

需进一步跟踪整改的明细表

审计项目或被审计单位	审计工作报告问题摘要	问题涉及金额 (万元)	处理意见	截至2019年10月底, 被审计单位落实情况
清远市本级2018年度财政预算执行及其他财政财务收支审计	1.非税收入1.2亿元未缴入国库纳入预算管理	11,200.22	责令改正, 清缴入库	正在整改。市财政局已清算上缴国库3,200万元, 并表示剩余资金待清算后将尽快缴库。
	2.国有资本经营预算编报不完整, 未编报2家市属企业应缴国有资本收益和以前年度国企改革资金产权转让收入, 涉及金额805.87万元	805.87	责令改正	正在整改。市财政局表示已发催缴函给清远日报社和市粮食储备库, 要求其整改上缴经营利润; 同时鉴于国有企业改革与发展基金账户属于代管账户, 根据《清远市市属国有企业改革与发展专项基金管理办法》暂不撤销账户和清缴账户资金。
	3.财政专户存量资金未按规定及时清理和调入国库, 涉及金额935.23万元	935.23	责令改正, 清缴入库	正在整改。市财政局已清算或支付810.14万元, 其中2019年7月已支付奥运星城项目资金591.54万元、清算综合科其他应付款218.6万元。
英德市人民政府2017年度财政决算审计	1.少列一般公共预算收入11,117.02万元	11,117.02	责令改正, 清缴入库	正在整改。英德市财政局表示将尽快消化历年滚存结余, 及时清缴入库并纳入预算管理。
	2.坐支非税收入1,134万元	1,134.00	责令改正, 归还原渠道资金	正在整改。英德市财政已发函要求英城街道办事处财政所将上述资金1,134万元按原拨付渠道退回财政专户, 截至目前, 英城街道办已通知广海公司尽快退回资金。
	3.应收未收非税收入6,727.01万元	6,727.01	责令改正, 上缴财政	正在整改。英德市已追缴相关单位欠缴非税收入共计6,723.01万元, 其中: 水资源费688.3万、土地出让收入305万元、城市基础设施配套费等收入5,729.71万元。同时, 英德市自然资源局已对辉煌货物运输公司应缴未缴地价款4万元事宜下发《催缴土地出让价款通知书》。
	4.有14个预算单位未按规定将城市基础设施配套费等非税收入上缴财政, 涉及金额4,988.5万元	4,988.50	责令改正, 上缴财政	正在整改。截至目前, 英德市土地储备局已上缴非税收入788万元, 英德市财政局表示将对剩余13个预算单位未缴非税收入进行大力追收, 确保非税收入应收尽收。
	5.往来款长期挂账未清理, 涉及金额47.03亿元	470,300.00	责令改正	正在整改。英德市财政局表示正对挂账资金进行清理消化, 但因我市增量资金十分有限, 而刚性支出不断增大, 导致清理进度不够理想。
清远市总工会2018年度部门预算执行和其他财政收支情况审计	结余资金未按规定及时清理、上缴市财政, 涉及金额8.19万元	8.19	责令改正, 上缴财政	正在整改。市总工会表示目前正与市财政进行沟通, 待明晰后将按规定对结余资金进行清理并上缴市财政。
连州市委原书记黄裕团同志、市政府原市长刘泽和同志任期经济责任审计	1.2014-2016年以挂帐方式少列支出5.73亿元	57,300.00	责令改正, 规范账目管理	正在整改。连州市2018年已消化财政赤字47,119万元, 剩余挂账待财力好转时再逐年消化, 并表示今后将严格执行相关规定, 量力而行, 按照收支平衡的原则, 科学合理编制预算, 努力培植财源, 壮大本级财力。
	2.连州市闲置省级产业园扩能增效资金2.34亿元, 占省级拨付资金2.5亿元的93.6%	23,407.85	责令改正, 促进落实和拨付项目资金	正在整改。连州市已将闲置的省级产业园扩能增效资金全部调整用于九陂园区中小微企业生产发展基地建设项目与道路景观提升建设项目。截至2019年10月底, 已支付11,393.85万元, 剩余资金连州市财政局将会督促工业园管委会尽快拨付使用。

审计项目或被审计单位	审计工作报告问题摘要	问题涉及金额 (万元)	处理意见	截至2019年10月底, 被审计单位落实情况
英德市石牯塘镇党委书记李中诏同志、镇长黄国勇同志任期经济责任审计	1. 非税收入122.76万元未按规定上缴财政	122.76	责令改正, 上缴财政	正在整改。英德市石牯塘镇已将2015年、2017年漏交村镇基础设施配套费2.79万元上缴英德市财政, 并表示余下部分将逐年筹集资金补缴。
	2. 应收未收租金等收入共计11.80万元	11.80	责令改正, 上缴财政	正在整改。英德市石牯塘镇表示正在进行催缴工作。
英德市石牯塘镇委书记李中诏同志、镇长黄国勇同志自然资源资产任期审计	饮用水安全监管不到位, 2015年至2017年36份小型集中式供水检验报告水质检测结果不达标	-	责令改正	正在整改。英德市石牯塘镇已对集中式饮用水水源进行调整, 经检测后水质达标; 分散式饮用水将根据英德市统筹村村通自来水工程推进。
英德市大湾镇党委书记陈斌同志、镇长戴富坚同志任期经济责任审计	1. 非税收入184.92万元未按规定实行“收支两条线”管理	184.92	责令改正, 上缴财政	正在整改。英德市大湾镇已于2018年11月将部分未缴非税收入合计4.88万元上缴英德市财政, 并表示今后将进一步加强和规范非税收入管理, 严格执行“收支两条线”管理。
	2. 超标准报销差旅费, 涉及金额334,860.00元	33.49	责令改正, 归还原渠道资金	正在整改。英德市大湾镇镇班子领导13人于2018年8月2日带头清退多报销的差旅费11,520元, 并表示今后将加强对公务出差费报销的管理, 按规定履行报批手续, 严格执行因公出差报销标准。
	3. 镇政府房屋和电站等4项没有在镇政府固定资产账核算	-	责令改正	正在整改。英德市大湾镇表示将请有资质的评估机构对该4项资产进行评估, 确认价值后纳入固定资产账核算管理。
清新区石潭镇党委书记潘汉明同志、镇长胡建洪同志任期经济责任审计	1. 雷坑村委会违反村委财务管理制度发放补贴138,707元	13.87	责令改正, 归还原渠道资金	正在整改。清新区石潭镇雷坑村委会已追缴违规发放补贴共10.85万元, 剩余未收回违规发放补贴3.02万元镇政府已经对追收对象发出通知书。
	2. 无用地审批手续违规征地合计745.69亩	-	责令整改	正在整改。清新区石潭镇已责令镇国土所予以纠正, 目前广英水泥厂正按程序办理手续, 该厂表示未办理好相关手续之前并未使用土地和开采矿山, 由于用地审批审核时间比较长, 待办理完后补充提供用地批复文件等资料。
清城区石角镇党委书记张志良同志、镇长黄向军同志任期经济责任审计	镇总工会2015至2016年超标准发放工会福利171, 318.63元	17.13	责令改正, 归还原渠道资金	正在整改。截至2019年10月底, 石角镇总工会已收回超标准发放的工会福利4.26万元, 下一步将加大力度对剩余部分的追缴。
清远市2018年精准扶贫精准脱贫跟踪审计	新农村建设资金闲置, 涉及资金195972.84万元	195,972.84	责令改正, 促进落实和拨付项目资金	正在整改, 截至2019年11月10日, 各有关县(市、区)已拨付使用174916.03万元, 资金使用率89.3%。目前全市仍结余21056.81万元, 其中: 清新区1806.29万元、英德市19250.52万元。由于资金通过以奖代补的方式进行拨付, 为加快资金使用, 各有关县(市、区)已明确资金使用计划和整改完成时限, 并采取有力措施跟踪整改进度, 切实加快资金拨付进度。

审计项目或被审计单位	审计工作报告问题摘要	问题涉及金额 (万元)	处理意见	截至2019年10月底，被审计单位落实情况
清远市2018年国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计	8个县（市、区）未及时拨付省级配套的卫生站医生补贴和全科医生特设岗位经费，截至2018年10月底，仍有3934.53万元滞留于当地财政	3,934.53	责令改正，促进落实和拨付项目资金	正在整改。一是清远市8个县（市、区）均已按规定完成发放2018年村卫生站医生补贴经费合计1989.07万元，其中清城区142万元、清新区344.33万元、英德市497.41万元，佛冈县152万元、阳山县318万元、连州市326万元、连南县136万元、连山县73.33万元。二是清远市2018年共需招聘全科医生特设岗位212名，现已招聘104名，市卫生健康局表示下一步我市将继续通过招聘、选聘等方式以完成全科医生特设岗位任务，确保项目顺利推进，加快专项资金支出效率。
2018年（第四季度）国家和省重大政策落实跟踪审计情况的报告	1.有2个项目未按计划时间完成征地拆迁工作	-	责令改正	正在整改。截至2019年9月底，佛清从项目清远段完成土地征收4508亩（完成率97.56%）、实际交地3830亩（完成率74.39%）、累计拆迁补偿119宗，广州花都段完成土地征收1817亩（完成率100%）、拆迁工作尚未完成；德建水库项目完成征地任务80%、完成拆迁补偿26%，计划设立专户管理征地拆迁补偿款，通过法律途径推进征地拆迁和移民安置工作。
	2.有5个项目被征地农民社会保障政策未落实到位	-	责令改正	正在整改。市交通局表示佛清从项目已于2019年8月20日缴纳了清远段被征地农民社保费4,503.62万元；广州段的被征地农民社保费预计6,400万元，计划在2019年11月份完成社保方案审定方案后进行缴纳，目前项目已留存资金待缴。连南县表示待德建水库项目完成征地工作后将尽快落实被征地农民社保政策。市土储局表示3个学院校区项目由于东城街办未递交符合条件享受待遇人员及相关资金分配的材料至市社保局清城分局审核，致被交通职业学院、科贸学院、建设学院项目涉及的被征地农民养老保险待遇仍未发放，现已多次催促东城街办递交相关资料，并将继续跟踪办理情况。
	3.留用地政策未落实到位	-	责令改正	正在整改。连南县政府表示德建水库项目征地工作还没完全结束，待完成征地工作后会尽快落实农村集体土地留用地政策。