将疫苗收支情况据实登记入账；3 个单位认真梳理资产明细账与资产系统台账，规范固定资产账务处理，做到账账、账实相符。

（三）医疗保险基金审计查出问题整改情况。一是强化源头治理。要求定点医疗机构严格核验就医买药人员有效证件，乡镇社保所建立死亡人员医保卡报停反查制度和台账。二是加大整治力度。县医保局已追回 57 家医疗机构违规报销医保基金并处罚违约金，约谈相关责任人，督促 2 家定点医疗机构针对避免分解住院行为加强内部培训，责令 2 家公立医疗机构对 HIS 系统进行自

查自纠。三是规范采购行为。县医保局下发整改通知，督促完成集中带量采购任务，将医疗机构违规线下采购情况纳入年度考核内容，与医疗机构总额预算控制额、总额考核结算指标等挂钩；督促相关医疗机构支付企业一般药品耗材货款、集中采购货款。

（四）自然资源资产离任审计查出问题整改情况。一是加强水资源保护利用。完成全县各流域 40 处 48 个点位摄像机点管护，加强河道非法采砂监管；加快推进乡镇水厂管理体制改革，完成首批纳入改革试点的 19 座水厂资产清理和运行情况调查；对全县河道外取水工程调查摸底，累计接入市级监测平台 34 个。二是加强河长制落实。加强水电站生态流量泄放视频图像和流量信息监测；开展河长制培训，通过月督促、季通报，强化河长制监督考核。三是加强水利资金监管。出台《巫溪县水利工程建设管理制度》等制度文件，规范水利项目建设，完成 12 个项目工程决算工作；收回违规发放的移民后期扶持直补资金，足额征收渔泉水电站水土保持补偿费。

（五）政府投资审计查出问题整改情况。一是核减工程价款。二是建立长效机制。相关单位建立完善了工程建设项目管理制度、中介服务机构比选管理办法等制度，加强工程建设项目过程控制。三是规范工程项目建设程序。城市建设（集团）公司对其他在建项目进行全面清理，积极对接项目审批单位，严格执行基本建设项目审批程序，在规定时限内办理相关手续。四是加强质量安全

管理。对审计过程中发现的质量安全问题进行全面整改，对不按图施工、偷工减料等行为，依法依规按施工合同约定督促整改落实。

目前，审计查出问题大部分得到整改，部分问题尚未到整改期限，相关单位已明确整改措施，正在积极整改中，巫溪县审计局将持续跟踪整改情况，扎实做好审计整改“后半篇”文章，充分发挥审计监督作用。

巫溪县审计局

2024年1月22日