



广西壮族自治区柳州市

# 审计结果公告

2021年第6号

广西壮族自治区柳州市审计局办公室



# 柳州市住房和城乡建设局 2016 年 8 月至 2019 年 12 月财政财务收支情况审计结果公告

(2021 年 7 月 15 日公告)

根据《中华人民共和国审计法》的规定，柳州市审计局自 2020 年 3 月 18 日至 9 月 21 日，对柳州市住房和城乡建设局（以下简称“市住建局”）2016 年 8 月至 2019 年 12 月财政财务收支情况进行审计，并抽查了柳州市房屋征收与补偿办公室（以下简称“市征收办”）等 18 个下属事业单位的财政财务收支情况，对有关事项进行了审计延伸。现将审计结果公告如下：

## 一、基本情况

市住建局的主要职责是承担保障全市城镇低收入家庭住房的责任、推进全市住房制度改革、统筹管理全市住房保障和城乡建设工作、承担规范全市房地产市场秩序，监督管理房地产市场的责任、监督管理全市建筑市场、规范市场各方主体行为、承担柳州市重点工程建设项目开工后的施工协调、服务、监督、管理、指导工作等。

市住建局 2017 年 1 月至 2019 年 12 月收入合计 265,312.87 万元，其中：财政拨款收入 260,172 万元，上级补助收入 406.68 万元，其他收入 4,734.19 万元。支出合计 278,686.61 万元，其中：人员经费 17,106.73 万元，日常公用经费 5,132.72 万元，

项目经费 256,447.15 万元。财政收回资金 3,035.62 万元。2019 年末结转结余 5,213.76 万元，结余分配 172.14 万元。

## 二、审计评价意见

审计结果表明，市住建局财务会计资料基本能真实地反映 2016 年 8 月至 2019 年 12 月财政财务收支情况，但审计发现存在预算绩效目标设定指标科学性有待加强、已完成项目结余和欠款资金未及时清理、利息收入未及时上缴财政等问题，需进一步纠正和改进。

## 三、审计发现的主要问题

### （一）财政财务收支的效益性方面存在的主要问题

预算绩效目标设定指标科学性有待加强；2019 年“试点政府购买公租房后期运营管理服务费”绩效项目拨付率未达到预期目标；业主道路挖掘修复费挂账时间超过两年未及时清理；项目资金结存代建公司长期未收回；鹅山路沿街楼宇外立面改造工程项目组织推进缓慢，未达到预期目标；已完成城维项目结余和欠款资金未及时清理；下属单位市政设施维护管理处结余资金未及时清理；市市政设施维护管理处和市城市照明管理处已完工城维项目未及时送审结算。

### （二）建立和执行内部控制制度方面存在的主要问题

对市政设施维护管理处维修维护项目计划及市政设施维修完工审核抽查比例较低；市征收办房屋征收资金利息及柳州市房产管理局柳南管理所直管公房和公租房押金等利息未及时上缴

财政；柳州市白蚁防治所药品出入库管理不规范。

#### **四、审计处理情况及审计建议**

柳州市审计局依法出具了审计报告，并提出加强部门预算绩效管理；加强项目管理，积极推动项目进展；完善内部控制制度，提升内控执行力的审计建议。

#### **五、被审计单位整改情况**

对审计发现的问题，市住建局高度重视，积极进行整改，目前就已发现的 11 个问题，市住建局已全部整改完毕，具体整改结果由市住建局向社会公告。

主办单位：广西壮族自治区柳州市审计局

编 制：广西壮族自治区柳州市审计局办公室

