

重大政策落实跟踪审计问题资金整改5.60亿元,重点民生审计整改措施20多项,人均实现审计成果2000余万元——

关注隐性风险 挤干数据水分 审计监督助推宁波高质量发展

“围绕市委市政府提出的建设‘名城名都’重大决策部署和重点工作,积极开展重大政策落实跟踪审计。促进问题资金整改5.60亿元,推动18个项目加快实施进度,纠正违规排放等行为17起,促进建立完善规章制度16项,为我市一些重大改革措施的贯彻落实发挥了审计的监督保障作用。”

这组来自宁波市审计局《关于2017年度工作绩效情况的报告》的数据显示,2017年,通过推行年度工作任务清单和负面清单制度,优化再造审计业务流程,我市审计部门加快审计信息化建设,审计质量得到全面提升,在保障和推动全市经济社会发展中的作用和价值得到进一步体现。

本报记者 包凌雁 郑勇
通讯员 吴刚 崔剑



东部新城

全面审计 使命担当

深化政策跟踪审计推动政令畅通、深化财政审计大格局提高财政资金绩效、推进经济责任审计全覆盖强化对权力的制约监督,这是过去一年,全市审计机关重点完成的三大任务。

围绕市委市政府提出的建设“名城名都”重大决策部署和重点工作,积极开展重大政策落实跟踪审计,相继对“最多跑一次”改革、“重大项目实施三年滚动计划”推进、国家保险创新综合试验区推进等10个方面政策落实情况进行了跟踪审计,每季度向市政府报告审计情况。通过审计,促进问题资金整改5.6亿元,推动18个项目加快实施进度,纠正违规排放等行为17起,促进建立完善规章制度16项,为我市一些重大改革措施的贯彻落实发挥了审计的监督保障作用。

依法对本级预算执行情况和慈溪市财政决算情况进行了审计;按照市人大要求,对宁波国家高新区、宁波保税区的预算执行和市交通委、市林业局等部门预算执行情况进行了审计;对商务促进专项资金、基本公共文化服务资金等财政资金以及市级机关事业单位房产的管理使用情况进行了监

督查。据不完全统计,全年共查出预算编制不真实不完整1100余万元,未按规定纳入预算管理4100余万元,未按规定征收各类税费收入2亿余元。

经济责任审计方面,根据市委组织部委托,对15名市管党政主要领导干部或国有企业领导人员开展了经济责任审计;对江北区慈城镇、象山县石浦镇、慈溪市观海卫镇等三个卫星城镇展开了财政收支审计。同时,结合市直部门集中换届,推行了领导干部履行经济责任重点风险防范清单,安排32个单位(部门)市管正职领导干部集中开展经济事项离任交接,对44名领导干部进行任前经济责任告知,充分发挥了经济责任审计促进领导干部守法守纪守规尽责的积极作用。

围绕工程招投标、合同签订、工程造价的真实性以及财务管理、资金使用等情况,组织开展了市轨道交通指挥控制中心等18个政府投资项目的竣工决(结)算审计,有效控制了建设领域中的高估冒算、偷工减料、损失浪费等行为。对栎社国际机场三期扩建工程等27个重大政府投资项目开展了跟踪审计,通过“边审边改”,从源头上预防违规行为的发生,促

进了政府投资项目的规范管理。

企业和金融审计方面,开展了部分市属国有企业投资城市综合体项目运营及效益情况专项审计调查,发现部分项目未实现既定功能定位、部分项目效益不佳等问题,为优化国有资本投向、增强市属国有企业有效供给和可持续发展能力提供了建设性意见;开展了企业去产能政策落实情况专项调查,服务我市经济转型升级;实施了城市商业银行防范风险及服务实体经济情况专项审计调查,及时揭示经营风险,维护地方金融安全。

民生和资源环境审计方面,对保障性住房建设运营、中心城区城市品质提升、公立医院药品使用管理情况等涉及群众切身利益的事项开展了专项审计,反映的问题引起了各级领导的重视,推动有关方面及时出台意见办法20余项,促进惠民政策及时落地。在北仑区试点开展领导干部自然资源资产离任审计,以及对农业现代园区建设情况以及“五水共治”政策落实情况等开展了专项审计调查,促进领导干部树立绿色发展理念,助力环境保护。

审计绩效 力撑发展

在推动深化改革,促进相关政策措施落地生根方面,审计发挥着越来越重要的作用。对于审计工作报告暴露出的供给侧结构性改革、简政放权、“放管服”改革等重大政策贯彻落实中存在的问题,通过审计整改,进一步推动政策落实,加大改革创新力度,打通政策落实“最后一公里”。

2017年,市审计局共审计(调查)单位66个,全局年度审计业务工作量18578人日。通过对审计查出问题的处理和整改落实,直接促进财政增收节支、挽回(避免)损失等可用货币计量的审计工作成果205614万元,其中:

促进增收节支47093万元、挽回(避免)损失41894万元、核减投资额39666万元、被审计单位缴纳其他资金82万元、调账处理76879万元。

“截至2017年底,市审计局在职人员98名,人均实现审计成果2000余万元,即每位审计人员为国家财政节约或挽回资金等2000余万元。”市审计局局长陈国强表示,2017年市审计局财政拨款支出共4513万元,投入产出比为1:46,即审计每花1元财政资金,为国家带来增收节支等经济效益46元。

积极为领导决策提供参

政府上报重要事项专报34份,被批示14份,向有关部门、地方政府和有关单位提供各类审计报告68份,提出审计建议226条。

有效推动机制体制创新完善,2017年,通过审计,促进被审计单位采纳审计建议126条,制定整改措施50余项,建立健全规章制度120余项。

大力促进反腐倡廉建设,2017年,市审计局向司法、纪检监察机关和有关部门移送处理事项24起,有关部门根据审计移送的问题线索查办并追究18人党纪政纪责任或刑事责任。

从数字看审计 (2017年)

可用货币计量的审计成果
205614万元

为国家增收节支
47093万元

挽回(避免)损失
41894万元

核减投资额
39666万元

被审计单位缴纳其他资金
82万元

被审计单位调账处理
76879万元

非货币计量的问题个数
553个

向市政府上报重要事项专报和综合报告
34篇

审计报告
68篇

审计建议
226条

被审计单位采纳审计建议
126条

被审计单位根据审计建议制定整改措施
50余项

被审计单位根据审计建议建立健全规章制度
125项

向司法、纪检监察机关和有关部门移送违法违规问题线索和事项
24件

(以上数据均为市本级)

2017年,我市审计部门认真执行审计法律法规,依法履行审计监督职责,切实提高审计工作质量和水平,多项成果获得审计署、审计厅优秀项目。获奖项目揭露重大违法违规问题,有力地促进党风廉政建设和反腐败工作。同时及时反映体制机制问题,积极提出完善制度的建议,促进深化改革。

■审计署优秀项目

宁波市妇女儿童医院北部院区一期工程竣工决算审计项目

审计署公布2017年度优秀审计项目成果,江北区审计局报送的《市妇女儿童医院北部院区一期工程竣工决算审计项目》脱颖而出,获得省级优秀项目。这是我市历史上上级审计机关首次获得国家级殊荣。

江北区审计局从常规的竣工审计程序及内容入手,对审计实施过程中发现的一些疑点问题,先后向江北区纪委和江北区检察院移送问题线索(处理书)7份,移送的案件线索经相关部门进一步查处后,11人被区检察院立案侦查,已有6人被判刑,另有5人尚在侦查中,及时揭露了在项目建设中存在的舞弊及腐败问题。

该项目推动区委区政府出台了《江北区政府投资项目监督暂行办法》等9个制度规定。在推动体制机制创新优化、推动“老大难”问题的解决等方面,发挥了审计“免疫系统”作用。

■审计署表彰项目

宁波市2016年度医保基金审计项目

宁波审计局在对医保基金项目进行审计时,利用大数据的方式提高了审计效率。审计发现了4大方面23个问题,涉及问题金额12.58亿元,移送司法机关案件线索2起,10人被判刑,3人受党纪处分,移送社保、卫计等主管部门2起,5家药店、3家医疗器械公司、16名医生或其他人员被处理。

针对审计发现的问题,市人社、卫计等部门先后制订、修订出台了《关于完善宁波市基本医疗保险零星报销工作的通知》《医疗机构外配处方管理暂行办法》《关于规范中药饮片“石斛”处方和配方的通知》等规章制度,从制度层面进一步完善医疗保险基金的管理,有效防范医疗保险基金风险。

■审计厅优秀项目

慈溪市农机管理站站长任期经济责任审计项目

慈溪市审计局通过审计共收回财政资金38.34万元,向慈溪市纪委移送案件线索17条。通过审计推动慈溪市委市政府完善《关于加快整合优化涉农资金全面推进农业现代化的若干意见》,慈溪市农机管理站也据此修订完善了《2016年度市农机购置和设施农业建设补贴实施

办法》,确保补助政策的科学公平、财政补助资金的安全绩效。慈溪市财政局针对存在的问题出台了《关于进一步做好产业政策财务审核有关事项的通知》,对产业政策兑现的财务审核工作作出了进一步的规范要求。

■审计厅表彰项目

鄞州区2015年度建设单位自行组织审计的政府投资项目情况专项审计调查

鄞州区审计局对参与项目审计的中介机构的审计项目质量进行了一次全面检查,共查处骗取工程款、核减率超标等案件线索6起,通过计算机审计、运用无人机航拍技术辅助审计等技术手段,提升了审计效率,推动区政府出台了《关于明确政府投资项目审计范围等事项的通知》《政府投资项目建筑渣土处置等重大争议事项的结算原则》等4项制度,镇政府出台4项制度。

■审计厅表彰项目

宁波市本级2015年保障性安居工程审计项目

宁波市审计局重点审计了宁波市住房和城乡建设委员会及各功能区管委会等单位负责的市本级保障性安居工程目标任务完成情况、工程建设管理情况、保障性住房分配和管理情况以及资金的筹集、管理和使用情况。通过审计促进增收节支减少损失浪费金额7815万元,移送3起案件线索,5人被刑事处罚,推动应家保障房地块建设项目顺利实施,促进市政府和有关部门及时出台了11项制度或政策措施。

■审计厅表彰项目

宁波市县级公安机关经费及执法活动财务管理情况专项审计调查

宁波市审计局在审计调查时发现县级公安机关存在执法活动财务管理不规范、管理制度不够完善、对基层所队监管缺失等问题,共清理上缴存量资金和原渠道归还资金2242万元,建议有效运用信息化技术对涉案款物进行管理,公检法部门之间建立沟通协调机制,进一步促进和完善执法活动的财务管理。针对审计发现的财务、资产等管理制度不够完善,县级公安机关高度重视,已修订完善了财务、资产管理等各项制度10多项,废止1项制度,强化了内部管理。