重 庆 市 渝 北 区 审 计 局

审 计 结 果 公 告

2025 年 2 号

重庆市渝北区审计局关于 2024 年度区级预算执行 和其他财政收支审计情况的公告

(2025 年 8 月 26 日公告)

2024 年是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键年，按照区委、区政府安排部署，区审计局依法审计了 2024 年度区级预算执行和其他财政收支情况，共审计（调查）105 个单位。审计结果表明：全区各级各部门深学笃用习近平新时代中国特色社会主义思想，深入贯彻落实党中央重大决策部署和市委、区委工作安排，坚持稳进增效、除险固安、改革突破、惠民强企工作导向，全区经济社会保持平稳健康发展，区级预算执行和其他财政收支情况总体较好。

——实施积极财政政策，促进经济稳健前行。全面挖掘增收潜力，实现财政收入平稳增长。2024 年，全区一般公共预算收入完成 63 亿元，同比增长 1.5%。落实税费优惠政策，为市场主体减税降费 12.5 亿元。主动承接国家一揽子增量政策，积极争取债券资金 39.1 亿元、超长期特别国债 4.3 亿元等各类财政性资金。普惠金融发展示范区和中小企业数字化转型建设获补 3.5 亿元，以旧换新政策兑付 3 亿元。继续保持较大财政支出力度，全区一般公共预算支出 120.71 亿元，同比增长 0.4%。

——不断优化支出结构，夯实产业根基和发展动能。分类压减支出预算 2.9 亿元，腾退更多财力用于保民生、促发展、防

风险。积极支持“先进制造业核心区”“现代服务业集聚区”建设，推动实施集成电路、新能源及新型储能等一批重大建设项目。安排国债资金 5.5 亿元用于高标准农田、地质灾害综合防治体系、燃气管网改造等重大项目建设。“三攻坚一盘活”改革突破取得重大成果，累计盘活国有资产 156 亿元。发挥助企贷等“政银”合作产品作用，撬动银行贷款 1.1 亿元，为小微企业、“三农”主体提供融资担保支持 102 笔、金额 2 亿元。

——持续兜牢“三保”底线，支持办好民生实事。统筹做好“三保”和重点民生保障，稳步推进“教育科技强区”建设，全年安排民生支出 98.2 亿元，占一般公共预算支出的 81.4%。安排教育支出 28.7 亿元，新增学位 4800 余个，资助困难学生 6.5 万人，学前教育普惠率达 91%。安排社保就业支出 17.8 亿元，发放低保金 4791 万元，保障 6397 名优抚对象待遇，支持超 1.5 万名重点群体人员就业创业。安排卫生健康支出 8.3 亿元，创建 2 家甲级基层医疗机构，稳步提升医疗卫生服务能力。

——深化财税体制改革，筑牢债务风险防线。持续优化财政绩效评估，对 6 个信息化项目开展事前绩效评估，核减预算 3897 万元。开展财经纪律重点问题专项整治和政府采购领域“四类”违法违规行为专项整治，发现的 17 个问题均整改到位。优化完善债务管控机制，2024 年偿还到期政府债券本息 19.22 亿元，偿还外债本息 0.38 亿元。通过安排财政预算资金、修改协议等方式完成债务化解任务，全年政府债务率为 127%，

债务风险总体可控。

一、区级财政管理审计情况

(一) 区级财政预算执行及决算草案审计情况。对渝北区2024年度财政预算执行和决算草案编制情况进行了审计，重点关注了预决算管理、重点专项支出绩效、财政资金管理等情况。审计结果表明，区财政局等部门认真落实区委、区政府安排部署，不断规范财政管理，财政运行平稳有序。发现的主要问题：

1. 财政支出固化问题仍然存在。主要是支出预算编制固化，仍沿袭往年“基数”安排项目支出。8个单位19个项目安排年度预算3555.23万元依据不充分。有的单位在未签订场地租赁合同的情况下，年初预算场地租用经费365.12万元，至年底全部追减，有些项目在2023年未使用或使用率较低的情况下2024年仍预算项目经费，涉及590.38万元至年底全部追减。

2. 项目资金分配不及时不细化，影响政策落实。一是“五好两宜”和美乡村试点资金300万元因项目实施进度缓慢未及时分配到实施单位，影响专项资金使用时效。二是双凤养老服务中心扩建项目中央预算内投资6040万元未按期开工建设，未完成年度投资计划。三是工作计划性不足，增加资金流转环节，应细化落实到具体单位的离岗乡村医生一次性养老补助和医疗补助等4个项目2102.06万元纳入财政代编。

3. 代管资金管理薄弱问题仍较突出。主要是一些单位利用代管资金账户留存财政性资金，规避监管。一是收入环节应上

缴未上缴财政。涉及6个单位社区公园停车费等非税收入或存量资金774.01万元。二是使用环节应纳入未纳入预算管理。有的单位将代管资金账户收取的880万元征收工作经费直接用于日常运转支出102.8万元，有些单位使用代管资金85.16万元购置公务用车6辆，未纳入“三公”经费收支预算管理和支出决算编报。

4. 绩效管理有待加强。一是5个单位8个项目绩效总目标设置过于笼统、不细化。7个单位8个项目绩效指标设置缺少必要性指标。二是8个单位13个项目770.5万元未建立经常性项目支出标准，基本支出挤占项目支出情况比较普遍，其中，2023年、2024年均预算“基层商协会建设经费”225万元，存在基层商协会资金沉淀多、支出杂、管理散等问题。三是2个单位6个预算项目328.2万元应整合未整合，其中，2024年“婚前医学检查补助”“婚姻登记费用”“婚姻等级档案电子化整理经费”“婚姻登记及收养法律法规宣传”4个项目预算合计84.2万元，支出内容均包含宣传品制作等内容，应统筹整合。

（二）区级部门及街道预算执行审计情况。对区政协办公室、区民政局、区国资委、两路街道等19个单位2024年度预算执行和其他财政财务收支情况进行了审计。审计结果表明，相关部门单位进一步完善预算管理和财务管理机制，预算管理水平有所提升。发现的主要问题：

1. 预算编制不完整不准确。一是3个单位多编或少编预算

收支 276.22 万元。二是 5 个单位结转结余 2801.02 万元未按规定纳入年初预算编制，主要涉及事业单位事业收支结余，以及行政单位项目结余 154.22 万元。三是 8 个单位应编未编政府采购年初预算 1944.57 万元。四是 1 个单位违规代编下属单位项目支出预算 760.68 万元，并代为拨付资金。

2. 政府采购管理仍需加大力度。一是 3 个单位 34 个项目 542.18 万元通过设立备选库、虚假遴选等方式直接发包。有的项目采购价格虚高 30.59 万元。二是 5 个单位 48 个项目 559.33 万元招标不实，存在投标单位提供虚假资料、应废标未废标等问题。三是 6 个单位 6 个项目 665.05 万元围标串标或违规转包。四是 1 个项目设计等前期工作不到位，导致增大投资 20.05 万元。

3. 专项（项目）资金管理不严。一是 9 个单位挤占项目资金 365.15 万元列支聘用人员经费、物业费等基本支出。二是资金使用绩效不佳。其中，安排“农村残疾人实用技术培训”项目 9.9 万元用于果树栽植技术培训，部分参训人员（包括 8 名视力一二级残疾人）无法从事相关工作。三是“未成年示范点打造评估”等 4 个上级专项转移支付资金 92.23 万元闲置未使用。

4. 资金（费用）管理不精细。一是 2 个单位年末突出花钱 6.25 万元。二是 8 个单位 175.01 万元财务报销审核不严或报销依据不充分。三是个别单位重复支付相关费用导致资金损失 16.22 万元。

5. 财务核算及管理不到位。一是 4 个单位往来款项 745.47

万元清理不及时。二是 2 个单位收入随意减免或执收不规范，涉及金额 465.63 万元。三是 4 个单位财务管理岗位设置不合规，存在会计与出纳由同一人兼任、财务 U 盾由同一人保管使用等问题。

6. 殡葬领域政策落实及殡葬行业管理不到位。一是部分困难群众和农村人口应享受未享受火化优惠政策减免 27.15 万元。二是超出规定面积销售墓位 33.3 万元。三是丧葬用品采购价格虚高，涉及金额 26.33 万元。

（三）镇级财政决算审计情况

对统景镇、石船镇财政决算进行了审计。审计结果表明，统景镇、石船镇认真贯彻区委、区政府重大方针和决策部署，积极推进区域经济发展。发现的主要问题：

1. 相关政策措施落实不到位。一是计生惠民政策落实存在错漏，个别群众应享受未享受计生失独家庭补助 4.26 万元。二是养老机构公建民营改革落实有差距，改革后原敬老院部分工作人员继续工作，仍获得辞退一次性经济补偿金 27.63 万元。三是聘用人员管理制度执行不严格，无依据返聘退休人员或长期聘请项目临时协调员，增大行政运行成本 123.98 万元。

2. 项目建设管控不力。一是 2 个项目 1260.85 万元设置限制性条件排斥潜在投标人；8 个项目 472.51 万元虚假比选或邀标不实，有的项目建设方案及预算书均由中标单位在招标前编制，中标价与预算价也完全一致。4 个项目 782.78 万元被违规

转包。二是 15 个项目预算编制或结算审核把关不严，导致增大投资 292.09 万元。其中，河水村窑罐厂“四美庭院”项目虚大鸡舍、柴棚数量等，虚高工程造价 17.43 万元。2 个项目 803.26 万元均无设计图和竣工图，仅通过口头协商方式确定结算金额，审减率分别为 2.63%、1.41%。三是 1 个项目违反合同约定提前支付工程款 75.54 万元。多支付农村公路养护经费 43.17 万元而未按实际养护里程计费。四是项目建设成效及资金使用效率低下。其中，民利村农产品线上线下综合服务中心后扶工程 420 万元因前期工作不到位，项目建成无法使用。3 个项目推进缓慢，其中，御临河（麻柳村段）综合治理工程三峡后续中央专项资金 1155.21 万元闲置超 1 年。

3. 财务管理及费用控制不严。一是报销依据不充分或支出不实。有的单位工作餐费报销审批不规范，无就餐人员名单等佐证资料，且部分餐费仅由部门负责人审批。虚报工会经费 1.71 万元。二是结存两年以上的项目结余 61.24 万元未按规定上缴区财政。三是往来款项 5430.1 万元长期未清理，最长挂账时间超 10 年以上。

4. 村级集体经济组织“三资”管理粗放。一是集体经济组织违规直接发（转）包 13 个项目并收取 2%至 13%不等的“点子费” 119.08 万元。二是 1 个镇集体经济组织未经审批出借给 21 个村联合社资金 105 万元未及时收回，最长逾期超 41 个月。应收未收 2 家公司村集体土地流转租金 116.27 万元。三是 1 个

村委会项目借款等未及时入账，导致银行账户实际余额低于账面余额 89.48 万元。

二、重大政策措施落实和重点专项资金审计情况

（一）重大政策措施落实相关审计情况

根据市审计局统一安排，对推动制造业高质量发展战略政策措施落实、推动西部陆海新通道基础设施网络建设情况、推动大规模设备更新和消费品以旧换新政策落实情况开展了专项审计调查。审计结果表明，我区不断完善工作机制，积极推进政策落实，有效放大政策效应。发现的主要问题：

1. 推动制造业高质量发展战略政策措施落实专项审计调查情况。一是工作机制不完善，未建立技改专项贷工作机制和细化工业互联网标识解析体系支持措施。未在规定时间内办结“企业吹哨，部门报到”事项 11 次。二是 6 家企业同一事项多头获得区级工业和信息化发展专项补助 300 万元。10 家企业虚增投资额或签订虚假合同，套取骗取产业补助 205.59 万元。7 个智改数转项目停滞或未达实效。三是 28 个招商引资项目签约后未推进，其中 15 个项目已注销或解约。6 个项目未按计划开工或投产、20 个项目未按协议到位资金、23 个项目未达协议约定的经济指标。四是科技智能产业园等 5 个项目取得土地 1248.07 亩，因项目停工等原因，截至 2024 年 6 月，土地闲置 916.07 亩，土地利用效率不高。

2. 推动西部陆海新通道基础设施网络建设专项审计调查情

况。一是6个重点项目上报市级项目库的备案总投资与区级清单总投资信息不符。2个已停建项目违规纳入区级重点项目库。二是计划立项不精准，9个已纳入五年行动重点项目因故取消。三是主城港区洛碛作业区一期项目未按市级要求开工建设。四是南北分流道项目因前期手续未办理导致该项目暂缓实施，已支付工程进度款443.39万元。

3. 推动大规模设备更新和消费品以旧换新政策落实专项审计调查情况。一是“两新”项目跟踪督导机制不完善，未建立“两新”项目动态监管机制，延期开工、未达形象进度目标等问题无有效管理措施。二是大规模设备更新政策落实不到位。其中，对工业重点设备更新改造项目申报统筹力度不够，3个项目因缺少要件未通过国家复核，涉及国债资金3334万元。更新购置的4台医疗设备估值410万元未达“以旧换新”申报条件。老旧电梯更新改造项目进度缓慢。截至2025年4月底，仅完工电梯107台、完工率10.27%，累计支付国债资金1265万元，仅占到位资金的8.1%。三是消费品以旧换新政策执行监管不严。有的商家通过虚构送货资料、虚假开具发票等方式虚构交易，涉及多支付国家补贴24.53万元；有的商家虚高销售价格，涉及多支付国家补贴3.2万元。

（二）重点专项资金审计情况

按照审计计划安排，对高标准农田改造提升、城镇老旧小区改造、疫情防控财政资金等重点专项资金进行了审计调查。

审计结果表明，各级各部门认真贯彻落实党中央、国务院重大战略部署以及市委、市政府相关工作安排，积极推进项目建设，改善了项目区域农业基础设施和城镇居民居住条件。发现的主要问题：

1. 高标准农田改造提升项目实施专项审计调查情况。发现的主要问题：一是未按期完成市级下达任务，涉及2个项目规划建设面积1.17万亩。二是补助资金管理使用不合规。以旧项目申报新建高标准农田改造提升项目，多获得市级补助资金167万元。同时，一边将农田建设补助等专项资金1257.9万元用于水库购鱼苗、桃花节等非农田建设项目等，一边将专项资金1436.15万元结存在相关部门及镇街闲置。三是15个项目3253.37万元违规拆分规避公开招标。1个项目302.85万元由私人挂靠实施。四是已建成的高标准农田5.41万亩耕地未及时划入永久基本农田实施特殊保护。

2. 城镇老旧小区改造专项审计调查情况。发现的主要问题：一是改造任务确定不精准。抽查发现，既有2000年以前建成并存在安全隐患的住宅应纳入未纳入改造范围的情况，又有将D级危房不应纳入而纳入改造范围的情况。二是未按计划完成改造任务。有的项目调整变更后改造内容打折扣。如，工农片区老旧小区改造工程项目计划总投资2476万元，实际完成投资541.32万元，原计划改造的破损屋面修复、破损围墙修复等应实施未实施；6个配套基础设施项目应建成未建成，涉及总投资

5885.57 万元。三是专项资金统筹安排及使用不合理。其中，主管部门未及时分解下达专项资金 9531.96 万元、建设业主将专项（债券）资金 163.82 万元违规用于相关经费等支出、将专项（债券）资金 347.55 万元提前支付施工单位工程款。12 个项目 5389.47 万元专项（债券）资金因进度缓慢闲置未使用。四是招标投标管理不到位。主要体现在不平衡报价严重，2 个项目 2208.63 万元中标后通过甩项等方式变相增大投资；5 个项目违规转包；2 个项目 585.22 万元施工合同签订不当，有的项目合同签订时间距中标通知书发出时间超过 30 天，应重新招标而未重新招标；4 个项目未达“项目经理必须在投标人本单位注册并应具有注册建造师执行资格”等中标条件。五是造价管控不到位，增大投资 950.47 万元。其中，设计成果与现场实际严重不符，变更增大投资 663.31 万元；扩大实施范围，增大投资 180 万元；设计、监理等服务收费超标准，增大投资 107.16 万元。六是质量管理缺位。3 个项目未按设计图施工，影响工程质量存在安全隐患。3 个项目未执行试验检测相关规定，且试验检测报告虚假。28 个项目 2020 年至 2023 年期间未开展现场质量检查。七是要坝地下停车库计划于 2020 年 3 月开工建设，工期 600 天，但实际工期为 1603 天，至 2024 年底仍未交付使用。

3. 2020—2022 年度疫情防控财政资金专项审计调查情况。发现的主要问题：一是资金使用拨付不规范。有的镇街预拨至社区的疫情防控资金未及时清算，留存在社区的资金 255.96 万

元形成闲置，有的单位将市级疫情防控资金 97.85 万元挪用于空气质量监测微站运维服务费等。二是核酸检测费用管理不到位，应明确未明确耗材费用抵扣事宜。核酸检测费用存在不实风险，抽查发现，因重复采样及检测，多计核酸检测费 104.1 万元。三是酒店、餐费、车费等报销不实，多计或重复报销费用 222.7 万元。四是重复或超范围发放新冠疫苗接种补贴、安保费用等 17.92 万元。超范围或提高标准发放防疫医务人员过渡期临时补助 1.14 万元。五是部分防疫物资采购不规范，存在同品种同批次采购价差较大等问题。

三、建设管理审计情况

2024 年度，对城市更新公司、临空农业公司等单位项目建设管理情况进行了审计调查，并对空港新城公司等企业建设的 6 个政府投资项目进行了结（决）算审计。其中，结算审计项目 4 个（送审金额 7.11 亿元），审减投资 3118.26 万元、综合审减率 4.39%；决算审计项目 2 个（送审投资额 17.5 亿元），核减投资 2995.25 万元。发现的主要问题：

1. 建设程序执行不到位。一是 3 个项目（合同金额 25707.41 万元）建设程序倒置，其中，城区雨污分流治理及市政道路提档升级工程一期项目完成招投标后才取得可行性研究报告和初步设计批复；空港新城羽毛球馆及青少年活动中心项目完工 2 年后才签订施工补充协议。二是 7 个项目 12181.84 万元履约保函到期后应续保未续保。三是 29 个已竣工项目未按规定办理结

算，最长达 17 个月。

2. 招投标管理薄弱。一是 3 个项目 1815.93 万元设置特定条件排斥潜在投标人。如，华荣路地块土壤污染风险评估服务采购项目设置“重点行业用地调查培训人员与重点行业用地调查基础信息采集业绩”等不合理加分项，参与投标的 7 家公司仅中标公司符合。二是 2 个项目 7823.66 万元应废标未废标。如，茨放路公路边坡及危岩带应急抢险治理工程中标单位同时为该项目的勘察和设计单位。1 个国有公司自行组织的 3 个项目 96.75 万元实际实施时间早于项目比选时间，项目比选不实。三是区人民医院项目设计未按公开招标结果确定中标人，另违规自行比选再次确定设计单位，涉及合同金额 640 万元。四是 4 个项目 6944.16 万元被违规转（分）包。2 个项目 7183 万元存在围标串标现象。

3. 造价控制不严。一是 3 个项目变更依据不充分或必要性不足，增大投资 2110.06 万元。主要是香樟樾湖项目商品混凝土变更为干拌料自密实混凝土等设计变更，增大投资 1562.52 万元。二是 5 个项目弃渣不实或清单漏项等，增大投资 1704.72 万元。2 个项目工程量不实等，虚高造价 80.25 万元。

4. 项目管理不规范。一是 22 个项目建设推进缓慢，实际工期远超合同工期。其中，区中医院项目因部分设计方案调整等原因，超计划工期 874 天。二是 6 个项目未按图施工，质量打折扣。2 个项目“甩项”不合理，有的施工单位利用“不平衡报

价”低价中标后对相关工程“甩项”，工程未达预期目的。三是4个项目超进度付款103.54万元。3个项目存在项目现场管理人员资质未达投标约定、现场签证不完善等问题。

四、国有资产管理审计情况

（一）地方国有金融企业风险防控专项审计调查情况。发现的主要问题：

1. 融资担保公司未正常展业。2家融资担保公司由于历史原因影响，长期未开展新业务，公司主要业务以清收代偿为主，形成收支倒挂，企业持续经营存在风险。

2. 公司内部治理机制不健全。一是2家融资担保公司内控制度不健全，现有人员均兼职母公司——渝港公司，无专职人员负责担保公司业务。8笔担保业务未在判决出具后及时申请执行，其中，2笔担保业务申请执行时间与判决出具时间超2年以上。二是启跃基金清算工作推进不力，自2023年7月起清算但至今未完成，投资本金3541.66万元尚未退出，存在一定程度损失风险。三是担保公司净资产与未到期责任准备金、担保赔偿准备金之和占资产总额比例未达规定要求。

（二）国有企业财务收支和相关审计情况。对城市更新公司、原临空农业公司等进行了财务收支审计。审计结果表明，区属国有企业认真落实区委区政府的部署要求，加快推进城市和农村基础设施建设。发现的主要问题：

1. 国企改革、重点项目建设等目标任务落实不到位。一是

公司治理结构不完善。由于未按要求完成注销整合工作，导致临空文旅公司下设的农村产权公司与临空文旅公司无资产纽带关系，且主业不突出、核算错位。二是1个公司未研究和制定止损治亏方案，酒店类经营业务止损减亏不明显，累计亏损746.61万元。三是应于2024年6月前落地建设的3个重点产业项目推进缓慢，至今未开工建设。

2. 财务管理不规范。一是财务核算不实。1个公司将专项资金、划拨土地成本等纳入主营业务收入和成本核算，导致多计利润。二是费用控制不力。1个公司违规支出信息宣传委托业务费等51.39万元。三是资金使用效率低下。主要是龙兴古镇提档升级项目三峡移民资金4657.95万元，因项目进度及调整项目规模等原因超过1年未使用。1个公司银行账户资金971.7万元自2022年起一直“趴在”5个休眠账户，垫付的土地流转资金67.85万元应收回未收回，被无偿占用时间长达3年。

3. 资产管理粗放。一是应收未收体育场馆等经营性房产或国有空地租金及保证金等349.87万元。二是1430.41 m²房产被违规转租或无偿占用。2个公司投资1199.86万元建成的151个车位未产生收益。三是龙兴古镇资产移交推进不力，截至2024年5月底，42宗资产（1430.41万m²）未进行产权变更、21宗公房（0.76万m²）未完成腾退移交或被占用。

（三）行政事业性国有资产管理审计情况。对区级部门、镇街等行政事业单位资产管理使用情况进行审计。发现的主要

问题：

1. 国有资产底数不清。一是 3 个单位购置的电脑、办公家具等固定资产 451.56 万元未登记入账或未纳入资产台账管理。二是区救助站迁建项目（合同金额 1174.86 万元）2024 年 4 月竣工验收后至今未办理竣工财务决算。三是 1 个单位 7 处房产 5640 m² 未及时办理产权。四是 2 个单位采购的救助物资等 6.87 万元未实行台账管理。

2. 国有资产出租经营不合规。1 个单位将国有资产委托镇集体经济公司管理，未经评估以低于市场价出租国有房屋 6426.08 m²，且应收未收租金 36.08 万元。

3. 国有资产配置使用不够集约高效。一是 2 个单位原办公楼等国有资产 5445.87 m² 长期闲置。二是 1 个单位原搬迁的办公家具、设备等 41.46 万元未有效盘活利用。三是 1 个单位采购的书刊、广告伞等宣传物资 4.16 万元闲置浪费。

（四）国有自然资源资产管理审计情况。对石船镇主要领导干部开展了自然资源资产离任（任中）审计。审计结果表明，相关领导干部较好履行自然资源资产管理和生态环境保护责任。发现的主要问题：

1. 目标任务落实和监管责任不到位。一是区政府下达的 2022 年违法建筑整治任务尚有 17 件未整治到位。二是巡河巡查机制落实不到位，未及时处理河道岸边垃圾，存在河流污染。三是对污（粪）水排放监管不到位，个别畜禽养殖场、污水处

理站存在污水溢流问题。

2. 资源环境保护监督不力。一是挖塘占用农田 3.65 亩。二是未经审批或超审批范围占用耕地 16.54 亩。30.86 亩已复垦耕地被破坏。三是 2.89 亩林地被用于修建养殖坑塘及畜禽养殖用房。2.45 亩林业处罚地块未达到复绿要求。四是 14 处新建农房农用地转用手续未及时办理。

3. 项目绩效不佳。一是 3 个项目撂荒地复耕复种与耕地恢复补充重复实施等，多计补助或形成损失 2.28 万元。二是关兴村农民聚居区新建雨污管网设施被损毁，形成损失 1.26 万元。三是铜锣山矿山地质环境治理恢复与土地复垦等 3 个项目 1232.71 万元未及时办理工程结算，最长超期 1 年以上。

五、审计发现问题的处理及整改情况

2024 年 7 月至 2025 年 6 月，区审计局向纪检监察、主管部门移送违纪违法问题线索 16 件，涉及金额 3739.25 万元。主要是相关公职人员、村居干部利用职务之便谋取私利或为特定关系人谋利等。

审计工作报告反映的具体审计情况，区审计局已依法征求被审计单位意见并出具审计报告、下达审计决定，报告反映的问题正在整改和纠正。截至 2025 年 6 月，已完成整改 50 个，其余问题，区审计局及有关主管部门将持续跟踪，督促指导被审计单位做好整改工作，确保审计整改落实到位，区政府将于 12 月前向区人大常委会全面报告整改情况。

六、加强财经管理的意见

（一）深化重点领域改革，奋力推进高质量发展。持续深化重点领域改革，深入开展国企改革深化提升行动，推动“三攻坚一盘活”改革突破走深走实，聚焦国企市场化转型，有效化解企业债务风险。加快理顺国有资产管理历史遗留问题，抓好重点环节管控，提高国有资产盘活效能，做大做实优质资产，充分发挥国企在推动经济高质量发展中的重要带头作用，持续激发高质量发展活力动力。

（二）加大财政资源统筹，提升预算精细化管理水平。聚焦财政资源统筹，深入推进零基预算改革，打破“基数”观念和支出固化格局，增强年度预算的准确性和科学性。深入贯彻中央八项规定精神，坚持从严从简，带头过紧日子，严格控制一般性支出，优化财政资源配置，有效盘活机关事业单位闲置、低效房屋土地等资产的处置、变现。进一步加强财政资金绩效管理，突出预算绩效导向，推进项目支出标准建设，将绩效管理覆盖所有财政资金，贯穿预算编制、执行全过程，提升财政精细化管理水平。

（三）加强政府投资项目管理，促进投资提质增效。强化项目投资决策，加强项目前期工作，合理确定投资范围和投资规模，严格控制投资成本。严格执行招标投标程序，进一步压实建设单位主体责任，加强工程质量和监督力度，严格实施过程重点环节管控，强化合同管理和造价管理，提高投资绩

效。加大对围标串标等违法行为的处罚力度，督促各相关单位履职尽责，推动政府投资工程质量与绩效相融相促。

（四）加强审计整改闭环管理，提高审计整改工作成效。进一步加强审计整改工作，严格落实被审计单位整改主体责任、主管部门监管责任和审计部门督促检查责任，分类推进问题整改。强化审计整改全链条、全过程监督管理，对审计整改情况进行动态监管，实行“对账销号”，形成问题整改闭环管控机制，切实推动“审计问题清单”转变为“发展成效清单”，强化整改结果运用，进一步提高审计整改工作成效。