

自治区审计厅2020年度绩效考评社会评价意见建议整改落实情况

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任单位处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
1	120200830400001	希望自治区审计厅审计项目完后,对所审计的项目跟踪、落实、整改。	热点难点问题	综合处牵头,各有关处室(审计项目组)配合	<p>1. 我厅将依托审计整改“两制度一平台”建立常态化督促机制,实行“谁审计谁负责督促整改”的分级责任制。开发“审计整改管理平台”,推动实现整改数据化、标准化管理,提高审计整改检查督查效能。</p> <p>2. 开展整改回头看,重点检查涉及改革发展的重点领域和重要问题,检查被审计单位未整改或整改不到位问题的存量及原因、整改实际效果、整改责任建章立制等情况,促进审计整改长效机制的建立。</p> <p>整改工作联系人:自治区审计厅综合处 彭碧蓉 电话:0771-5800273,13978830603</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改,整改落实情况:</p> <p>1. 建立和完善了审计整改综合管理平台,规范审计整改“挂号销号”机制;</p> <p>2. 印发了《广西壮族自治区审计厅关于做好2021年审计整改工作的通知》,就适时组织开展整改检查提出要求。有关行业处室已组织整改检查;</p> <p>3. 就中央和自治区本级预算执行审计工作报告涉及尚未整改到位的问题开展了审计查出问题整改督促检查,加强对整改工作的跟踪落实。</p>
2	120200830400002	希望审计厅对企业审计指导半年开展一次,或是有新的政策可以对企业进行指导。	热点难点问题	企业审计处牵头,金融审计处、派出企业审计一处、派出企业审计二处配合	<p>1. 我厅将结合党史学习教育,开展好“我为群众办实事”实践活动。持续开展“审计走进区直和基层单位”服务活动,认真听取企业意见建议,加强沟通及业务指导。</p> <p>2. 根据《广西壮族自治区直属企业审计监督工作办法(试行)》的要求,进一步完善自治区直属企业审计定点联系制度,发挥好审计定点联系人在企业“一线”的监督服务作用,帮助企业解决发展中存在的困难和问题。</p> <p>3. 我厅将举办企业审计业务培训班,同时强化企业内部审计人员“以审代培”机制,邀请企业内部审计人员参与我厅开展的企业专项审计、财务收支审计和企业领导人员经济责任审计等工作,通过多种方式帮助企业提高内部审计人员的业务能力和水平。</p> <p>整改工作联系人:自治区审计厅企业审计处 廖国庆 电话:0771-5800291,15878198725</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改,整改落实情况:</p> <p>1. 2021年8月,我厅下发了《广西壮族自治区审计厅关于调整自治区直属企业审计定点联系工作分工的通知》(桂审企(2021)104号),增加了8名在职在编人员担任定点联系人,并对14名定点联系人做了分工调整,进一步加强企业定点联系人制度。</p> <p>2. 加强对企业内审工作的培训和指导,组织企业审计业务培训班,邀请企业内审人员参加。7月25-30日我厅在厦门大学举办了企业、金融审计业务培训班,34名企业内审人员参加了此次培训,培训取得了良好效果。</p> <p>3. 以审代训,全年共邀请企业内审人员14人次参与我厅组织实施的企业审计,通过实践操作锻炼,有效帮助企业提高内部审计人员的业务能力和水平。</p> <p>4. 我厅统一购买了国家审计指南系列丛书-《企业审计指南》分发给各区直企业和基层审计部门,供审计人员学习掌握。</p> <p>5. 今年我厅派出企业审计处副处长朱梅到农垦集团作题为《完善国有企业审计监督顶层设计,准确把握审计体制改革的方向和要求》的政策宣讲。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任单位	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
3	120200830400003	在专项资金的使用方面，希望审计厅有相关的政策进行指导，	热点难点问题	行政事业审计处牵头，财政审计处配合	<p>1. 我厅拟联系自治区财政厅收集涉及专项资金管理使用的相关政策文件，同时整理历年专项资金审计项目公告等资料，发布在我厅门户网站中，供参考学习。</p> <p>2. 将通过开展“审计走进区直和基层单位”服务活动，以及采取审计业务人员送教上门、培训授课等方式对专项资金的管理使用等开展培训。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅行政事业审计处 杜国贤 电话：0771-5800398，13768303760</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 加强政策文件和相关资料的指导作用。搜集、整理了涉及资金管理使用的政策文件和专项资金审计项目公告，分别在自治区审计厅官方网站审计结果公告、法律法规政策及解读栏目进行公告，供参考学习。</p> <p>2. 突出抓好实际工作开展的业务指导。一是根据审计项目实际，审前、审后组织审计人员“主动送政策、送服务上门”，宣传审计政策制度新规、明确审计具体要求。二是建立区直单位审计业务沟通群，主动提供审计服务，就各单位提出的问题给出专业的、可操作的建议，促进各单位不断提高财务管理水平。三是“送教上门”，受部分单位邀请，选派梁万、全志敏同志分别到4个单位就预算执行审计、行政事业单位财务审计进行专题授课，解读最新审计工作要求，答疑解惑，满足单位培训需求。四是深入开展“审计走进区直和基层单位”服务活动，厅领导带队分别到自治区住房城乡建设厅、交通运输厅、卫生健康委、北部湾大学等单位进行指导服务，对有关审计政策进行解读，认真听取各单位对审计工作的意见建议，并就大家工作中遇到的审计问题进行详细解答。</p>
4	120200830400004	集中学习或有文件相关的网站途径查询得到，最好在全区一年开展1-2次。	热点难点问题	内审处牵头，办公室、人事处配合	<p>1. 我厅将进一步加强政务信息公开工作，及时公布相关政策文件。</p> <p>2. 2021年我厅将组织开展内部审计业务培训，范围包括全区各级各部门内部审计工作人员。我厅将联络受访同志进一步了解培训需求并统筹纳入培训内容当中。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅内审处 李力清 电话：0771-5663922，13978608696</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 高度重视政务信息公开，落实专人负责该项工作，目前已按规定及时公布相关政策文件，方便各单位搜索查阅。</p> <p>2. 举办培训班，多渠道提供业务指导服务。2021年11月17日-19日，我厅举办全区内部审计工作培训班，对内审工作进行详细的业务指导。自治区各部门、各直属企业内部审计人员参加了培训，培训取得了良好效果。</p> <p>3. 已电话通知并通过EMS将我厅举办全区内部审计工作培训班的培训通知寄给提出该建议的同志，邀请其参加该培训班。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
5	120200830400005	原来审计的是政府投资项目，从2020年开始民营企业的投资项目也要审计、调查，这样就增加了基层员工的负担，希望还是和原来一样只审计政府投资项目。	热点难点问题	固定资产投资审计处	<p>1. 我厅将继续注重投资审计成果展示，在引导投资审计转型的同时，促进社会各界对审计服务优化营商环境、助力我区重大项目推进有更为深入的了解和认识。</p> <p>2. 完善投资审计现场工作措施，如：规范现场审计要求，建立调查人意见反馈制度等。</p> <p>3. 加强培训，提升审计人员的政治修养和业务能力。拟在2021年下半年组织两个培训班，每班400人，对全区800名投资审计人员进行全员培训，统一认识，积极稳妥的完成转型任务。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅固定资产投资审计处 龙建飞 电话：0771-5800206，13977100183</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 根据《中华人民共和国审计法》“审计机关对政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，对其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况，进行审计监督。”我厅根据审计法赋予的职责，依法依规开展公共投资审计工作。</p> <p>2. 近年来，我厅通过开展专项审计调查，关注我区在促进优化营商环境、深化投融资体制改革、健全重大项目推进机制、全区产业转型升级和经济高质量发展等方面的推进和落实情况，审计组根据审计内容对专项审计调查项目内的民营企业进行了延伸审计，通过延伸审计全面掌握国家重大决策部署、重大政策落实情况以及企业所面临的实际困难，有针对性地提出审计建议。2021年我厅通过“双百双新”产业项目实施情况专项审计调查助推自治区层面出台文件和相关规范 10余份，有力促进了我区营商环境优化、重大项目顺利推进。</p> <p>3. 强化依法审计、文明审计，努力打造高素质投资审计队伍。强化审计组组长负责制，由组长在审计进点前强调和重申审计工作纪律和要求，努力做到依法审计、文明审计。现场审计结束后由被审计单位提交对审计组的监督和评价表。同时，我厅建立了投资审计微信群，方便各级投资审计人员经验交流；通过召开ppp项目审计专题研讨会、投资审计培训班并向全区各级审计机关发放培训班授课视频，以及“送教上门”等多种形式，努力提升投资审计人员业务能力和水平。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
6	12020083050001	武宣县东乡镇希望继续加大美丽乡村建设的力度。	定点帮扶	机关党委牵头，驻武宣工作队配合	<p>1. 我厅将对每个帮扶联系村均派驻第一书记，从人力上保障美丽乡村建设。</p> <p>2. 每年通过财政拨款投入总计50万元专项经费，统筹用于所帮扶联系村的美丽乡村建设，从财力上保障美丽乡村建设。加大力度协调、多渠道争取有关部门、单位，给予更多的资金、政策、项目等支持帮扶村美丽乡村建设。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅机关党委 廖石金 电话：0771-5800227，15807718690</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>审计厅始终重视帮扶联系点建设工作，从人力、财力等方面大力支持联系点推进乡村振兴。一是按要求向我厅帮扶联系的5个行政村选派第一书记，并根据工作岗位调整，及时调整双龙村第一书记。二是通过财政拨款50万元用于联系点乡村振兴建设。三是通过武宣县慈善总会向武宣县捐款10万元用于帮扶联系点美丽乡村建设。四是采购帮扶联系点特色农产品，扩大联系点农产品宣传，促进帮扶点经济增长、农民增收。</p>
7	0220200830200379	尽可能多组织对县、区审计部门业务能力提升培训。	本系统干部职工	人事处牵头，审计培训中心配合	<p>我厅2021年将举办23期培训班，对全区各级审计机关审计干部进行培训。8月份将采取区、市、县（市、区）三级审计机关视频直播的教学方式，举办为期一周的集中整训。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅人事处 何东秋 电话：0771-5800275，13877162966</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 根据自治区党委组织部批复我厅的年度培训计划，按照“分级分类”的原则，对全区各级审计机关审计人员开展培训。“分级”即各级审计机关各自负责本级机关的人员培训，自治区财政厅拨付的培训经费也按此原则，市县审计机关人员的培训应由市县审计机关负责。“分类”即由自治区审计厅根据财政审计、经济责任审计等工作需要，分类别开展的具体审计业务培训，组织相关审计专业的市县审计人员参加培训。</p> <p>2. 为提升全区审计干部的业务能力，2021年全年我厅共举办26期培训班，其中，有17期审计业务培训班重点向市、县审计人员倾斜；我厅还把审计系统正处级领导干部培训班、为期一周的集中整训等多期培训班培训内容，通过视频方式向各市、县（市、区）审计机关转播，确保了各级审计机关审计干部都能接受到高层次、专业化的专家学者授课；同时，选派市县审计人员共计50人次参加审计署举办的局长培训班、审计业务骨干培训班、计算机审计中级培训班，有效促进基层审计干部业务能力的提升。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
8	022020 083020 0380	建议多举办对政府投资转型工作专题培训，提高基层审计人员的审计水平。	本系统 干部职工	人事处牵头，固定资产投资审计处配合	<p>1. 我厅将进一步扩大固定资产投资审计培训班的规模，尽量满足基层审计人员的培训需求。</p> <p>2. 通过两统筹、以审代培等多种方式和手段，加强对市、县审计人员的业务培训和指导。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅人事处 何东秋 电话：0771-5800275，13877162966</p>	2021年 12月 31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 近年来，我厅每年培训计划都安排投资审计转型工作的专题培训班，培训对象均重点侧重于市县审计人员，2021年加大了对市县级审计机关投资审计人员的培训力度，投资审计培训从原计划90人扩大到130余人。同时，录制了授课内容，培训结束后分发到各市县委审计局，满足全区800名投资审计人员的培训需求。</p> <p>2. 每年计划安排4期送教上门服务，为市县审计局选派优秀师资到市县审计局授课。2021年还增加了河池、防城港等市的送教上门力度，有效提高了审计人员的业务素质。</p> <p>3. 参照审计署的培养模式，分上下半年，以参加审计项目的形式，安排市县审计局的人员参与厅本级的审计项目。其中今年下半年，共有5名市县审计局人员参与投资审计的“以审代培”工作，促进基层审计干部投资审计业务水平提升。</p> <p>4. 通过厅本级组织实施的“双百双新”产业项目专项审计调查，采取“两统筹”方式充分调动市县审计机关参与，其中南宁等七市审计局单独立项，与自治区本级实施的审计调查项目统一方案、统一调查数据口径，成果提交我厅汇总至审计结果报告。通过厅本级组织实施的西部陆海新通道重大建设项目专项审计调查项目，采取以审代培的方式，安排南宁市江南区、百色市乐业县等5名投资审计人员参与，促进基层审计干部业务能力的提升。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
9-1	022020 083020 0381	考虑各地市县的审计项目时，地方的自主性、独立性和积极性方面考虑不够。全区统一项目上下联动工作方式，缺乏有效、高效的现场工作反馈机制。	本系统 干部职工	综合处	<p>1. 我厅将进一步加强与市县审计机关的沟通协调。在制定年度项目计划前充分听取市县审计机关的意见建议，在制定计划时充分考虑市县审计机关的工作实际和困难，适当减少组织市县审计机关统一实施的审计项目数量，在年度审计项目计划确定后及时告知各市审计机关。</p> <p>2. 我厅将及时向市县审计机关通报项目安排情况和审计重点方向，指导市县审计机关将本级年度项目计划与上级计划及时衔接。</p> <p>3. 在开展预算执行审计时，采取“三级联动”组织模式，统一财政审计处和行政事业审计处两个对下推送和反馈关口，规范上下联动和反馈。</p> <p>4. 各行业审计采取统一组织审计方式时，及时下发重点审计事项和工作安排，适时组织审计情况沟通会，强化上下联动。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅综合处 彭碧蓉 电话：0771-5800273， 13978830603</p>	2021年 12月 31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 在研究编制《2021 审计年度（2021 年7 月—2022 年6 月）自治区本级统一组织审计项目计划》前，通过多种方式充分听取了市县审计机关的意见建议，适当减少了组织市县审计机关统一实施的审计项目数量。</p> <p>2. 及时向市县审计机关通报项目安排情况和审计重点方向，指导市县审计机关将本级年度项目计划与上级计划及时衔接。</p> <p>3. 在开展预算执行审计过程中，采取“三级联动”组织模式，统一财政审计处和行政事业审计处两个对下推送和反馈关口，规范上下联动和反馈。</p> <p>4. 在开展各行业审计时，及时下发重点审计事项和工作安排，适时组织审计情况沟通会，强化上下联动。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
9-2	022020 083020 0381	数据中心的数 据对地方审计机关 共享开发不够， 分析团队下发数 据疑点命中率很 低，大量限定基 层工作力量，数 据分析脱离现 场，无法及时反 馈导致计算机审 计上下联动效果 一般。地方计算 机及数据资源上 级支持受限，难 以建设自己的大 数据及计算机分 析团队和积累经 验。	本系统 干部职工	电子数据 审计处牵 头，有关 处室配合	<p>1. 在确保数据安全和网络安全条件下，我厅将加大对基层审计机关数据共享开放，完善审计厅综合管理平台，做好基础数据采集标准工作，加大对党委政府中心工作的政策文件收集整理，为基层审计机关开展大数据审计做好支撑保障。</p> <p>2. 我厅将进一步做好审前数据分析，不断修正和完善分析模型，加强上下联动，加强审计现场和数据分析联动反馈，提高下发分析疑点的精准性。</p> <p>3. 加强基层审计机关业务骨干培养工作，强化教育培训和实战应用培训，提高基层审计机关大数据审计应用水平。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅电子数据审计处 吕全 电话：0771-5800383，13978884106</p>	2021 年 12月 31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 完成审计厅信息系统资源整合，将业务平台、决策平台和整改平台资源整合为广西审计综合管理平台，数据资源和政策文件、审计案例和成果等资源免费授权给市县审计机关使用。</p> <p>2. 在综合管理平台的业务管理子系统中研发部署了自主分析模块，审计人员可以根据需求自主开展数据关联分析，并可申请导出审计分析结果和审计疑点。</p> <p>3. 疑点精准性问题，在行业审计前由牵头业务处室召集业务骨干集中分析，疑点下发前进行审核把关，同时下发疑点时附相关依据或定性法规，提高疑点精准性。2021年审计厅为市县审计局开展大数据审计协查83次。</p> <p>4. 综合管理平台向市县审计机关免费共享了财政审计全覆盖、一级预算单位审计全覆盖和三级联动三个模块，提供财政国库业务数据、部门财务共17张标准表和固化分析模型 95个。</p> <p>5. 在审计经验和成果共享方面，平台整理了重大政策、重大项目等专题，形成387多张数据标准表，500多个审计分析模型，共享了历年优秀计算机审计案例和三小软件783个、审计定性法规6148条，入库文件资料21886份，整理管理办法条例433条，形成各类分析图表480个，初步建立行业的数字化审计方法体系。</p> <p>6. 2021年举办了地理信息技术、Python技术、医保、财政、计算机初级等多类专题计算机培训班，加强对基层审计机关业务骨干大数据审计应用培训，提高审计人员大数据审计实操能力。</p>

序号	意见编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
10	022020 083020 0382	1、建议自治区审计厅向国家审计署反映解决都安县审计局二层机构事业编审计人员津贴问题；2、解决县级审计机关事业编高级专业技术人员岗位聘任问题。	本系统 干部职工	人事处	<p>1. 我厅将深入市、县审计机关开展调研，了解全区各级审计机关干部队伍编制情况、事业编制人员待遇问题及岗位聘任问题。</p> <p>2. 我厅将根据调研情况，积极向有关部门反映相关情况。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅人事处 何东秋 电话：0771-5800275，13877162966</p>	2021 年 12月 31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 根据工作安排，2021年5-8月，我厅人事处联合相关处室到部分市、县审计机关调研，并将调研情况向相关部门反映。根据人社部、财政部《关于调整审计人员工作补贴实施范围和标准的通知》（人社部发 2011 20号）精神，发放范围限于国家各级审计机关工作人员，不能扩大范围发放。</p> <p>2. 2021年11月，我厅召开城区审计机关建设专题会，全区各城区审计机关负责人参加了会议，会上研究了城区审计机关建设存在的问题。</p> <p>3. 经咨询人社厅，县级高级专业技术人员的岗位聘用，可由县级人社部门统一调配使用。我们将积极与人社部门反馈市、县专业技术人员职称评聘矛盾的问题。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
11	022020 083030 0736	加强对区直属企业内审工作的监督与指导。	有业务联系的区直部门的意见建议	内审处牵头，企业审计处、派出企业审计一处、派出企业审计二处配合	<p>1. 我厅将组织开展全区范围的内部审计培训，强化对内部审计工作的指导和服务。</p> <p>2. 将于2021年7-8月到区直企业开展《广西壮族自治区内部审计工作规定》落地见效情况调研评估，拟采取单位自查、召开座谈会、实地调研等方式开展工作，进一步加强对区直企业内部审计工作的指导和监督。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅内审处 李力清 电话：0771-5663922，13978608696</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 今年8月，我厅印发了《广西壮族自治区审计厅关于调整自治区直属企业审计定点联系工作分工的通知》（桂审企〔2021〕104号），增加了8名在职在编人员担任定点联系人，并对14名定点联系人做了分工调整，进一步完善企业定点联系人制度，强化对区直企业的监督和指导。</p> <p>2. 我厅于11月举办了内部审计工作培训班，培训人员包括各区直机关、高校、国有企业和各市审计机关干部。已邀请提出该建议的同志参加培训。</p> <p>3. 今年5月，我厅印发《关于印发〈广西壮族自治区内部审计工作规定〉落地见效评估调研工作方案的通知》，要求各区直单位和各市审计局完成单位自查，向我厅报告自查情况。10月，我厅向自治区党委深改办报告了相关工作开展和落实情况。</p> <p>4. 7-8月，由厅领导带队分别到自治区科技厅、国资委、乡村振兴局、广西玉柴集团，以及河池市、桂林市、崇左市、贺州市等市审计局开展送政策送服务上门活动、召开座谈会听取意见建议等，进一步加强对区直企业内部审计工作的指导和监督。</p> <p>5. 以审代训，全年邀请了企业内审人员14人次参与我厅企业审计项目，通过实践操作锻炼，有效帮助企业提高内部审计人员的业务能力和水平。</p> <p>6. 我厅统一购买了国家审计指南丛书-《企业审计指南》分发给各区直企业，促进区直企业内部审计人员业务能力的提升。</p>

序号	意见编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
12	022020 083030 0737	加强与区直部门沟通协调。	有业务联系的区直部门的意见建议	行政事业处牵头，内审处、各派出审计处以及相关处室配合	<p>1. 我厅将持续深入开展“审计走进区直和基层单位”服务活动，进一步提高服务意识，畅通沟通渠道，认真听取区直单位的意见建议。</p> <p>2. 组织开展全区范围的内部审计培训，强化对内部审计工作的指导和服务。</p> <p>3. 通过召开自治区本级部门预算执行和决算编制审计发现问题通报会等方式，通报各部门预算执行审计组审计发现问题整改清单，结合大数据审计疑点数据动态监督，推动有关部门从制度层面举一反三、系统整改、标本兼治，促进区直部门履职尽责，强化审计发现问题整改。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅行政事业审计处 杜国贤 电话：0771-5800398，13768303760</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 突出对实际工作开展中的业务指导。一是根据审计项目实际，审前、审后组织审计人员“主动送政策、送服务上门”，宣传审计政策制度新规、明确审计具体要求。二是建立区直单位审计业务沟通群，主动提供审计服务，就各单位提出的问题给出专业的、可操作的建议，促进单位不断提高财务管理、部门预算管理的水平。三是“送教上门”，受部分单位邀请，选派梁万、全志敏同志分别到4个单位就预算执行审计、行政事业单位财务审计进行专题授课，传达最新审计工作要求，答疑解惑，满足单位培训需求。四是深入开展“审计走进区直和基层单位”服务活动，厅领导带队分别到自治区住房城乡建设厅、交通运输厅、卫生健康委、北部湾大学等单位进行指导服务，对有关审计政策进行了解读，认真听取各单位关于审计工作的意见建议，并就工作中遇到的审计问题进行详细解答。</p> <p>2. 积极组织开展全区范围的内部审计培训，强化对内部审计工作的指导和服务。</p> <p>3. 2021年8月27日，自治区审计厅召开自治区本级部门预算审计情况通报会，通报了2020年度自治区本级部门预算执行和决算草案审计以及大数据审计疑点核查发现的主要问题，对今后开展一级预算单位预算执行审计全覆盖、转变审计方式实现审计日常化监督提出明确要求。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
13	022020 083030 0738	审计工作开展那么多年，区直单位会计基础，内部控制制度建设等层面基本达到规范和完整，建议审计部门多多发掘亮点改好的经验和作法，推广到各单位，提升各单位财务基础工作更完美，制作建设更无懈可击。	有业务联系的区直部门的意见建议	行政事业审计处牵头，内审处配合	<p>1. 我厅拟在组织区直单位审计培训时，请会计基础工作较好和内部控制制度比较健全的单位进行经验交流，推广好经验好做法。</p> <p>2. 在开展区直单位审计工作时，将会计基础工作检查和内部控制制度健全情况作为重要审计内容，努力要求做到审计一个单位规范一个单位。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅行政事业审计处 杜国贤 电话：0771-5800398，13768303760</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 积极组织区直单位审计培训，请会计基础工作较好和内部控制制度比较健全的单位进行经验交流，推广好经验好做法。</p> <p>2. 在2020年度自治区本级部门预算执行和决算草案审计中，明确将会计基础工作检查和内部控制制度健全情况作为重要审计内容，以审计督促规范。</p>

序号	意见建议编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
14	022020 083030 0739	自治区人大财经委对我委调研时有关代表及预算编审专家提出中央转移支付中要求实施的培训任务不列入部门预算，但财政厅指出这是落实审计厅审计意见要求。当前，受控制数影响，我委完成中央要求的业务培训任务极其困难，对项目预算绩效和争取中央转移支付也造成了一定影响，建议中央转移支付资金中用于卫生健康业务培训的培训费不列入部门预算培训费控制数。	有业务联系的区直部门的意见建议	财政审计处牵头，行政事业审计处、派出卫生健康审计处配合	<p>根据《中华人民共和国预算法》第四条规定：“政府的全部收入和支出都应当纳入预算。”以及《国务院关于改革和完善中央对地方转移支付制度的意见》（国发〔2014〕71号）“八、强化转移支付预算管理。（一）及时下达预算。加强与地方预算管理的衔接，中央应当将对地方的转移支付预计数提前下达地方，地方应当将其编入本级预算”的规定，培训费应当列入部门预算并严格执行。我厅将积极与自治区财政厅沟通有关情况，向受访同志了解具体情况，做好说明解释工作。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅财政审计处 高原 电话：0771-5800288，13878188801</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况： 我厅派出卫生处有关同志已与受访同志自治区卫健委廖晴川联系确认整改落实情况反馈，受访同志表示所反馈的问题已经得到解决，对财政厅和审计厅的相关同志表示感谢。</p> <p>在今年开展13个区直部门预算执行审计过程中，审计厅行政审计处积极指导各审计组侧重关注总体分析部门预算执行情况，分析部门决算草案收入中的事业收入、经营收入、其他收入以及未纳入预算管理的其他政府性收入的规模和结构，审查是否存在属于政府性收入的项目未纳入自治区财政预算收入。针对出现被审单位提出的各类意见建议，我厅将积极做好政策解释引导工作。</p>

序号	意见编号	意见建议的具体内容	评议人员类型	整改工作责任处室	整改措施	整改完成时限	整改落实情况
15	022020 083030 0740	建议审计厅能给各单位提供一些审计常见问题实务解决方法或技巧等。	有业务联系的区直部门的意见建议	审理处牵头，内审处配合	<p>我厅将坚持监督与服务并重，持续开展“审计走进区直和基层单位”服务活动，编印《审计知识手册》和《审计常见问题案例汇编》等宣传手册，分发给区直部门和有关单位，便于各单位了解新时代审计监督工作的要求和审计实务中常见问题的解决方法（或技巧），进一步把审计重点延伸到帮助被审计单位解决问题、健全机制、加强管理上，促进被审计单位加强管理、健全制度。</p> <p>整改工作联系人：自治区审计厅审理处 林津洪 电话：0771-5800289，13877184965</p>	2021年12月31日	<p>已完成整改，整改落实情况：</p> <p>1. 深入开展“审计走进区直和基层单位”服务活动，厅领导带队分别到自治区住房城乡建设厅、交通运输厅、卫生健康委、北部湾大学等单位进行指导服务，对有关审计政策进行了解读，认真听取各单位关于审计工作的意见建议，并就工作中遇到的审计问题进行详细解答。</p> <p>2. 我厅组织力量编印了《审计知识手册》《审计发现常见问题汇编》，分发给区直部门和有关单位，便于各单位了解新时代审计监督工作的要求和审计实务中常见问题的解决方法。并督促审计组进一步把审计重点延伸到帮助被审计单位解决问题、健全机制、加强管理上，促进被审计单位加强管理、健全制度。</p>