

附件

《南山区 2023 年度绩效审计工作报告》反映问题及审计建议一览表

项目	问题	序号	内容		责任单位	审计建议
一、推动经济转型发展方面	促进制造业高质量发展政策落实不到位	1	部分政策落地不及时	区工业和信息化局未按有关工作节点要求，于 2023 年二季度及时开通“专精特新企业租金补贴”扶持政策受理通道。	区工业和信息化局	区工业和信息化局要及时开通专项扶持政策受理通道。
		2	补贴标准不明确	区科技创新局未明确申报补贴适用外币换算的时间节点规则，实际审核采用的标准不一，多发补贴 39.17 万元。	区科技创新局	区科技创新局要严格按统一标准审核发放扶持资金，及时公告相应政策变更。
		3	政策变更未公告	区科技创新局“贷款贴息支持”扶持政策扩大了资助范围，但未就变动情况进行公告。在不符合原条件的未获补企业中，有 8 家企业符合新条件但未重新申报。	区科技创新局	
	转型发展专项资金管理使用有待改进	4	管理制度不健全	区国资局未落实工作要求，未对《南山区股份合作公司转型发展专项资金管理办法》进行修改完善并出台操作指引，部分分项实施细则条款设置不完善。	区国资局	区国资局要及时修订管理办法内容，完善分项实施细则条款设置，提高资金使用效率。
		5	部分资助政策实施效果不佳	区国资局 12 项资助政策未能充分发挥作用，其中引进国际人才创办的企业等 6 项政策未发生过实际资助；投资或兴办实业资助等 6 项政策实际资助项目金额仅占转型发展专项资金总资助金额 0.48%。	区国资局	

项目	问题	序号	内容		责任单位	审计建议
一、推动经济转型发展方面	转型发展专项资金管理使用有待改进	6	部分资助项目审核把关不严	区国资局及部分街道办未严格按照管理办法规定开展资金审核发放工作,28个项目存在超资助标准、超资助范围、重复发放等问题,共涉及多发放资金233.28万元。	区国资局, 南山、蛇口、粤海、西丽、桃源街道办	区国资局要会同各街道办严格按照要求开展项目审核工作,提高审核准确性。
二、推动民生事业普惠发展方面	特殊教育经费使用管理有待加强	7	普通学校特殊学生就读情况底数不清	审计抽查区教育局收集的14所普通学校随班就读特殊学生信息,其中11所学校的学生数据存在统计重复或遗漏情况。	区教育局	区教育局要进一步梳理掌握特殊学生就读情况。
		8	资源教室建设工作统筹指导不到位	资源教室建设经费由区教育局安排,35所普通学校使用该经费采购的80件特殊教学用具中,有32所学校共计66件教学用具从未使用,涉及金额137.02万元(占采购总金额79.95%)。	区教育局	区教育局要加强对资源教室建设工作的统筹指导。
		9	部分资源教室资产管理不善	3所学校的特殊教学用具未放置在资源教室,个别学校的IEP资源教室管理系统去向不明,资源教师未做好资源教室资产保管工作。	南山区南油小学、南山区前海学校、哈尔滨工业大学(深圳)实验学校、南山区南海小学	相关学校要落实资源教室资产管理主体责任,保障资源教室资产的安全完整。

项目	问题	序号	内容		责任单位	审计建议
二、推动民生事业普惠发展方面	养老服务设施建设运营管理不到位	10	部分养老服务用房效益未充分发挥	20处养老服务用房由区物业主管部门移交至街道使用管理平均耗时300天，其中2处物业耗时超过3年。	区国资局	区国资局要着力提高养老服务用房移交工作的效率。
				4个街道的7处物业在移交后闲置，其中1处物业闲置时间长达6年。	南头、桃源、西丽、招商街道办	相关街道办要加强社区养老服务设施使用管理工作，充分发挥养老服务用房效用。
		11	对运营机构履约监督不力	区福利中心二期的运营机构未严格履行《PPP项目协议》约定，出现部分医护人员配置不符合要求、超额收取入住押金、提供收费性服务未经同意等问题，区民政局未有效监管。	区民政局	区民政局要全面加强对养老机构履约情况的监督检查，推动运营管理水平提升。
	12	对养老服务机构资助审核不严	区民政局未加强对民办机构申请护理服务补助数据的核查，多发放8.16万元。	区民政局	区民政局要强化民办养老机构资助资金发放审核管理，提高补助资金使用效益。	
	推进“民生微实事”工作开展不扎实	13	统筹监管职责履行不力	区民政局未履行专责小组办公室职责，未按规定对“民生微实事”相关制度文件进行审批。	区民政局	区民政局要认真履行区“民生微实事”专责小组办公室职责，统筹“民生微实事”制度建设工作，加大对项目监管力度。
				未按规定对单项金额超过20万元的项目进行全面核查。		

项目	问题	序号	内容		责任单位	审计建议
二、推动民生事业普惠发展方面	推进“民生微实事”工作开展不扎实	14	项目实施管理不到位	审计抽查招商街道办 25 个“民生微实事”项目，13 个项目未在规定时间内完成，涉及合同金额 288.98 万元。	招商街道办	招商街道办要加快推进“民生微实事”项目进度，加强项目规范化管理。
				22 个项目未按规定设置“民生微实事”项目标识牌或标识牌内容不齐全。		
				个别项目未经审批擅自变更工程内容。		
三、推动建设项目提质增效方面	中小学校新建、改扩建项目管理有待提升	15	建设进度缓慢	23 个已立项义务教育学校建设项目中，12 个项目立项超过一年未申报可研，仍处于前期阶段。	区工务署、 区教育局	区工务署和区教育局要加快推进学校建设项目前期工作。
				2 个项目未完成大湾区建设三年行动方案要求的进度任务。	区工务署	
		16	审核把关不严影响投资效益	区工务署和区教育局未加强对西丽二小改扩建项目中教学楼层间建造的两座钢楼梯设计方案审核把关，两座楼梯建成后学校出于安全考虑未开放使用，预算造价约 196 万元。	区工务署、 区教育局	区工务署和区教育局要加强设计方案审核把关。
10 个建设项目施工总承包合同未按规定约定塑胶跑道面层保修期限。	区工务署			区工务署要督促有关代建单位切实加强合同签订工作。		

项目	问题	序号	内容		责任单位	审计建议
三、推动建设项目提质增效方面	中小学校新建、改扩建项目管理有待提升	17	重复编列费用	西丽二小改扩建项目重复委托变配电迁改工程、水土保持监测及专项验收工作内容，涉及合同金额 316.2 万元。	区工务署	区工务署要督促有关代建单位切实加强合同签订工作。
		18	监管责任未落实	2 个项目收到区住房建设局发出的责令整改通知书 45 份、巡查责令整改建议书 31 份等处理处罚，区工务署未监督代建单位按合同追究相关参建单位责任。	区工务署	区工务署要督促有关代建单位切实加强履约监管工作。
	中心河及中心路安全隐患整治及功能完善工程项目管理不到位	19	招投标管理不规范	区城管和综合执法局未有效督促代建单位严格制定监理定标工作规则，未明确施工总承包单位定标工作方案中择优要素的优先级别，对入围定标单位的选择不严谨。	区城管和综合执法局	区城管和综合执法局要加强招投标管理，督促代建单位按要求制定定标工作规则和工作方案。
		20	工程结算管理存风险	施工现场部分措施项目做法及工程量与投标文件不符，区城管和综合执法局未督促代建单位及时完成工程量签认工作，影响后续结算。	区城管和综合执法局	区城管和综合执法局要加强合同执行和施工现场管理，督促代建单位及时完成现场工程量和签证的确认审核。
		21	工程变更管理不严	代建单位对已包含在施工总承包合同价款中的保险费用现场签证予以审核通过，涉及金额 29.99 万元。	区城管和综合执法局	

项目	问题	序号	内容		责任单位	审计建议
三、推动建设项目提质增效方面	政府投资项目建设管理存不足	22	前期工作不到位	5个项目分别存在勘察、工程设计和需求调研等不到位的问题，原有设计不符合现场需求。	市交通运输局南山管理局、区文化广电旅游体育局，南山、粤海、招商街道办	相关建设单位要切实履行好建设管理主体责任，加强参建单位履约监督，做细做实项目前期勘察设计等工作，规范合同签订管理，加快推进政府投资项目结（决）算工作。
		23	工程合同管理不规范	个别项目施工合同实质性条款与招标文件不一致，且未执行现行定额及规定费率。	桃源街道办	
		24	部分政府投资项目结（决）算工作推进缓慢	18个项目从竣工验收至完成项目决算编制平均用时18个月，个别项目决算周期长达54个月。	市交通运输局南山管理局、南山公安分局、区文化广电旅游体育局、区工务署、区城市管理和综合执法局、区水务局，南头、南山、蛇口、粤海、招商、沙河、桃源街道办，区妇幼保健院	