

莆田市审计局关于莆田市对口支援新疆昌吉州玛纳斯县 2021-2023 年援疆项目和资金审计结果公告

(2023 年第 15 号)

根据《中华人民共和国审计法》的规定，莆田市审计局派出审计组，自 2023 年 8 月 28 日至 9 月 6 日，对福建省对口支援新疆工作前方指挥部莆田分指挥部（以下简称“莆田分指挥部”）2021 年 9 月至 2023 年 4 月支持新疆发展资金和项目情况进行了就地审计。莆田市的援疆项目均为“交支票”项目，该类项目原则上由受援地玛纳斯县审计机关负责实施审计，莆田市审计局主要对援疆资金筹集和拨付、工作经费收支等情况进行审计。现将审计结果公告如下：

一、基本情况

（一）机构设置情况。截至 2023 年 4 月，第八批莆田分指挥部配置分指挥长 1 名、副分指挥长 2 名，并设立综合宣传财务组、项目产业组、保障监察组、人才安保组等 4 个内设机构。莆田分指挥部实行部务会议工作制度，部务会议成员由分指挥长、副分指挥长及各小组长共 7 人组成，重大经济事项和大额财务开支均由部务会议研究议定。对口援助帮扶新疆昌吉州玛纳斯县，主要工作职责是完整准确贯彻落实第三次中央新疆工作座谈会精神和第八次全国对口支援新疆工作会议精神，贯彻落实党中

央、国务院，福建省委、省政府关于对口援疆工作的决策部署，坚持依法治疆、团结稳疆、文化润疆、富民兴疆、长期建疆。在莆田市委、市政府和福建省对口支援新疆工作前方指挥部及玛纳斯县委、县政府领导下，持续推进项目援疆、产业援疆、民生援疆、医疗援疆、教育援疆、文化援疆、公益援疆和莆玛交流交往等各项援疆工作。

（二）援疆资金收支情况。莆田分指挥部财务实行指挥长“一支笔”审批制度，由聘用会计代理记账，分别设置项目经费和工作经费两套账进行核算。2021年9月至2023年4月项目经费收支情况。2021年9月至12月，拨入专款1116.38万元，其它收入1.5万元，专款支出1415.5万元，年末结余446.67万元。2022年度，拨入专款1913.5万元，其它收入4.44万元，专款支出1229.15万元，年末结余1135.46万元。2023年1月至4月，拨入专款1056.67万元，其它收入0.71万元，专款支出399.2万元，4月末结余1793.64万元。

（三）援疆项目完成情况。十四五”援疆计划实施项目18个（工程类项目9个，非工程类项目9个），总投资10323万元，主要向脱贫攻坚、乡村振兴、文化教育、公共卫生等民生领域精准发力，以及注重民族交流交往交融等非工程类项目建设，其中：2021年共安排项目13个，计划总投资2072.5万元，到位资金2072.5万元。2022年共安排项目14个，计划总投资1913.5万元，到位资金1913.5万元。2023年共安排项目14个，计划总

投资 2060 万元，截至 2023 年 4 月，到位资金 1056.67 万元。

(四)2020-2021 年审计报告反映问题整改情况。2020-2021 年援疆审计发现的问题均已整改到位。关于“个别自选项目建设进度有待加快”，兰州湾镇八家户村乡村振兴展示馆项目已于 2022 年 7 月 21 日完工验收并投入使用。关于“以前年度个别项目已完工未及时组织验收”，玛纳斯县青少年活动中心综合楼及室内外配套设施建设项目已于 2022 年 6 月 24 日完成竣工验收，并已投入使用。

二、审计评价意见

审计结果表明，莆田分指挥部能够把落实新时代党中央治疆方略和援疆工作决策部署作为工作的重点，经费能够遵照有关规定规范使用、管理，专账核算、专款专用，相关会计资料基本真实反映了项目建设过程的经济活动及资金收支情况，对以前年度审计提出的问题能够积极整改。但本次审计也发现部分项目因受援地建设进度缓慢资金结余较多、公务机票购买及报销不够规范、固定资产未及时处置以及个别完工项目未及时验收等问题。

三、审计发现的主要问题

(一) 援疆资金、工作经费的筹集、管理和使用情况

1. 部分项目因受援地建设进度缓慢资金结余较多。审计发现，2021-2022 年援疆项目专项资金到位 3986 万元，截至 2023 年 4 月底，实际支出 3276.8 万元，资金结余 709.2 万元。如：因地质规划修编未完成和新冠疫情等原因，牧区乡村振兴产业和

基础设施建设项目未能按期开工，资金结余 480 万元。

2. 公务机票购买及报销不够规范。抽查发现，莆田分指挥部个别干部出差及往返新疆报销的机票未通过公务机票采购网站购买，报销凭证中也未见其购买机票低于政府采购优惠机票价格截图等材料。

3. 固定资产未及时处置。抽查发现，莆田分指挥部未对长期无法使用的固定资产进行清理处置。

（二）援疆项目的执行及绩效情况

个别完工项目未组织验收或验收手续不规范。抽查发现，玛纳斯县工业园区公共卫生服务中心能力提升建设项目、玛纳斯县农村公共服务设施提升工程等 2 个已完工项目，截至 2023 年 4 月，尚未组织验收；文化润疆项目——林则徐纪念馆布置工程验收不规范，验收报告未见工程验收意见及施工质量评定等内容。

针对以上问题，莆田市审计局已依法出具了审计报告，要求莆田分指挥部进行整改。

单位负责人：余丽红 联系人：颜金狮 联系电话：2395449

莆田市审计局
2023 年 11 月 7 日