**2019年度宝山区财政预算执行**

**和其他财政收支审计结果整改情况报告**

(信息公开稿）

对2019年度区本级预算执行和其他财政收支审计工作报告所反映的问题，区委、区政府高度重视，分别召开区委常委会和区政府常务会议，专题听取审计情况，要求相关职能部门高度重视审计发现的问题，认真加以整改，通过建章立制，着力构建长效机制，提高管理水平。区审计局按照区人大常委会审议意见和区委、区政府有关要求，组织审计力量，加大审计整改跟踪检查力度，督促被审计单位着力推进审计整改。检查结果表明，有关部门和单位积极采纳审计意见和建议，采取各种措施，从实现部门联动、完善工作机制、加强制度建设等方面，推进审计整改，提升整改实效。

1. 本级预算审计查出问题的整改情况

**（一）财政资金预算管理方面。**区财政局要求预算单位进一步细化2021年部门预算编制，强化预算执行刚性约束；进一步加强预算编制指导、审核及执行情况的跟踪，健全预算编制与执行挂钩机制；未执行的部分应急修缮和改造项目已进入建设程序，区财政局将督促项目建设单位加快建设进度。

**（二）资金盘活清理方面。**区财政局已收回11家单位结余资金2534.15万元；已收回1家事业单位投资及收益15.46万元，其他事业单位所涉对外投资清理工作正在推进中。

**（三）非税票据管理方面。**审计期间区财政局已完成整改工作，对相关单位已开票未核销的票据进行了清理作废，收回了供应量过大的票据，对实行票据电子化单位的原库存票据进行了清理、核销及回收。

**（四）国资经营预算管理方面。**相关区属国有企业已完成收入确认等账务处理；对国资经营预算中已取消项目，区国资委将在后续使用资金时，以调整用途的方式向财政部门提出申请。

二、部门预算执行审计查出问题的整改情况

相关单位在部门预算收支管理、政府采购管理、资产管理、支出手续等方面落实了相关整改措施。5家单位已将结余资金7164.13万元上缴区财政。有的单位修订了公务用车和油卡使用管理办法，并建立了检查制度；有的制定了小型项目采购管理办法，明确服务项目采购流程。

三、财政专项资金审计调查查出问题的整改情况

**（一）文化创意引导资金专项审计调查整改情况**

**重点企业认定标准方面**，区文旅局将严格准入条件，把申报企业运营情况、发展趋势、行业地位等纳入评审标准。**项目审计委托管理方面**，区文旅局建议申报企业规范审计单位选择方式，并加强审计报告质量审核，确保按实合理补贴。**项目动态监管和绩效评价方面**，区文旅局已向退项企业发出收回补偿款通知，目前资金还在催收中。另外,区文旅局拟开展绩效评估,加强后续监管。

1. **镇管学校基建投入与建设管理审计调查整改情况**

**校舍基建统筹管理方面**，区教育局统筹后，项目实施统一预算编制、施工管理、支付管理，原镇管学校将按区管学校建设管理细则要求统一建设管理。**项目建设管理和资产基础管理方面**，区教育局研究制定统一的新建校舍移交标准，加强与建设主体的沟通，强化验收接管工作。通过修订《关于校舍基建与大修施工管理规范》等制度，强化基建管理措施。分步启动全区校舍资产清查工作，综合考虑区、镇基建项目，制定合理的校舍修缮标准、操作办法及滚动预算，为项目立项提供科学依据。

四、顾村青少年创新教育与实践中心项目竣工决算审计整改情况

建设单位已根据审计核减后的工程造价结算工程款。 区教育局与相关行政主管部门就验收备案工作，目前正在沟通协调推进中。