

《福田区2022年度本级预算执行和其他财政收支审计报告》 反映问题整改情况一览表

问题序号	问题描述	整改情况
1	专项资金滞留监管账户	此问题已整改。我署已要求代建单位与总承包单位开设银行专户，对施工单位账户进行监管，确保资金专款专用。并针对已满足合同支付节点、但未及时支付的，督促代建单位及时按照节点进行支付。后期我署将按照市区有关规定，持续加强资金计划与支付管理工作，尽量避免出现资金滞留的情况。
2	账户利息收入未及时上缴国库	此问题已整改。审计取证后，我署已责成代建单位及时足额上缴建设资金利息，前期滞留监管账户利息已于2023年04月26日上缴至国库。我署今后将在监管协议中明确建设资金所产生的利息的处理方式及上缴周期等相关约定条款，严格按照有关规定处理监管账户资金利息上缴问题。
3	部分工程项目未按要求转固	此问题已完成阶段性整改。我署一是强化沟通协调。已与区财政局和区物业中心明确转固要求及转固要点，确保程序合理、资料齐全。二是专人统筹办理。安排专人统筹办理项目转固事宜，清单式梳理我署转固情况。
4	部分已转固项目未按决算批复进行资产账务调整	此问题已完成阶段性整改。我署已安排专人跟进资产账务处理问题，及时根据决算批复数进行账务调整，规范财务管理工作。
5	未规范销账导致固定资产账实不符	此问题已完成阶段性整改。我署已安排专人跟进销账处理问题，严格按照规范程序完成资产移交手续与会计核算，规范资产销账处理，规范财务管理工作。
6	未及时完成竣工财务决算	此问题已完成阶段性整改。我署将加快推进项目竣工财务决算进度，一是加强管理力度。督促各参建单位在规定的时间内完成结决算报告编制和报送工作。二是专人定期督办。安排专人定期梳理项目结决算报送和审核情况，形成清单式汇总表，以项目主任为第一责任人定期督办。三是定期召开项目结决算工作推进会。严督结算报送及审核进度，及时解决结算工作通难点。
7	个别项目设计费合同计费不合理	此问题已整改。我署已根据审计报告意见，纠正计费不合理问题，协调设计单位签订设计补充协议，扣除主体设计协调费。同时，我署将举一反三，严格把控设计合同签订质量，避免上述问题再次发生。
8	结算审核多计造价	此问题已整改。审计指出问题后，我署已责成咨询公司对多计工程量清单等问题核减造价。今后，我署将严格要求各在建项目，强化项目管理力度，加强对各参建单位的监督管理，加大对中介机构审核质量的监督和评价，并引以为戒、举一反三，杜绝此类事件再次发生。
9	未严格管理项目工期	此问题已整改。我署已采取相关可执行违约条款对承包方扣减违约金，以警示并督促承包方加快施工进度。同时，在结算时全面梳理工期情况。今后我署将在项目建设管理过程中，进一步规范合同对工期延误审批和违约处理的约定，及时督促代建单位、施工单位和监理单位加强项目进度控制，严格工期管理，并按照合同约定区分工期延误主体责任。

**《福田区2022年度本级预算执行和其他财政收支审计报告》
反映问题整改情况一览表**

问题序号	问题描述	整改情况
10	项目重复施工造成损失浪费	此问题已整改。 我署一是强化项目的建设管理，严格按照《福田区政府投资全过程管理办法》、《福田区政府投资项目工程变更实施细则》等规定，加强工程资金使用管理，严格审批设计变更和现场签证的发生，提升项目决策的科学性和严谨性，加强项目实施过程中的管理，有效发挥政府投资的投资效益。二是建立“10天一报备”制度，由专人负责定期统计、汇总在建项目在建设过程存在的重大事项，督促项目主任及时报备需上会审议的变更，严控项目变更情况。