

## 附件 2

# 中央部门单位 2021 年度预算执行等审计查出问题的整改情况

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
1	中央社会主义学院	2019 年至 2021 年,院本级多申报退休人员经费预算 3593.43 万元,其中 2021 年 1116.82 万元。	院本级已将多申报的退休人员经费上交财政。
		院本级在申报 2020 年和 2021 年学院业务费等项目预算时,未统筹考虑结转资金 587.61 万元,分别申报年度预算 2213.24 万元、2304.19 万元,至 2021 年底结转资金为 1581.82 万元。	院本级已将项目结余资金 1357.88 万元上交财政,编制 2022 年预算时充分预计资金需求和上年结转情况。
		院本级在申报 2020 年和 2021 年购房补贴预算时,未统筹考虑可用于发放购房补贴的售房款 236.21 万元,申报预算 280 万元,不利于充分发挥财政资金效益。	院本级在申报 2023 年购房补贴预算时,将统筹考虑售房款。
		至 2021 年底,院本级国有资产出租收入等 371.18 万元未按规定上缴财政。	院本级已按规定将国有资产出租收入上缴财政,并调整决算草案。
		至 2021 年底,院本级财政补助资金 532.95 万元长期结转,未按规定上交财政。	院本级已将 532.95 万元长期结转资金上交财政。
		院本级未经批准召开 1 个会议,支出 36.01 万元。	院本级已按规定将 2022 年会议计划报主管部门审批。
		2020 年至 2021 年,院本级图书出版未按规定执行政府采购程序,直接与服务商签订合同,合同金额 369.96 万元。	院本级图书出版支出将严格执行政府采购管理规定。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
1	中央社会主义学院	2018年，院本级洗衣房改造项目未按规定执行建设工程施工定点政府采购程序，直接与非定点采购单位签订施工合同，涉及投资140.25万元。	院本级将严格执行建设工程项目施工定点政府采购相关管理规定。
		院本级未按规定将实际执行的5项预算支出标准目录报财政部备案，也未在2020年和2021年向财政部说明本单位项目支出标准建设情况。	院本级已按要求将5项预算支出标准目录报财政部备案，并在2022年向财政部说明了本单位项目支出标准建设情况。
		院本级1个项目预算绩效目标与计划期内任务数不对应；1个项目支出绩效自评得分评定依据不充分，仅对少部分培训班开展满意度评价。	院本级完善项目预算绩效目标，将年度绩效目标与任务数准确对应，并组织做好相关项目的培训班教学评价工作。
		至2021年底，院本级住宅专项维修资金41.78万元未按规定存入专户，长期挂账。	院本级已按规定将41.78万元住宅专项维修资金存入专户。
		至2021年底，院本级2020年12月已完工并投入使用的1个基建项目，未办理竣工财务决算。	院本级已完成项目竣工验收和结算审核，正在编制项目财务决算，将及时报主管部门审核。
		2019年至2021年，院本级未经批准在系统内开展2项评比表彰活动，支出55.6万元。	院本级2022年规范系统内评比表彰活动，确需开展的按规定向主管部门报批。
		2017年至2021年，院本级未经批准，将723.28平方米房产无偿出借给所属服务中心的下属企业用于对外经营。	所属服务中心下属企业已停止对外经营，不再使用院本级房产。
		院本级2011年在手续不全的情况下投资648.47万元建设停车楼，至2021年底，仍未办理规划许可证和施工许可证，也未计入固定资产。	院本级已确认停车楼资产价值并计入固定资产，并结合学院总体规划，调整停车楼功能用途。
2018年至2021年，所属服务中心未按规定执行政府采购程序，直接与服务商签订保洁、会议及保卫等服务购买合同，已支出1237.78万元，其中2021年192.86万元。	所属服务中心在确定2022年劳务派遣服务商时，已按规定公开招标。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
1	中央社会主义学院	2018年至2020年1月,所属服务中心下属餐饮公司未据实核算利润成本,而是通过自定义利润率确认净利润,再以此结合营业收入倒推营业成本,造成财务信息失真。	所属服务中心下属餐饮公司2022年严格按实际发生经济事项核算利润、成本等财务信息。
2	外交部	部本级未根据当年实际支出需求编制信息化工程项目预算,一次性申请项目总预算2996万元,当年仅执行3.68%,导致2885.6万元闲置。	部本级加快项目建设,已完成全部预算投资,建设任务将于2022年底前完成。
		至2021年底,部本级1项日常维护经费项目因缺乏支出标准,执行中有的同类设备采购价格相差较大;扩大支出范围购买设备45.29万元。	部本级正加快推进该项日常维护经费项目支出标准建设,明确支出范围和标准;将加强经费管理审核,严格按照规定范围支出。
		部本级2020年未经批准将5800平方米房产对外出租,2021年取得租金收入510万元,未按规定上缴财政。	部本级已将扣除相关费用后的余额139.63万元上缴财政。
		部本级2005年与外部企业合作建设的1个综合办公楼,未经评估转为经营性资产,至2021年底仍未纳入固定资产账,涉及资产1.66亿元。	部本级已将该综合办公楼计入固定资产账。
		至2021年底,部本级和所属中国人民外交学会972.3万元结余资金未按规定上交财政。	部本级和所属中国人民外交学会已将972.3万元结余资金上交财政。
		2020年至2021年,部本级和所属中国人民外交学会未按规定执行政府采购程序,直接委托印刷或采购会议服务等,共支出1199.13万元,其中2021年866.88万元。	部本级和所属中国人民外交学会2022年印刷或会议服务等采购已按规定履行政府采购程序。
		2017年至2021年,所属中国人民外交学会将房屋修缮、车辆租赁等事项交给不具备服务条件的学会服务中心办理,服务中心再转向外部公司采购,由此获得外交学会支付的服务费127.28万元。	所属中国人民外交学会已不再向其服务中心支付服务费;服务中心已将获得的127.28万元服务费上交财政。
		所属中国国际问题研究院扩大支出范围,在专项经费中列支人员经费等88.24万元。	所属中国国际问题研究院已修订相关专项经费管理办法,并向经费主管部门备案。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
2	外交部	至 2021 年底, 所属中国国际问题研究院 1 处面积 1437 平方米的房产未入固定资产账。	所属中国国际问题研究院已将涉及房产计入固定资产账。
		2019 年至 2021 年, 所属中国国际问题研究院超出核定的绩效工资总额发放奖金 90.79 万元。	所属中国国际问题研究院 2022 年已停发超出核定绩效工资总额的奖金。
		至 2021 年底, 所属外交部机关及驻外机构服务中心等单位下属 55 户企业未办理完成国有产权登记。	相关所属单位已启动下属 55 户企业国有资产产权登记工作, 正在办理相关手续。
		2018 年至 2021 年, 所属北京外交人员服务局下属北京交远建筑有限公司, 违规使用员工个人账户收支工程款等资金, 至 2021 年底有 80 多万元工程款沉淀在个人账户。	所属北京外交人员服务局下属北京交远建筑有限公司已收回沉淀在个人账户的工程款, 并完善相关制度。
		2018 年至 2021 年, 所属北京外交人员服务局下属北京外交人员房屋服务公司, 未按规定履行“三重一大”决策程序报废或捐赠家具家电。	所属北京外交人员服务局已修订“三重一大”决策制度实施办法, 完善资产处置流程, 并成立资产管理中心, 加强资产管控。
		所属北京外交人员服务局及其下属北京外交人员房屋服务公司, 执行基本建设管理相关规定不到位, 至 2021 年底 2 个基建项目共超预算 4.5 亿元。	所属北京外交人员服务局制定工程管理体系改革方案, 成立工程管理中心, 加强立项前调研、概算、预算管理等工作。
3	发展改革委	委本级未将售房款、住宅专项维修资金等 617.24 万元纳入部门预算。	委本级已将售房款、住宅专项维修资金等纳入 2022 年部门预算。
		委本级使用自有资金 497.33 万元支付楼层改造、供配电改造等, 但未编制预算。	委本级已在 2022 年部门预算中编列相关支出。
		所属机关服务中心未经批准, 将部分房产等委托给新成立的会议中心管理公司对外经营。至 2021 年底, 该公司取得经营收入 556.32 万元。	发展改革委已就所属机关服务中心相关资产委托经营事项, 报主管部门审批。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
3	发展改革委	所属经济体制与管理研究所未将取得的房屋租金、定期存款利息等收入 342 万元纳入预算。	所属经济体制与管理研究所已将房屋租金、定期存款利息等收入纳入 2022 年部门预算，并修订了预算管理办法。
		所属经济体制与管理研究所 1 个社会调查系统项目的量化绩效指标不完整且部分指标值设置不合理。	所属经济体制与管理研究所已补充完善该项目绩效指标，并调整绩效指标值。
		所属城市和小城镇改革发展中心 2016 年未经批准设立 1 户企业，至 2021 年底已实缴出资 180 万元。	发展改革委已就所属城市和小城镇改革发展中心设立企业事项，报主管部门审批。
		所属城市和小城镇改革发展中心下属中城新型城镇化基金管理有限公司 2019 年以来违反合伙企业法，在 4 户有限合伙企业中担任普通合伙人；2021 年将拟设立私募基金的 3300 万元，协议用于明股实债等非私募基金投资活动。	所属城市和小城镇改革发展中心及下属中城新型城镇化基金管理有限公司均已修订相关制度，明确下属企业不得成为有限合伙企业的普通合伙人；下属中城新型城镇化基金管理有限公司已终止相关投资协议，并修订投资管理制度。
		所属基建物业管理中心未经批准，由下属企业以收取“管理服务费”方式，将 1400 多平方米行政房产出租给 2 家社会公司，2021 年收取 106.57 万元。	所属基建物业管理中心下属企业已将相关租金收入上缴财政，正在研究房产管理及综合利用方案，将按程序报批。
		至 2021 年底，所属基建物业管理中心对外投资账实不符，未及时对已发生股权变更的 2 户下属企业的长期股权投资进行账目调整。	所属基建物业管理中心已调整对外投资相关账目。
		2020 年，所属基建物业管理中心未经备案，将 1 户下属企业无偿划转给另外 1 户下属企业，涉及国有资产权益 144.21 万元。	所属基建物业管理中心已补办企业划转备案手续。
		至 2021 年底，所属基建物业管理中心下属的 2 户企业超编制配备公务用车 4 辆。	所属基建物业管理中心下属的 2 户企业已清退超编制配备的 4 辆公务用车。
		2019 年以来，所属原中国改革报社深圳记者站个别工作人员违规开办 1 户企业从事广告代理业务。	所属中国发展改革报社（原中国改革报社与原中国经济导报社于整合组建，下同）不再与相关人员续签劳动合同，并开展同类问题摸底清查。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
3	发展改革委	2006年以来,所属原中国经济导报社部分工作人员违规持有下属企业20%股份,至2021年底仍未退出。	所属中国发展改革报社已聘请中介机构协助开展股权转让工作,正在办理退股及工商变更登记前置的涉税事宜。
		所属原中国经济导报社的21个派驻机构2020年违规开展报刊发行活动,2021年报社按发行量向上述派驻机构核发189.22万元宣传奖励。	所属中国发展改革报社制定管理办法,明确派驻机构不得从事经营活动,2022年的报刊发行协议由报社直接与代理商签订。
		所属原中国经济导报社2016年违规受赠下属企业超标车辆1辆,至2021年底仍未清退。	所属中国发展改革报社已清退超标车辆。
4	教育部	部本级未履行公开招标程序,直接委托1家单位举办6期专题研讨班,支出培训费等884.55万元。	部本级2022年不再安排资金用于该专题研讨班。
		所属职业技术教育中心研究所无计划召开11个会议,支出231.97万元。	所属职业技术教育中心研究所修订会议管理办法,编制了2022年度会议计划。
		所属教育装备研究与发展中心申报2020年和2021年基本科研业务费项目预算时,未统筹考虑2019年结转资金702.38万元,分别申报年度预算306.25万元、332.5万元,至2021年底结转资金为1023.11万元。	所属教育装备研究与发展中心制定预算管理办法,编制预算时将统筹考虑结转资金情况。
		2020年1月和2021年6月,所属学位与研究生教育发展中心未按规定委托集中采购机构代理采购,自行选择2家公司作为互联网接入服务商,涉及采购金额116万元。	所属学位与研究生教育发展中心2022年已通过中央国家机关政府采购中心,采购互联网接入服务。
		所属学校规划建设发展中心部分培训业务收支未按规定在该单位账务核算,而是在其下属企业核算,涉及收入70.41万元、支出59.29万元。	所属学校规划建设发展中心已将培训业务收支纳入本单位账务核算,并调整决算草案。
所属国家开放大学未将下属培训中心、《中国远程教育》杂志社2家事业单位纳入预算管理,2家单位2021年总收入2851.83万元、总支出2663.02万元。	所属国家开放大学已将下属培训中心和《中国远程教育》杂志社收支纳入预算管理。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
4	教育部	所属国家开放大学下属《中国远程教育》杂志社举办的1个会议收支和1份杂志的发行收入，未按规定在本单位账务核算，而是在国家开放大学其他下属企业核算，共涉及收入185.51万元、支出93.9万元。	所属国家开放大学下属《中国远程教育》杂志社已将会议收支和杂志发行收入纳入本单位账务核算，并调整决算草案。
		至2021年底，所属国家开放大学未及时收缴考试费、学费等1.95亿元，未按规定收回1户企业股权转让收入3.08亿元。	所属国家开放大学已将考试费、学费等1.95亿元上缴财政；收回企业股权转让收入2.87亿元，另0.21亿元将由企业按要求上缴财政。
		2020年至2021年，所属国家开放大学未按规定将11名在企业任职取酬干部的行政、工资等关系转入企业，仍保留事业编制。	所属国家开放大学已明确将11名在企业任职干部的行政、工资等关系转入企业，不再保留事业编制。
		至2021年底，所属北京大学未履行备案或审批程序对外出租房产64处，总面积14147.66平方米，2021年租金收入1905.18万元。	所属北京大学已补报53处出租房产的备案手续，解除了其余11处出租房产的租赁协议。
		至2021年底，所属北京大学12个已建成并投入使用的基本建设项目尚未办理竣工财务决算。	所属北京大学已完成9个基本建设项目的竣工财务决算，另3个项目已办理资产暂估入账。
5	工业和信息化部	部本级超合同进度向4家承担培训任务的单位支付培训费204.6万元。	部本级督促4家单位按合同约定开展培训，相关培训任务已完成。
		部本级无预算安排项目支出446.89万元。	部本级已将446.89万元项目支出纳入2021年部门决算草案并获财政部批复。
		至2021年底，部本级和所属中国软件评测中心、中国机电设备招标中心未经批准，无偿出借5495.89平方米房产；所属中国软件评测中心、国家工业信息安全发展研究中心未经批准，出租9219.46平方米房产。	部本级和所属中国软件评测中心、中国机电设备招标中心对无偿出借的房产，已采取收回、签订有偿使用协议或收缴房租及相关费用等措施；所属中国软件评测中心、国家工业信息安全发展研究中心正在履行房产出租审批程序。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
5	工业和信息化部	2019年至2021年，部本级和所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心未严格履行政府采购程序，或超预算采购，或未按规定公开招标，共涉及金额5.93亿元。	部本级在2022年相关采购中严格执行政府采购规定，并责成所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心完善政府采购程序，加强政府采购预算编报。
		所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心未将结转资金1.51亿元纳入预算；所属中国机电设备招标中心未将医疗补助收入63.5万元纳入预算。	所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心、国家工业信息安全发展研究中心和中国机电设备招标中心将结转资金、医疗补助收入1.57亿元全部纳入2022年预算。
		所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心无计划召开203次会议，共支出502.21万元。	所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心制定2022年会议计划，并加强过程跟踪、严格会议费支出管理。
		所属中国电子信息产业发展研究院下属的赛迪工业和信息化研究院未及时清理已注销（吊销）股权投资170.48万元，其下属1户企业未及时确认应收股利23.44万元。	所属中国电子信息产业发展研究院下属的赛迪工业和信息化研究院已清理股权投资170.48万元，其下属企业已收回股利23.44万元并调整对应账目。
		所属中国电子信息产业发展研究院下属的赛迪工业和信息化研究院2008年8月至2010年4月未经集体决策，对外无偿出借资金1.92亿元，其中3697万元面临损失。	所属中国电子信息产业发展研究院下属的赛迪工业和信息化研究院制定“三重一大”事项决策制度，规范出借资金，加大清收力度，已计提减值准备3697万元，将持续跟踪清算进展。
		所属中国机电设备招标中心下属的中招国际招标有限公司3辆车未在固定资产账登记、2辆车重复登记。	所属中国机电设备招标中心下属的中招国际招标有限公司对车辆进行梳理并调整固定资产账目，确保账实相符。
		至2021年底，所属产业发展促进中心1个项目未及时验收，财政拨款1.34亿元尚未支出。	所属产业发展促进中心已按程序终止涉及项目，正在履行资金上交程序。
		至2021年底，所属中国软件评测中心和所属中国电子信息产业发展研究院、国家工业信息安全发展研究中心等单位下属的3户企业少计投资8538.67万元，其中中国软件评测中心和1户下属企业还少计投资收益5279.88万元。	所属中国软件评测中心和所属中国电子信息产业发展研究院、国家工业信息安全发展研究中心等单位下属的3户企业已调整相关账目。



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
5	工业和信息化部	至 2021 年底，所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心共计 24299.56 平方米房产，未办理产权登记或确认固定资产。	所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心和国家工业信息安全发展研究中心已将相关房产纳入固定资产管理，正在办理产权登记。
		至 2021 年底，所属国家无线电监测中心、中国电子信息产业发展研究院、中国工业互联网研究院等单位下属的 16 户企业，未纳入国有资本经营预算管理。	工业和信息化部全面梳理所属单位办企业情况，明确应纳入国有资本经营预算范围的一级企业名单，已向财政部申请调整。
		2019 年至 2021 年，所属机关服务局未按规定上缴房产出租收入 144.19 万元。	所属机关服务局已将房产出租收入 144.19 万元上缴财政。
		2019 年至 2021 年，所属中国电子信息产业发展研究院、国家工业信息安全发展研究中心等单位下属的 3 户企业，共少计少缴国有资本经营收益 898.55 万元。	工业和信息化部在组织申报 2022 年国有资本经营收益时，一并申报所属中国电子信息产业发展研究院、国家工业信息安全发展研究中心等单位下属的 3 户企业需补缴的收益。
		2011 年至 2019 年，所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心未经批准向下属企业无偿出借资金，至 2021 年底尚有 2.45 亿元未收回。	所属中国电子信息产业发展研究院、中国软件评测中心已收回出借资金 5500 万元，其余资金正按计划收回，并完善了“三重一大”事项决策制度，规范内部往来款管理。
6	国家民委	委本级在编制民族工作经费项目预算时，未细化到基层单位和具体项目，涉及金额 5800 万元。	委本级在编制 2022 年民族工作经费预算时，已细化到基层单位和具体项目。
		至 2021 年底，委本级批复所属中央民族大学保留和处置的公务用车未按规定对应具体车型、车号。	委本级重新批复的所属中央民族大学公务用车已对应具体车型、车号。
		至 2021 年底，委本级 4 处房产共计 9116.74 平方米未登记固定资产账。	委本级已将 4 处房产登记固定资产账。
		2019 年至 2021 年，委本级将职工班车通勤费用 82.82 万元摊派给所属机关服务中心下属企业。	委本级明确职工班车通勤费用由所属机关服务中心承担，不再由该中心下属企业承担。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
6	国家民委	2019年至2021年,所属机关服务中心违规将4处共3104.83平方米的房产对外出租,取得租金2171.68万元,其中1878.67万元未纳入预算。	所属机关服务中心已将4处房屋出租事项报主管部门审批。
		所属机关服务中心未经批准,将1处1861.45平方米的房产出借给其下属企业,2019年至2021年下属企业获取经营收益609.09万元。	所属机关服务中心已将1处房屋出借事项报主管部门审批。
		所属机关服务中心下属中国民族经济开发有限公司违规代持1家私募基金公司29%的股权。	所属机关服务中心下属中国民族经济开发有限公司已与合作方签署协议,终止代持关系。
		至2021年底,所属机关服务中心下属中国民族经济开发有限公司压减管理层级不彻底,下属企业层级最高达7级。	所属机关服务中心下属中国民族经济开发有限公司已清理下属企业90余家,持续推进管理层级压减工作。
		2019年至2021年,所属机关服务中心下属中国民族经济开发有限公司在未开展实质性工作的情况下,违规收取3家子公司服务费等1781万元。	所属机关服务中心下属中国民族经济开发有限公司与其中2家子公司已不再续签合同,停止收取相关费用。
		所属中央民族大学、中国民族报社扩大开支范围,在项目经费中列支日常经费360万元。	所属中央民族大学、中国民族报社将按规定范围列支项目经费。
		所属中央民族大学无预算开展15个项目的政府采购,合同金额4279.12万元,2021年已支出1680.48万元。	所属中央民族大学已编制2022年政府采购预算。
		所属中央民族大学未将非财政拨款结转资金纳入预算,当年发生支出2.02亿元。	所属中央民族大学已将截至2021年底的非财政拨款结转资金7.97亿元纳入2022年预算。
		所属中央民族大学2个项目绩效自评结果不真实,在相关工作未完成的情况下,自评为满分或高分。	所属中央民族大学成立预算绩效工作领导小组,将按规定和实际开展自评。
		至2021年底,所属中央民族大学公务用车处置收入21.5万元未按规定上缴财政;应处置未处置公务用车1辆、保留超标准公务用车2辆。	所属中央民族大学已将21.5万元公务用车处置收入上缴财政并调整相关账目;应处置未处置的1辆公务用车已按规定处置,超标准的2辆公务用车已按规定报废。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
6	国家民委	至 2021 年底，所属中央民族大学附属中学长期超编租赁公务用车 2 辆，其中 1 辆超标准。	所属中央民族大学附属中学已按规定清退超编租赁的 2 辆公务用车。
		2020 年至 2021 年，所属中央民族大学将 528.74 平方米房产对外出租，取得租金 109.38 万元未纳入预算。	所属中央民族大学将按规定将租金纳入预算。
		至 2021 年底，所属中国民族报社少计对下属 3 户企业投资共 2577.5 万元。	所属中国民族报社已补登对下属 3 户企业 2577.5 万元长期股权投资。
		2015 年至 2021 年，所属民族文化宫取得场地出租、餐饮经营等 3 项收入 260.84 万元未纳入预算。	所属民族文化宫将把场地出租、餐饮经营等 3 项收入纳入 2023 年预算。
		2013 年至 2021 年，所属民族文化宫未经公开招标，将 1 处 1260 平方米的房产对外出租，取得租金 2395.04 万元。	所属民族文化宫已补办房产出租相关手续。
7	公安部	部本级未将所属机关服务中心等 5 家事业单位纳入部门预算，2021 年收入和支出分别共计 3.91 亿元、3.63 亿元。	部本级已将所属事业单位全部纳入 2023 年预算编报范围。
		部本级未及时将 1 个基本建设项目经费 7000 万元拨付至项目单位。	部本级已将相关项目经费拨付至项目单位。
		2019 年至 2021 年，部本级 3 个服务类项目先确定供应商实施项目，后履行政府采购程序，合同金额 517.9 万元。	部本级梳理排查风险，将严格按照规定开展政府采购工作。
		部本级和所属南昌铁路公安局的 3 个基建项目前期工作不充分，2021 年底有 3.65 亿元项目资金闲置。	部本级和所属南昌铁路公安局正在协调推进 3 个基建项目相关工作。
		至 2021 年底，部本级和所属第一研究所未将 3.85 亿元土地及房产等计入资产账。	部本级正在推进资产登记事宜，所属第一研究所已将有关房产等计入资产账。
		所属第一研究所等 2 家单位未将结转资金 2.77 亿元纳入预算。	所属第一研究所已将 2.73 亿元结转资金纳入预算；另 1 家单位正在梳理相关资金，将纳入 2023 年预算。
		所属第一研究所 1 个项目先确定拟购房产，后履行竞争性谈判程序。	所属第一研究所修订政府采购制度，完善采购流程。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
7	公安部	至 2021 年底，所属中国人民警察大学、中国维和警察培训中心未按规定将取得的非税收入 5184.46 万元上缴财政。	所属中国人民警察大学、中国维和警察培训中心已将 5184.46 万元非税收入上缴财政。
		所属中国人民警察大学等 3 家单位未将事业收入等 3522.48 万元纳入预算。	所属中国人民警察大学等 2 家单位已将事业收入等 3472.48 万元纳入 2022 年预算；另 1 家单位正在梳理相关收入，将纳入 2023 年预算。
		所属中国人民警察大学在申报 2 个项目预算时未统筹考虑上年结转资金 1469.74 万元，申报年度预算 2000 万元，2021 年底结转资金 3445.42 万元。	所属中国人民警察大学正在推进项目实施，加大结转资金统筹使用力度，编制预算时将充分考虑结转资金情况。
		所属中国刑事警察学院等 3 家单位的 3 个基建项目，因土地及规划手续办理滞后等进展缓慢。	所属中国刑事警察学院等 3 家单位正在加快推进 3 个基建项目建设、验收等工作。
		所属 2 家单位的 2 个基建项目未按规定及时转固定资产等，涉及投资 3.18 亿元。	所属 1 家单位已将 1 个基建项目转入固定资产等，另 1 家单位已按暂估价值完成基建项目固定资产登记。
		所属 1 家单位超编制配备公务用车 1 辆。	该单位正在重新核定车辆编制，将按规定处置超标车辆。
		所属 1 家单位擅自变更 1 个基建项目部分房屋的用途、外立面材料等，涉及面积 3399.71 平方米。	该单位将加强对基建项目的监管，严格执行相关管理规定。
		所属 1 家单位未按批复要求将 1 个基建项目的办公用房改为其他辅助用房，涉及面积 1875 平方米。	该单位将按照项目批复内容投入使用。
		所属南京警犬研究所、第一研究所下属 3 户企业未按财政部要求纳入统一企业报表系统管理。	所属南京警犬研究所、第一研究所已将下属 3 户企业纳入统一企业报表系统管理。
8	民政部	部本级未将所属中国社会报社、乡镇论坛杂志社、中国老年报社等 8 家事业单位和机构纳入部门预算，2021 年共计收入 1.8 亿元、支出 1.94 亿元。	部本级已将所属中国社会报社等 8 家事业单位和机构收支纳入 2022 年部门预算。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
8	民政部	部本级未将已投入使用的高级社工资格评审系统计入无形资产，涉及金额 35 万元。	部本级已将高级社工资格评审系统计入无形资产。
		2019 年至 2021 年，部本级未将受赠收入 857.14 万元纳入预算，其中 2021 年 252.81 万元。	部本级印发机关经费收支管理规定，已将受赠收入纳入预算。
		2019 年至 2021 年，部本级审核不严，2 个项目的执行单位虚报支出 19.23 万元。	部本级加强支出审核，1 个项目的执行单位已收回虚报的资金；另 1 个项目的执行单位调整账目，拟将虚报资金用于后续培训。
		2019 年至 2020 年，部本级和所属一零一研究所超项目进度和合同约定支付 16.5 万元。	部本级和所属一零一研究所已督促承担单位完成项目成果。
		至 2021 年底，所属一零一研究所未按规定将 65 万元结余资金上交财政。	所属一零一研究所已将 65 万元结余资金上交财政。
		至 2021 年底，所属一零一研究所 1 个项目的 4 个建设目标未按期完成，涉及财政投入 664.12 万元。	所属一零一研究所该项目的 3 个建设目标已完成，另 1 个建设目标正在推进。
		至 2021 年底，所属一零一研究所委托外部单位开发的 5 个项目未按期完成验收，涉及合同金额 717.5 万元。	所属一零一研究所的 5 个项目已完成验收。
		2018 年以来，所属一零一研究所超编制配备公务用车 3 辆。	所属一零一研究所已履行 3 台超编车辆的报废手续，并将处置收入上交财政。
		2018 年，所属一零一研究所 2 个项目未履行政府采购程序，合同金额 488 万元。	所属一零一研究所对责任人员予以批评并开展内部警示教育，将严格执行政府采购规定。
所属一零一研究所 2018 年将累计投入 2401.94 万元建设的电子政务平台违规委托外部企业经营，因出现经济纠纷，平台已停用。	所属一零一研究所与受托经营电子政务平台的外部企业已进入司法诉讼程序。		
2008 年至 2020 年，所属一零一研究所和国家康复辅具研究中心 1283.62 万元科研设备购置后长期闲置。	民政部印发行政事业性国有资产管理办法，所属一零一研究所 2023 年不再申报科研设备采购预算，所属国家康复辅具研究中心修订大型科研仪器管理办法，将提高科研设备使用率。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
8	民政部	2002年至2021年,所属国家康复辅具研究中心未经批准将793.76平方米房产对外出租,取得的出租收入中有110万元未纳入单位账务核算。	所属国家康复辅具研究中心已履行资产出租审批手续,并将110万元出租收入纳入本单位账务核算。
		2014年以来,所属国家康复辅具研究中心未将6067.65万元事业收入和经营收入纳入预算,其中2021年1908.87万元。	所属国家康复辅具研究中心已将事业收入和经营收入纳入2022年预算管理。
		2017年至2018年,所属国家康复辅具研究中心未经批准登记成立2家事业单位。	所属国家康复辅具研究中心正商2家事业单位所在的地方,取消其登记。
9	司法部	部本级未将所属中国律师杂志社、中国司法杂志社、法治周末报社3家事业单位纳入部门预算,2021年共计收入1733.96万元、支出1422.76万元。	部本级正商有关部门,将所属中国律师杂志社、中国司法杂志社、法治周末报社3家事业单位纳入部门预算管理。
		部本级在申报2021年中央专项彩票公益金法律援助项目预算时,未统筹考虑结转资金,仍申报年度预算1.3亿元,至2021年底结转资金为1.29亿元。	部本级责成项目实施单位优化审核流程、加快预算执行进度,2021年预算已支出7513.14万元,其余资金已有对应援助案件,正在审核支付。
		部本级未经批准违规开展评比活动,支出17.74万元。	部本级已停止下半年评比活动。
		2020年至2021年,部本级为中国公证协会等2家非预算单位编报并拨付预算295.07万元。	部本级将不再为非预算单位编报预算。
		2017年至2021年,部本级1个政府采购项目未按规定公开招标,直接指定承接单位,已支出1748.74万元,其中2021年355万元。	部本级已委托所属机关服务中心将按规定对政府采购项目进行公开招标。
		部本级和所属预防犯罪研究所等2家单位扩大开支范围,在项目经费中列支物业费、供暖费、版面费等282.13万元。	部本级和所属预防犯罪研究所等2家单位将严格预算管理,不再在项目经费中列支无关费用。
		所属法制日报社和国家司法考试中心未将2.74亿元经营收入等纳入预算。	所属法制日报社已将全部收支纳入2022年预算;所属国家司法考试中心已调整账目和决算草案。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
9	司法部	至 2021 年底，所属 1 家单位的食堂专用账户已不符合单设条件，但尚未撤销。	所属 1 家单位的食堂专用账户已撤销。
		2019 年至 2021 年，所属 1 家单位 34.88 万元其他收入未按规定上缴财政。	该单位已将 34.88 万元其他收入上缴财政。
		2018 年至 2021 年，所属机关服务局未经批准，将 7502.3 平方米房产对外出租，取得租金 1125.84 万元，其中 2021 年 800 万元。	所属机关服务局已按规定履行房产出租事项审批手续。
10	财政部	部本级未将售房款及其利息收入 402.18 万元纳入部门预算，所属北京监管局未将医疗补助收入 31.5 万元纳入预算。	部本级已将售房款及利息收入编入 2023 年“一上”预算，所属北京监管局已将预计的医疗补助收入纳入 2022 年预算。
		2020 年至 2021 年，部本级采购《中国财政》杂志多支付邮费 44.35 万元。	自 2022 年起，部本级采购《中国财政》杂志不再额外支付邮费。
		至 2021 年底，所属机关服务中心未对 1 个已投入使用的项目编报竣工财务决算，也未清理上交预计的结余资金 1900 余万元。	所属机关服务中心已完成项目工程结算编制及过程审计，将在主管部门审核通过后，开展竣工财务决算编制及结余资金清理工作。
		2020 年至 2021 年，所属预算评审中心、中国清洁发展机制基金管理中心审核把关不严，委托有重大违法记录的会计师事务所从事绩效评价等工作，共支付服务费 219.14 万元，其中 2021 年 185.88 万元。	所属预算评审中心和中国清洁发展机制基金管理中心已与有重大违法记录的会计师事务所解除合同。
		2019 年至 2021 年，所属预算评审中心未经批准出租 2556.16 平方米房产，共取得出租收入 1251.66 万元，其中 2021 年 317.22 万元。	所属预算评审中心已就房产出租事项，报主管部门审批。
		至 2021 年底，所属世界银行贷款项目评估中心、财政票据监管中心和机关服务中心共有 4 辆公务用车长期闲置；所属预算评审中心 1 辆公务用车运行费预算远超实际支出。	所属世界银行贷款项目评估中心已对长期闲置车辆进行报废处置；所属财政票据监管中心、预算评审中心大幅压减 2022 年公车运行费预算；所属机关服务中心正在修订公务用车管理制度，规范公务用车出行。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
10	财政部	2019年至2021年,所属北京国家会计学院未按规定履行政府采购程序,直接委托外部单位提供印刷服务,涉及金额597.76万元,其中2021年79.8万元。	所属北京国家会计学院已停止委托外部单位提供印刷服务。
		2020年至2021年,所属北京国家会计学院无新增资产配置预算租用1026.06平方米办公用房,合同金额303.39万元。	所属国际财经中心(办公用房租用单位,原为北京国家会计学院内设机构)2022年已编制新增资产配置预算。
		至2021年底,所属2户中央文化企业未按规定完成公司制改制,所属机关服务中心下属财政部招待所和财政部青岛休养所2家事业单位未按规定完成转企改制工作。	所属2户中央文化企业的公司制改制已获批,下一步将进行公司名称工商变更登记。所属机关服务中心下属财政部招待所的转企改制方案正按程序报批,下属青岛休养所正在开展资产评估、人员安置等工作。
11	自然资源部	2018年至2020年,部本级和所属国家基础地理信息中心未按规定公开招标,已拨付财政资金6015.92万元。	部本级和所属国家基础地理信息中心完善政府采购程序,2021年相关事项已通过公开招标确定实施单位。
		所属中国自然资源经济研究院等3家单位未将租用办公用房等支出299.73万元纳入预算。	所属中国自然资源经济研究院等3家单位已按要求申请补报新增资产配置预算。
		2020年至2021年,所属信息中心扩大开支范围,在项目经费中列支办刊经费161.03万元,其中2021年59.64万元。	所属信息中心在编制2022年部门预算时,已规范编报办刊预算支出。
		至2021年底,所属国土卫星遥感应用中心少计收入1105.11万元;已投入使用的1个项目未及时转固定资产。	所属国土卫星遥感应用中心已确认收入,完成在建工程转固定资产,并完善制度,规范收入和在建工程管理。
		至2021年底,所属国土卫星遥感应用中心应处置未处置公务用车1辆。	所属国土卫星遥感应用中心已完成1辆公务用车的报废处置。
2020年至2021年,所属国土卫星遥感应用中心、测绘发展研究中心等3家单位向参会代表转嫁会议费27.37万元,其中2021年5.07万元。	所属国土卫星遥感应用中心、测绘发展研究中心等3家单位优化会议费支出流程,将严格会议费管理。		



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
11	自然资源部	所属国土卫星遥感应用中心、海洋咨询中心等 8 家单位事业收入等 3482.51 万元未纳入部门预算。	所属国土卫星遥感应用中心、海洋咨询中心等 8 家单位事业收入等均已纳入部门预算。
		2018 年至 2021 年，所属国家基础地理信息中心下属的 1 户企业违规转分包政府采购服务项目，合同金额 3116.17 万元。	所属国家基础地理信息中心下属 1 户企业梳理项目合同，完善相关制度，禁止违规转分包政府采购服务项目。
		2020 年和 2021 年，所属信息中心等 3 家单位预算绩效评价指标量化程度偏低，不具有可衡量性；所属国家基础地理信息中心部分预算绩效评价指标设定存在内容重复、与项目关联度不高等问题。	所属信息中心等 3 家单位优化预算绩效评价指标设置，提高指标量化程度；所属国家基础地理信息中心加强预算绩效评价指标设置审核，提高准确性。
		至 2021 年底，所属宣传教育中心 307.57 万元资产账实不符。	所属宣传教育中心已调整账目，并制定相关资产管理办法。
		所属中国自然资源报社、物业中心未经批准出租房产，2021 年取得房租收入 736.43 万元。	所属中国自然资源报社、物业中心在出租合同到期后将不再续租。
		所属国家基础地理信息中心等 3 家单位项目支出绩效自评结果不客观，在未进行满意度调查和收集佐证材料的情况下即自评满分。	所属国家基础地理信息中心等 3 家单位组织开展绩效管理培训，将按规定和实际情况开展自评。
		至 2021 年底，所属机关服务局 1144.72 万元应收款长期未清理。	所属机关服务局已制定应收款项处置方案，将按程序分类处置。
		至 2021 年底，所属国土卫星遥感应用中心等单位下属或出资的 56 户企业未办理国有资产产权登记；所属国家基础地理信息中心等单位下属或出资的 21 户企业未纳入国有资本经营预算管理。	部本级正商有关部门，开展所属国土卫星遥感应用中心等单位下属或出资的 56 户企业国有资产产权登记，以及所属国家基础地理信息中心等单位下属或出资的 21 户企业纳入国有资本经营预算范围相关工作。
		所属大地传媒集团、海洋出版社的 9 个项目进展缓慢，至 2021 年底结转资金 9929.94 万元。	所属大地传媒集团、海洋出版社全面清理项目资金，已将停工项目涉及资金上交财政。
所属大地传媒集团、中国地图出版社未按规定编制内部控制管理手册；中国地图出版社未执行固定资产、样书和成品库定期盘点的资产管理内部控制有关规定，资产账实不符。	所属大地传媒集团已编制内部控制管理手册；所属中国地图出版社正在编制内部控制手册，已完成固定资产、样书、成品库等盘点工作，修订相关制度，并增设 1 名成品库管理专员。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
11	自然资源部	2020年,所属大地传媒集团和中国地图出版社下属4户企业未按政策要求减免小微企业房屋租金34.4万元。	所属大地传媒集团和中国地图出版社下属4户企业已通过签订补充协议等减免小微企业房租34.4万元。
		所属机关服务局下属北京山水宾馆未制定资产管理办法以及出租房屋管理制度,2021年未进行资产评估即向个人出租房产3072平方米,合同金额397.6万元。	所属机关服务局下属北京山水宾馆已制定国有资产管理办法及经营用房租赁办法,并与个人签订出租房产补充协议,将严格执行资产评估相关规定。
12	住房城乡建设部	部本级未将以前年度结转资金152.88万元纳入部门预算。	部本级已将152.88万元结转资金纳入2022年部门预算。
		至2021年底,部本级2.19万平方米房产未及时转入固定资产。	部本级已将相关房产登记固定资产账。
		2020年至2021年,部本级国家科技重大专项管理工作经费493.96万元沉淀在所属单位。	部本级加强对国家科技重大专项承担单位的监督,督促其严格执行相关制度规定和委托合同要求。
		2020年至2021年,所属机关服务中心未经批准出租出借房产7622.04平方米,租金收入628.95万元未按规定上缴财政,其中2021年420.8万元;上述房产中至2021年底有5167.01平方米未登记为出租出借。	所属机关服务中心正在进行经费收支测算,将履行出租出借房产报批程序并做好租金上缴工作;2022年已将相关房产登记为出租出借。
		至2021年底,所属机关服务中心和住房城乡建设部主管的中国建筑出版传媒有限公司的4项对外长期股权投资未登记入账。	所属机关服务中心的1项长期股权投资入账正在履行部内审批程序;中国建筑出版传媒有限公司的3项长期股权投资已启动处理工作。
		2016年至2021年,所属科技与产业化发展中心违规以“全国建设行业科技成果推广项目”名义,向入选企业收取费用560万元,其中2021年98万元。	所属科技与产业化发展中心不再向入选企业收费。
		2019年至2021年,所属科技与产业化发展中心未将其下属企业上交利润426.24万元纳入预算,其中2021年152.2万元。	所属科技与产业化发展中心已将其下属企业上交利润426.24万元纳入2022年预算。
至2021年底,所属科技与产业化发展中心下属的北京康居认证中心有限公司未按规定办理企业产权登记。	所属科技与产业化发展中心下属的北京康居认证中心有限公司企业产权登记证申请已报主管部门审批。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
12	住房和城乡建设部	所属信息中心在其主办的《中国建设信息化》杂志上，为 99 家公司做广告宣传，但未按规定明确“广告”标识，涉及金额 88.37 万元；违规收取版面费 38.59 万元。	所属信息中心已停止收取版面费，并在杂志全部广告页面标注“广告”标识。
		2019 年至 2021 年，所属信息中心下属的 1 户企业未经董事会决策对外投资 2.71 亿元，其中 2021 年 3140 万元。	所属信息中心已责成 1 户下属企业暂停对外投资，投前将按程序向董事会报批对外投资方案。
		至 2021 年底，所属中国风景园林学会下属《中国园林》杂志社、所属中国城市规划设计院下属中国城市规划设计院海南分院、所属中国建筑学会下属《建筑热能通风空调》编辑部等 3 户企业，未按时完成国有企业公司制改革。	所属中国风景园林学会下属《中国园林》杂志社已完成改制；所属中国城市规划设计院已制定下属中国城市规划设计院海南分院的注销工作方案；所属中国建筑学会下属《建筑热能通风空调》编辑部正在办理主办单位和主管单位变更手续。
		至 2021 年底，住房和城乡建设部主管的中国建筑出版传媒有限公司下属北京建筑工业印刷厂和中国建筑书店华南销售中心 2 户企业，未按时完成中央文化企业公司制改制。	住房和城乡建设部已制定公司制改制计划，正在推进改制工作。
13	交通运输部	部本级和所属海事局未将 801.29 万元支出纳入部门预算。	部本级和所属海事局已将当年动用的非财政拨款结余资金纳入 2022 年部门预算。
		部本级和所属上海海事局、南海航海保障中心向企事业单位转嫁培训费、依托职权收取费用等 1685.45 万元。	部本级已在 2022 年预算中安排培训费，所属上海海事局、南海航海保障中心已停止依托职权收取费用行为。
		所属上海海事局扩大支出范围，在港口建设费中列支新录用人员制式服装费和初任培训费等 175.39 万元。	所属上海海事局已调整账目和决算草案。
		所属长江口航道管理局项目结余资金 128.29 万元未按规定上交财政。	所属长江口航道管理局已将 128.29 万元结余资金上交财政。
		所属长江航务管理局机关事务中心、长江航道局、广东海事局等 5 家单位结转资金 2017.42 万元未纳入部门预算。	所属长江航务管理局机关事务中心、长江航道局已将 136.09 万元结转资金在 2021 年部门预算调整中予以补报；所属广东海事局等 3 家单位已将相关结转资金纳入 2022 年部门预算。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
13	交通运输部	所属长江航务管理局及下属单位计划外召开会议,支出 56.27 万元。	所属长江航务管理局及下属单位已将全部会议纳入计划管理。
		所属南海航海保障中心下属的广州航标处租金收入 39.99 万元未纳入部门预算。	所属南海航海保障中心下属的广州航标处已将 39.99 万元租金收入纳入 2022 年部门预算。
		至 2021 年底, 所属南海航海保障中心未按时完成公务用车改革。	所属南海航海保障中心已完成公务用车改革, 并印发机关公务出行保障管理办法。
		所属南海航海保障中心下属的广州海事测绘中心违反国库集中支付管理要求, 向实有资金账户变相划转资金 335.59 万元。	所属南海航海保障中心下属的广州海事测绘中心加强国库集中支付管理, 不再违规向实有资金账户转款。
		2011 年至 2021 年, 所属广东海事局、南海航海保障中心、长江海事局等 7 家单位未经审批出租国有资产, 取得租金收入 1.68 亿元, 其中 2021 年 6187.57 万元。	所属广东海事局、南海航海保障中心等 4 家单位已停止相关资产出租, 所属长江海事局等 3 家单位正在履行资产出租报批程序。
		至 2021 年底, 所属广东海事局、上海海事局等 7 家单位 61 处房屋或土地、224 艘船舶, 长期未办理国有产权属变更或登记。	所属广东海事局、上海海事局等 7 家单位正在履行房屋或土地、船舶等国有资产的权属变更或登记手续。
		2019 年至 2021 年, 所属广东海事局下属的后勤管理中心在对外投资分红款逐年增加的情况下, 投资收益预算反而逐年减少, 其中 2021 年仅为实际分红款的 55.18%; 所属东海航海保障中心下属的上海航标处在重大活动奖励自有资金连续 2 年未支出的情况下, 仍编报预算 370 万元, 至 2021 年底全部未支出。	所属广东海事局下属的后勤管理中心在编报 2022 年预算时合理测算子公司投资收益; 所属东海航海保障中心从严从紧编报 2022 年支出预算。
		2019 年至 2021 年, 所属东海航海保障中心、南海航海保障中心、长江三峡通航管理局等 4 家单位违规占用下属单位车辆 18 辆。	所属东海航海保障中心、南海航海保障中心、长江三峡通航管理局等 4 家单位已归还违规占用的车辆。
		至 2021 年底, 所属东海航海保障中心已完工并达到可使用状态的在建工程 2522.6 万元未及时转固定资产。	所属东海航海保障中心已将 2522.6 万元在建工程计入固定资产账。
		至 2021 年 11 月底, 所属东海航海保障中心、上海海事局的 3 个工程项目未及时计入在建工程, 涉及金额 2.18 亿元。	所属东海航海保障中心、上海海事局已将 3 个工程项目计入在建工程。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
13	交通运输部	2020年至2021年，所属中国交通通信信息中心、广东海事局、南海航海保障中心等7家单位采购过程中存在虚假招标等行为，涉及金额4406.41万元。	所属中国交通通信信息中心、广东海事局、南海航海保障中心等7家单位修订采购管理办法，规范招投标行为。
		至2021年底，所属湛江海事局少计无形资产1256万元。	所属湛江海事局已补计1256万元无形资产。
		至2021年底，所属江苏海事局、南海航海保障中心等2家单位的4个项目未及时办理竣工财务决算，涉及金额1.94亿元。	所属南海航海保障中心1个项目已完成竣工财务决算；所属江苏海事局3个项目已编制竣工财务决算，正在报批。
14	水利部	2019年至2021年，部本级违规借用所属企业车辆并要求其承担费用632.25万元，其中2021年149.36万元；所属海河水利委员会下属的引滦工程管理局、长江水利委员会本级及其机关服务中心违规借用下属企事业单位车辆14辆。	部本级已停止无偿借用所属企业车辆，改以购买社会服务方式保障用车。所属海河水利委员会下属的引滦工程管理局、长江水利委员会本级及其机关服务中心已将违规借用的车辆全部退还下属企事业单位。
		2019年至2021年，部本级、所属黄河水利委员会下属的水文局和长江水利委员会下属的水文局等单位未履行政府采购程序，直接对外委托项目或自行采购设备，涉及金额600.83万元，其中2021年303.83万元。	部本级细化2022年政府采购需求，严格按照规定程序组织采购；所属黄河水利委员会下属的水文局按规定发布项目竞争性磋商公告并完成采购，所属长江水利委员会下属的水文局印发通知规范设备采购。
		2019年至2021年，部本级违规要求所属综合开发管理中心、发展研究中心，为中国水利职工思想政治工作研究会等3个社团，及已脱钩的中国水利企业协会承担人员经费1416.63万元，其中2021年656.85万元。	水利部已废止有关规定条款，不再由所属单位为社团承担人员经费；所属综合开发管理中心已收回其承担的费用并调整账目。
		所属发展研究中心将应由自身承担的部分财政项目对外委托，同时又承接横向创收项目，涉及金额735.1万元。	部本级进一步加强公益一类事业单位创收业务管理；所属发展研究中心不再对外委托应由自身承担的财政项目，可对外委托的严格按照要求确定委托内容和比例。
		所属河湖保护中心支出41.1万元聘用4名公务用车专职司机，但全年4辆车总计使用20次，资金使用绩效不高。	部本级将在2023年部门预算安排中扣减所属河湖保护中心相应项目预算；该中心已终止2名专职司机的劳务服务协议。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
14	水利部	所属长江水利委员会本级、黄河水利委员会下属的惠金黄河河务局等 4 家单位未将 3120.84 万元地方财政拨款收入纳入预算。	所属长江水利委员会本级、黄河水利委员会下属的惠金黄河河务局等 4 家单位已将全部收入纳入 2022 年预算。
		所属长江水利委员会本级、发展研究中心 4 个项目绩效指标设置不细化;所属黄河水利委员会下属的水文局 6 个项目绩效目标等与任务数不匹配,个别绩效指标未量化。	所属长江水利委员会本级、发展研究中心按照项目工作内容细化绩效目标和指标;所属黄河水利委员会下属的水文局在 2022 年预算中,对绩效指标进行量化描述,并强化绩效监控管理。
		所属长江水利委员会下属的水文局、黄河水利委员会下属的山东黄河河务局和河南黄河河务局等 4 家单位扩大开支范围,在项目经费中列支人员经费等 4011.85 万元,其中 2021 年 344.83 万元。	所属长江水利委员会下属的水文局、黄河水利委员会下属的山东黄河河务局和河南黄河河务局等 4 家单位规范预算管理,不再在项目经费中列支人员经费等,并已调整账目。
		至 2021 年底,所属长江水利委员会下属 2 户企业、黄河水利委员会下属 1 户企业拖延支付工程款等 764.61 万元。	所属长江水利委员会下属 2 户企业已清偿欠款 641.44 万元,所属黄河水利委员会下属 1 户企业已结清无分歧欠款。
		至 2021 年底,所属珠江水利委员会本级、黄河水利委员会下属 14 家单位的 126.88 万平方米房产尚未办理房屋所有权证;黄河水利委员会下属 5 家单位 1094.57 万平方米土地尚未办理土地使用权证。	所属黄河水利委员会下属 14 家单位的 88.17 万平方米房产已办理所有权证;下属 5 家单位的 1083.16 万平方米土地已办理使用权证。所属珠江水利委员会本级正在办理房屋所有权证。
		至 2021 年底,所属珠江水利委员会本级、海河水利委员会下属 3 家单位和黄河水利委员会下属 3 家单位,未经批准出租出借办公用房 7555.37 平方米,取得租金收入 323.14 万元。	所属珠江水利委员会本级拟于 2023 年 4 月收回出租出借房屋。所属海河水利委员会下属 1 家单位已收回房屋,2 家单位拟于 2022 年底前收回房屋。所属黄河水利委员会下属 2 家单位已收回房屋,1 家单位完善了出租出借手续。
		所属珠江水利委员会本级、黄河水利委员会下属的河南黄河河务局等 22 家单位未经批准向 25 户企业出借资金 1.83 亿元,至 2021 年底 8143.2 万元未收回。	所属珠江水利委员会本级已与借款企业签订补充协议,要求 2023 年 3 月底前分两批完成还款。所属黄河水利委员会下属的河南黄河河务局等 21 家单位已全部收回出借资金。
		至 2021 年底,所属珠江水利委员会本级、黄河水利委员会下属的移民局的 22 个项目尚未完成竣工财务决算,涉及金额 6.85 亿元。	所属珠江水利委员会本级已完成 1 个项目的竣工财务决算编制和财务审查;所属黄河水利委员会下属的移民局 7 个项目已完成竣工财务决算审批,14 个项目的竣工财务决算正在办理。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
14	水利部	所属海河水利委员会本级、黄河水利委员会下属的永济黄河河务局等3家单位未经批准出租河道控导工程管护用地1853.59万平方米及一处防汛疏浚码头，取得租金收入658.16万元。	所属海河水利委员会本级已停止出租防汛疏浚码头；所属黄河水利委员会印发通知，部署开展下属单位资产出租出借、对外投资事项的专项清查，其下属的永济黄河河务局等3家单位已完善河道控导工程管护用地出租手续。
		至2021年底，所属海河水利委员会本级项目结余等1092万元未按规定上交财政。	所属海河水利委员会本级已将1092万元项目结余等上交财政，并调整账目和决算草案。
		所属黄河水利委员会本级组织实施的黄藏寺水利枢纽工程仅完成2021年投资计划5.35亿元的56.64%。	所属黄河水利委员会本级建立工程进度调度机制，拟于2022年底前完成2021年全部结转投资和当年90%的投资。
		所属黄河水利委员会下属的水文局、三门峡库区水文水资源局和长江水利委员会下属的水文局等6家单位，超进度支付项目款2762.89万元。	所属黄河水利委员会下属的水文局、三门峡库区水文水资源局和长江水利委员会下属的水文局等6家单位完善相关制度，规范合同签订和款项支付。
		2017年至2021年，所属黄河水利委员会下属的经济发展管理局未经批准，新建防汛仓库等1.15万平方米，总投资4800.17万元。	所属黄河水利委员会与当地政府初步达成仓库整体搬迁意向，对新建防汛仓库项目落实属地备案管理要求。
		2020年，所属黄河水利委员会下属的河南河洛水务有限责任公司将地方拨付的9126.32万元财政资金，以耕地占用税和滞纳金的名义返还地方，助其虚增财政收入。	所属黄河水利委员会将下属的河南河洛水务有限责任公司纳入会计集中核算范围，实行统一监管。
		2015年至2021年，所属黄河水利委员会下属的河南黄河河务局工程建设中心虚列项目支出2880.41万元，其中2021年621.65万元。	所属黄河水利委员会下属的河南黄河河务局工程建设中心已将2880.41万元资金全部收回并调整账目。
		2019年至2021年，所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局在申报公务用车运行费预算时编报不实，多报公务用车数量，至2021年底结转资金235.39万元。	所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局2022年公务用车运行费预算比上年压减38.1万元。
至2021年底，所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局公务用车改革不彻底，自行审批14家下属单位保留公务用车25辆。	所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局将下属单位25辆车纳入重新编制的公务用车制度改革实施方案并获批。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
14	水利部	所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局 2 个项目支出预算编报不实，多申领财政资金 49.99 万元。	所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局已将多申领的 49.99 万元上交财政并调整账目。
		2019 年至 2021 年，所属黄河水利委员会下属的郑州黄河河务局、海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局等 3 家单位，依托管理职能等，收取运行管理费、技术服务费等 473.53 万元，其中 2021 年 185.2 万元。	水利部组织开展收费清理自查自纠。所属黄河水利委员会下属的郑州黄河河务局已全部退回收取的费用；所属海河水利委员会下属的漳卫南运河管理局已停止行政审批相关中介服务。
		至 2021 年底，所属珠江水利委员会下属的珠江水利科学研究院、黄河水利委员会下属的牡丹黄河河务局和山东黄河河务局等 7 家单位未将股权投资收益、房租收入等 2504.85 万元纳入预算，其中 2021 年 1304.85 万元。	所属珠江水利委员会下属的珠江水利科学研究院等 7 家单位已将取得收入全部纳入 2022 年预算。
		所属黄河水利委员会下属的东平湖管理局梁山黄河河务局未经批准投资入股 2 户企业，涉及金额 900 万元。	所属黄河水利委员会下属的东平湖管理局梁山黄河河务局已完善 2 户投资入股企业的审批手续。
		至 2021 年底，所属珠江水利委员会下属的广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司违规变更采购及运输合同，导致采购成本增加 1111.3 万元，且未按规定对 3 个项目和新增电缆采购等事项公开招标，涉及金额 1.07 亿元。	所属珠江水利委员会下属的广西大藤峡水利枢纽开发有限责任公司建立招标计划管理、法律顾问审查等机制，进一步规范自身政府采购工作，并印发 2022 年招标计划。
		至 2021 年底，所属黄河水利委员会下属的山东恒润投资有限公司违规出借资金 6.34 亿元。	所属黄河水利委员会及下属的山东恒润投资有限公司修订印发 7 项制度，规范出借资金行为。
		至 2021 年底，所属黄河水利委员会下属的天津九洲方圆投资发展有限公司因违规决策，导致经营事项发生重大经济纠纷被法院查封 196 套房产，涉及国有资产 4236.6 万元。	所属黄河水利委员会下属的天津九洲方圆投资发展有限公司持续跟进有关诉讼事项，最大程度挽回损失。
		至 2021 年底，所属珠江水利委员会下属的广州兴水投资管理有限公司违反合同约定，将部分合同内容分解委托给其他企业，涉及金额 370.58 万元。	所属珠江水利委员会下属的广州兴水投资管理有限公司出台制度，强化政府采购管理。



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
14	水利部	所属珠江水利委员会下属的珠江水利水电开发有限公司内控不严，未经审批，根据不实信息向 2 户企业支付 559 万元，其中 490 万元尚未追回。	所属珠江水利委员会下属的珠江水利水电开发有限公司成立资金资产安全管理领导小组，集中排查风险，已解除责任人劳务合同，并采取申请劳动仲裁等方式追偿经济损失。
		所属珠江水利委员会下属的珠江设计公司安徽分公司个别管理人员违规经商办企业。	所属珠江水利委员会下属的珠江设计公司已给予当事人警告处分；相关企业已完成股权变更。
		2014 年 6 月至 2021 年，所属黄河水利委员会下属的三门峡黄河明珠（集团）有限公司违规向内部人员集资，至 2021 年底集资余额 9671.94 万元。	所属黄河水利委员会下属的三门峡黄河明珠（集团）有限公司已全部清退内部人员集资款。
		2015 年至 2021 年，所属中国水利水电出版社违规向 5 家控股公司提供书号，取得收入 850.4 万元，其中 2021 年 344.5 万元。	水利部已追责问责 2 人，并开展专项整治。所属中国水利水电出版社不再向控股公司提供书号，出台加强出版管理制度 3 项。
15	商务部	至 2021 年底，部本级未将所属承德培训基地等 3 家单位的收支和资产纳入部门预算，2021 年 3 家单位总收入 1050.16 万元。	部本级已将 3 家单位收支和资产纳入 2022 年部门预算。
		至 2021 年底，商务部 1 处 508.9 平方米房产未登记入账。	商务部已完成相关房产的登记入账工作。
		至 2021 年底，部本级将部分闲置土地登记为在用状态。	部本级组建专项工作组，推进闲置土地利用。
		至 2021 年底，部本级 2 个基建项目未纳入部本级核算，其中 1 个项目达到可使用状态但未办理竣工财务决算。	部本级已将 2 个基建项目纳入部本级核算，对已达到可用状态的 1 个项目正在办理竣工财务决算。
		2019 年至 2021 年，部本级 1 个项目年度绩效评价指标设置不细化。	部本级已调整细化年度绩效评价目标和指标。
		2018 年至 2021 年，所属国际贸易经济合作研究院无偿使用商务部房产。	所属国际贸易经济合作研究院正在制定房产使用方案，将尽快报主管部门审批。
		所属中国国际经济技术交流中心 3 个项目收支未纳入账务核算，涉及收入 119.37 万元、支出 124.4 万元。	所属中国国际经济技术交流中心已将 3 个项目收支纳入本单位账务核算。
		至 2021 年底，所属广州特派员办事处超标准租赁办公用房 232.48 平方米。	所属广州特派员办事处已重新签订租赁合同，在标准范围内租赁办公用房。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
15	商务部	所属中国国际电子商务中心未经批准，将 4719.01 平方米房产出租给下属企业，取得房租收入 340.02 万元。	所属中国国际电子商务中心正在拟定出租方案，将按程序报主管部门审批。
		2020 年至 2021 年，所属中国国际电子商务中心违规购买理财性质产品，其中 2021 年 4.08 亿元。	所属中国国际电子商务中心已到期兑付全部理财性质产品。
		所属中国国际电子商务中心下属企业 2015 年未经批准同意其控股企业增资扩股，丧失控股地位。	所属中国国际电子商务中心及下属企业完善管理制度，追究相关人员责任，妥善处置该事项。
16	卫生健康委	至 2021 年底，委本级、所属北京协和医学院分别有 29.44 万元、147.31 万元项目结余资金未按规定上交财政。	委本级、所属北京协和医学院已分别将 29.44 万元、147.31 万元结余资金上交财政。
		2019 年至 2021 年，所属国际交流与合作中心 1 个项目未结合结转资金情况统筹安排年度预算，至 2021 年底结转资金增至 2.63 亿元。	所属国际交流与合作中心已将项目结转资金纳入 2022 年预算统筹安排。
		至 2021 年底，所属医药卫生科技发展研究中心未按规定清理或原渠道收回 215 项课题结余资金 1.41 亿元。	所属医药卫生科技发展研究中心已清理上交或原渠道收回课题结余资金 1.24 亿元。
		2016 年至 2020 年，所属干部培训中心收支核算不完整，涉及金额 2761.17 万元。	所属干部培训中心已将 2761.17 万元收支纳入财务账统一核算。
		至 2021 年底，所属干部培训中心 1 辆公务用车未纳入账务核算，涉及金额 44.11 万元。	所属干部培训中心已将车辆拍卖，收入上缴国库并纳入账务核算。
		2016 年至 2021 年，所属干部培训中心未履行政府采购程序，直接委托 6 家公司提供培训服务，涉及金额 3101.83 万元，其中 2021 年 340.66 万元。	所属干部培训中心已终止 6 家公司的培训服务。
		2016 年至 2019 年，所属中国医学科学院规避公开招标规定，违规拆分应公开招标的工程项目，涉及合同金额 275.55 万元。	所属中国医学科学院加强政府采购管理，已将工程项目采购纳入院本级统一管理。
		2019 年，所属中国医学科学院与工程实施单位签订补充协议，违规超原合同采购金额 10% 支付工程款 28.08 万元。	所属中国医学科学院加强政府采购管理，规范工程款支付程序。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
16	卫生健康委	2020年至2021年,所属中国医学科学院下属的医学实验动物研究所未履行政府采购程序,直接与公司签订试剂耗材购买或土地房屋租赁合同,涉及金额2927.14万元。	所属中国医学科学院下属的医学实验动物研究所制定政府采购管理制度,明确采购方式和工作流程。
		2021年,所属中国医学科学院下属的医学实验动物研究所、医药生物技术研究所、药物研究所、基础医学研究所等4家单位扩大开支范围支出512万元。	所属中国医学科学院下属的4家单位已将512万元归还原渠道,并调整账目。
		至2021年底,所属中国医学科学院下属的北京康蓝生物技术有限公司未及时收回682.5万元股利。	所属中国医学科学院下属的北京康蓝生物技术有限公司已收回股利682.5万元。
		2020年,所属流动人口服务中心在受托事项财政拨款中违规提取管理费27.5万元,计入该中心事业收入。	所属流动人口服务中心已将27.5万元管理费归还原渠道。
		2020年至2021年,所属职业安全卫生研究中心与2个项目的承担单位签订补充合同,增加采购金额共131.34万元,均超过原合同采购金额的10%,且其中1个项目未履行政府采购程序,涉及金额376.38万元。	所属职业安全卫生研究中心制定基建工程项目采购规定,严格政府采购管理。
		至2021年底,以前年度审计反映的“所属科学技术研究所未经批准出借房屋2058.25平方米”问题未整改到位。	所属科学技术研究所已收回部分房屋,尚未腾退的房屋将结合事业单位机构改革统筹解决。
17	应急部	部本级重复申报、多申报预算1.05亿元。	部本级已上缴财政552.3万元,并整合同类事项,调减相关项目2022年预算。
		部本级未结合结转资金情况统筹安排年度预算,至2021年底,部分专项结转资金1.16亿元。	部本级已将结转资金纳入2022年预算统筹安排。
		2019年至2021年,部本级未按规定上缴房租收入1137.58万元,其中2021年404.58万元。	部本级已将房租收入1137.58万元上缴国库,并调整账目。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
17	应急部	至 2021 年底，部本级及所属南方航空护林总站、森林防火预警监测信息中心安排的 3 个项目因前期准备不充分等进展缓慢，结转资金 5.07 亿元。	部本级安排的 1 个项目已完成 45 个标段采购，并支付 2.39 亿元；所属南方航空护林总站和森林防火预警监测信息中心安排的 2 个项目已完成招标，并支付 686.5 万元。
		部本级未经批准开展评比达标表彰活动，支出活动经费 16.75 万元。	部本级规范评比达标表彰活动，严格履行经费支出审批程序。
		至 2021 年底，部本级未及时退还相关企业履约保证金 840.62 万元，违规多收取履约保证金 103.8 万元。	部本级已退还 944.42 万元履约保证金。
		部本级和所属离退休干部局未将地方医疗补助收入等 497.73 万元纳入预算。	部本级和所属离退休干部局加强收入统筹管理，已将地方医疗补助收入等纳入预算。
		2018 年至 2021 年，部本级和所属华北科技学院、信息研究院未经批准出租房产 5.29 万平方米；2021 年，所属信息研究院、国家减灾中心未经批准无偿出借办公用房 2700 平方米给下属企业。	部本级和所属华北科技学院、信息研究院正在办理出租房产报批手续；所属信息研究院已收回出借给下属企业的办公用房，所属国家减灾中心正在办理办公用房出借手续。
		至 2021 年底，部本级及所属国家减灾中心、信息研究院对下属企业的管理制度不健全；对所属信息研究院等 4 家单位对外投资监管不到位，部分企业产权不明。	部本级要求所属国家减灾中心、信息研究院等单位加强对下属企业的管理，全面梳理对外投资情况，已注销 3 家被投资企业。
		2020 年至 2021 年，所属中国消防救援学院未按规定编制事业收入预算等，共涉及资金 7380.27 万元。	所属中国消防救援学院已将事业收入全部纳入预算。
		2018 年至 2019 年，所属华北科技学院、应急总医院未经批准分别处置国有资产 705.95 万元、3685.88 万元。	所属华北科技学院、应急总医院将严格履行国有资产处置报批手续。
		至 2021 年底，所属华北科技学院、应急总医院 4773.67 万元往来款长期挂账未清理。	所属华北科技学院、应急总医院建立往来款定期清理制度，已清理 304.06 万元。
2020 年至 2021 年，所属应急总医院 1 个项目未纳入在建工程核算，涉及金额 865.51 万元。	所属应急总医院已将该项目纳入在建工程核算。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
17	应急部	2019年至2021年，所属信息研究院规避政府采购等规定，违规拆分应公开招标的项目，涉及金额686.19万元，其中2021年544.4万元；所属应急总医院3个项目未按规定公开招标，涉及金额1亿元。	所属信息研究院、应急总医院分别设立政府采购领导小组、采购中心，规范政府采购行为。
		至2021年底，所属南方航空护林总站、中国消防救援学院、华北科技学院的4个基建项目于2020年建成投入使用但未编报竣工财务决算，涉及投资6423.65万元，其中3个项目未及时转固定资产。	所属南方航空护林总站、中国消防救援学院、华北科技学院已完成3个基建项目的竣工财务决算和转固定资产工作，1个项目正在开展竣工财务决算。
		至2021年底，所属中国安全生产科学研究院、化学品登记中心的2个项目建设进度滞后，结转资金6.26亿元。	所属中国安全生产科学研究院、化学品登记中心加快设备采购和建设进度，2个项目拟于2022年底完工。
		至2021年底，所属中国安全生产科学研究院下属企业对投资企业日常管理缺失，长期未参加股东会、董事会，不掌握企业经营管理状况。	所属中国安全生产科学研究院制定对外投资管理办法，梳理下属企业对外投资现状，加强对外投资监管。
18	人民银行	总行和所属北京营业管理部、集中采购中心等4家单位少计地方财政补助资金等收入1.74亿元。	总行和所属北京营业管理部等4家单位已调整账目。
		总行在金融业综合统计项目未达到付款条件也未实际付款的情况下，计列支出6348.22万元。	总行已调整账目，并调减金融业综合统计项目2022年预算。
		至2021年底，总行未将1745.34平方米房产、部分古钱币等纳入固定资产核算。	总行已将相关房产、古钱币等计入固定资产。
		2012年至2021年，总行将外聘人员工资等4167.44万元转嫁给下属北京人银科工贸责任有限公司，其中2021年844.27万元；2021年，总行将信息服务费109.88万元转嫁给下属中国金币集团有限公司。	总行已将2021年度转嫁费用支付给下属企业，自2022年起按规定列支。
		2019年至2021年，总行未经批准租赁办公用房388.23平方米，涉及租金586.41万元，其中2021年209.72万元。	总行已不再租用相关办公用房。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
18	人民银行	至 2021 年底，国家外汇管理局所属外汇研究中心的 913 万元往来款未及时清理。	国家外汇管理局所属外汇研究中心已清理往来款 913 万元并调整账目。
		至 2021 年底，国家外汇管理局拖欠 10 户企业信息化建设费用 4309.63 万元，其中 2021 年 2250.17 万元。	国家外汇管理局已偿还欠款 1371.04 万元，其余欠款已制定还款计划。
		2016 年至 2021 年，所属 2 家企事业单位之间的代发工资、缴纳社保等往来款核算不准确，涉及金额 1.08 亿元，其中 2021 年 3490.82 万元。	所属 2 家企事业单位已清理往来款并调整账目。
		2010 年至 2021 年，所属中国钱币博物馆将所有权属于总行但由其代管的贵金属纪念币，纳入其自身固定资产核算，涉及金额 4691.03 万元。	所属中国钱币博物馆已核对代管贵金属纪念币并调整账目。
		所属北京营业管理部未经批准擅自变更计算机机房工程、食堂综合更新改造工程等项目的建设内容。	所属北京营业管理部已向总行报送项目调整报告。
		至 2021 年底，所属中国人民银行清算总中心、中国人民银行机关服务中心、中国钱币博物馆等单位下属 70 户企业未完成国有产权登记。	所属中国人民银行清算总中心等单位下属 43 家企业已完成国有资产产权登记，其余 27 家企业正按规定申请办理产权登记。
		至 2021 年底，所属中国印钞造币集团有限公司违规向部分职工发放住房补贴 131.6 万元，其中 2021 年 8.64 万元。	所属中国印钞造币集团有限公司已全额追回违规发放的住房补贴 131.6 万元。
19	国资委	委本级和 31 家所属事业单位未按规定将上年结转资金 2.4 亿元纳入预算。	委本级和 31 家所属事业单位已将 2.4 亿元结转资金纳入 2022 年预算。
		至 2021 年底，所属轻工机关服务中心、商业机关服务中心、冶金机关服务中心等 4 家单位未将资产出租出借取得的收入 3.81 亿元纳入预算，其中 2021 年 1.09 亿元。	所属轻工机关服务中心等 4 家单位已将资产出租出借收入 3.81 亿元纳入 2022 年预算。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
19	国资委	2019年至2021年,所属轻工机关服务中心、机械机关服务中心、商业机关服务中心等6家事业单位,未经批准出借资金10.33亿元。	所属机械机关服务中心、商业机关服务中心等6家单位已收回借款2.77亿元,剩余款项将逐步清收。
		2019年至2020年,所属纺织机关服务中心、建筑材料工业技术情报研究所未将房租、借款利息等收入1892.53万元纳入预算管理。	所属纺织机关服务中心、建筑材料工业技术情报研究所已将1892.53万元收入纳入2022年预算。
		所属纺织机关服务中心为部分职工多缴纳住房公积金26.38万元。	所属纺织机关服务中心以职工实际工资为基数缴纳2022年住房公积金。
		所属纺织机关服务中心未经批准将代管的行政资产对外出租,收入44.1万元未上缴财政。	所属纺织机关服务中心已将出租收入44.1万元上缴财政。
		所属纺织机关服务中心未经批准向其下属企业无偿出借房产并承担物业费供暖费117.03万元。	所属纺织机关服务中心已就出借房产事项报主管部门审批,并与下属企业签订物业供暖收费合同,代垫的117.03万元已收回。
		2019年至2020年,所属建筑材料工业技术情报研究所、轻工机关服务中心、机械工业信息研究院下属3户企业超编制、超标准购置公务用车,涉及金额60.8万元。	所属建筑材料工业技术情报研究所等3家单位已将超编制、超标准车辆拍卖并完成交接手续。
		所属建筑材料工业技术情报研究所超额发放2020年度绩效工资91.91万元。	所属建筑材料工业技术情报所已收回向领导班子成员超发的绩效工资,并修订绩效工资管理办法降低发放标准。
		所属建筑材料工业技术情报研究所1个项目2020年绩效自评结果不真实,在相关工作未完成的情况下,部分指标即自评满分。	所属建筑材料工业技术情报所开展2021年绩效自评时,对该问题予以纠正,自评得分比上年低18分。
		2017年以来,所属机械工业信息研究院违规占用下属企业9辆车,作为院领导班子公务用车。	所属机械工业信息研究院已取消院领导班子公务用车,班子成员向下属企业缴纳了车辆占用期间的通勤费。
		所属机械工业信息研究院超标准为领导干部配置办公用房278平方米。	所属机械工业信息研究院已调整或改造院领导班子办公用房,腾退超标用房。
至2021年底,所属机械工业信息研究院3名领导班子成员违规持有该院控股企业股份。	所属机械工业信息研究院3名领导班子成员已退出持股。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
19	国资委	至 2021 年底，所属机械工业信息研究院应收未收租金 4104 万元。	所属机械工业信息研究院已将应收租金入账并制定按年清收的回款计划。
		2012 年以来，所属机械工业信息研究院未经批准出租出借房产 2.4 万平方米。	所属机械工业信息研究院正在履行出借房产审批手续。
		至 2021 年底，所属冶金机关服务中心青岛疗养院 2008 年未经批准出借的资金 3.49 亿元仍未收回。	所属冶金机关服务中心青岛疗养院正在跟进相关问题涉及的法律诉讼，并修订相关管理办法。
		所属冶金机关服务中心大连疗养院 2011 年未经批准对外出借 2.1 亿元，2020 年同意借款方将未经评估房产和 1060 万元现金抵偿借款。	所属冶金机关服务中心已聘请第三方完成房产等资产的清查工作，待主管部门审核后进行评估，并完善相关管理制度。
		2014 年以来，所属商业网点建设开发中心未经批准代持 17 户企业股权，并为代持企业提供担保，因承担连带责任造成国有资产损失 212.56 万元。	所属商业网点建设开发中心正在组织清退代持股份，已向法院申请追偿担保造成的损失。
		至 2021 年底，所属中国轻工业质量认证中心、中国纺织信息中心、国家建筑材料展贸中心等单位下属 28 户企业，未报送国有企业财务会计决算报告，涉及资产 3.28 亿元。	国资委已督促所属中国轻工业质量认证中心等单位下属 28 户企业自 2022 年开始向财政部报送国有企业月度财务报表。
		至 2021 年底，所属石化机关服务中心、中国家用电器研究院、中国纺织信息中心等单位下属 55 户企业，尚未完成国有资产产权登记。	国资委组织所属石化机关服务中心等单位下属的 55 户企业梳理产权登记资料，履行登记审批程序。
		至 2021 年底，所属纺织机关服务中心下属华纺房地产开发有限公司北京分公司应计未计利息 6029.26 万元，对外出借资金 2000 万元逾期未收回，违规无偿出借资金至少造成国有权益损失 1428.08 万元。	所属纺织机关服务中心下属的华纺房地产开发有限公司北京分公司已将 6029.26 万元利息计入应收款项，收回出借资金 300 万元，并加快借款方相关合作项目资产变现，降低损失。



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
19	国资委	至 2021 年底，所属机械工业信息研究院、中国企业联合会、冶金工业规划研究院等单位下属 8 户企业未按期完成公司制改革；所属国资委信息中心、国资委机关服务中心、轻工离退休干部局等单位下属 5 户企业未按期完成经营性国有资产集中统一监管试点改革。	国资委正组织所属机械工业信息研究院等单位推进下属企业相关改革，其中 3 户企业已完成公司制改革，1 户企业已按经营性国有资产集中统一监管试点改革要求完成注销。
		至 2021 年底，所属机械工业信息研究院下属的机械工业出版社尚未纳入国有资本经营预算管理。	国资委已向主管部门申请，将所属机械工业信息研究院下属的机械工业出版社纳入国有资本经营预算管理。
		所属有色金属机关服务中心下属的北京中金瀚商贸公司未按规定上缴国有资本经营收益 25.74 万元。	所属有色金属机关服务中心下属的北京中金瀚商贸公司已补缴国有资本收益 25.74 万元。
		2020 年，所属轻工机关服务中心下属的北京国轻天地贸易有限责任公司虚增营业收入 3362.47 万元。	所属轻工机关服务中心下属的北京国轻天地贸易有限责任公司已调整账目。
		2020 年至 2021 年，所属建筑材料工业技术情报研究所下属的北京华信高技术有限公司违规开发票 85.43 万元。	所属建筑材料工业技术情报研究所下属的北京华信高技术有限公司已停止代开发票行为，解聘相关责任人。
20	海关总署	至 2021 年底，署本级结余资金 330.75 万元未按规定上交财政。	署本级已将结余资金 330.75 万元上交财政。
		至 2021 年底，署本级在机构改革后尚未按规定重新核定系统公务用车编制，所属二三级单位机要和应急用车数量超出车改要求，部分车辆使用率不高。	署本级正在统计系统内非执法执勤公务用车编制核定情况，将进一步规范公务用车管理。
		署本级 17 台投影仪账实不符。	署本级开展信息化办公设备核查盘点，确保账实相符。
		至 2021 年底，署本级和所属北京海关、广州海关超标准配备办公设备，涉及金额 2008.55 万元。	署本级和所属北京海关、广州海关组织开展资产清查，在消化超标准配备的设备前，不再新增设备。
		2017 年至 2021 年底，所属北京海关、广州海关采购台球桌、液晶电视等物品 49.71 万元，其中 2021 年 18.64 万元。	所属北京海关严格预算项目审核，落实厉行节约要求，严禁超标配置物品；所属广州海关制定资产配置管理办法，将液晶电视调整至会议室使用。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
20	海关总署	至 2021 年底，所属北京海关、重庆海关未按要求将 1.52 万平方米的 5 处房产以及原值 2.27 亿元的办公设备等资产划转至事业单位。	所属北京海关、重庆海关正在履行房产、办公设备等资产处置或划转程序。
		至 2021 年底，所属北京海关对投资企业的 196.27 万元投资款未追缴收回。	所属北京海关正在追缴收回投资企业的投资款。
		所属重庆海关 2020 年底在加油卡余额为 33.13 万元的情况下充值 20 万元，至 2021 年底余额为 43.31 万元，不利于提高财政资金使用绩效。	所属重庆海关加强公务用车加油管理，统筹使用加油卡。
		所属广州海关、海关科学技术研究中心未将 2020 年结转资金 1.61 亿元纳入预算。	所属广州海关、海关科学技术研究中心将剩余结转资金 1.41 亿元编入 2022 年和 2023 年预算。
		至 2021 年底，所属广州海关未经批准将 8650.28 平方米的房产，交由下属企业对外经营。	所属广州海关已收回交由下属企业对外经营的房产。
		所属中国电子口岸数据中心未将 2019 年至 2021 年取得的投资收益 532.72 万元纳入预算。	所属中国电子口岸数据中心已从 2022 年起将投资收益纳入部门预算。
		所属中国电子口岸数据中心在专用基金等大量结存的情况下，仍申请同类资金 7371.15 万元，至 2021 年底结存 2.43 亿元。	所属中国电子口岸数据中心将结存资金 2.43 亿元编入 2022 年和 2023 年部门预算，有效盘活结存基金。
		所属中国电子口岸数据中心下属企业违规转分包项目，获利 83.23 万元。	所属中国电子口岸数据中心将严格执行政府采购规定。
		至 2021 年底，所属中国电子口岸数据中心、重庆海关下属技术中心等 3 家事业单位，违规无偿占用行政办公用房 4097.5 平方米。	所属中国电子口岸数据中心、重庆海关下属技术中心等 3 家事业单位已补缴租金 693.97 万元并上缴财政，或腾退行政办公用房。
2017 年至 2020 年，所属上海海关未执行政府采购程序，直接向下属企事业单位委托业务，涉及金额 2225 万元。	署本级印发政府购买服务指导性目录，规范政府采购程序。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
20	海关总署	至 2021 年底，所属上海海关工会、天津海关后勤管理中心、上海海关后勤管理中心等单位下属 248 户国有企业未办理国有资产产权登记。	署本级已向主管部门提交所属上海海关工会等单位下属的 203 户企业的国有资产产权登记申请，其余 45 户企业已注销。
		至 2021 年底，所属青岛海关后勤管理中心、南京海关后勤管理中心、天津海关后勤管理中心等单位下属 327 户国有企业未纳入国有资本经营预算管理，2021 年取得净利润 4.17 亿元。	署本级已将所属青岛海关后勤管理中心等单位下属的 260 户企业纳入国有资本经营预算管理，其余 67 户企业已注销。
		至 2022 年 2 月，上年度审计发现的海关总署 51 处房产土地闲置问题仍未整改到位。	署本级已统筹利用 18 处房产。
21	税务总局	局本级扩大支出范围，使用 297.47 万元信息化运维经费出版图书等。	局本级严格信息化运维经费支出范围，明确教材、办公耗材等项目不在信息化运维经费中立项。
		2021 年，局本级和所属税务机关在公开地方财政拨款预决算时，未按规定细化至款级科目。	税务系统 2022 年部门预算已公开至款级科目。
		至 2021 年底，局本级和所属湖南、山东等 7 省市税务机关将 8.46 万平方米房产等无偿交由下属单位使用；所属河北、辽宁、广东等 11 省市税务机关未经批准，对外出租出借房产并少收取租金 3900 多万元。	所属湖南、山东等 7 省市税务机关已将租金 2686.75 万元上缴财政或收回房产；所属河北、辽宁、广东等 11 省市税务机关已将租金 833.46 万元上缴财政，并通过收回房产、补办审批手续等进行整改。
		至 2021 年底，局本级和所属江苏、上海、辽宁等 6 省市税务机关超标准配置办公设备或家具，涉及资产金额 4725.89 万元，其中价值 781.07 万元的打印机等资产购置后长期闲置。	局本级和所属江苏、上海、辽宁等 6 省市税务机关将超标准配置的设备发布到国管局公物仓供其他单位认领，或调拨至其他单位使用；无法使用的设备按规定报废。同时，减少 2022 年资产配置计划。
		所属重庆市税务干部学校虚列 17.25 万元职工教育培训支出，人为提高预算执行率。	所属重庆市税务干部学校已调整账目，批评教育主要负责人，并完善报销管理制度。
		2020 年至 2021 年，所属陕西、黑龙江、云南等 10 省市税务机关未将事业收入等 13.38 亿元纳入部门预算。	所属陕西、黑龙江、云南等 10 省市税务机关已将事业收入等纳入 2022 年部门预算。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
21	税务总局	2020年至2021年,所属湖北、山西等9省市税务机关未将地方财政拨款收入及上年结转结余资金11.81亿元纳入预算。	所属湖北、山西等9省市税务机关已将地方财政拨款收入及上年结转资金纳入2022年预算。
		2020年和2021年,所属吉林省税务局多编报其他收入预算16.28亿元和10.5亿元。	所属吉林省税务局编制2022年预算时,合理预计其他收入规模,不再将上年结转资金编入其他收入预算。
		2019年至2021年,所属广东省税务局在预算编制时未统筹考虑上年结转资金情况,各年结转资金规模为1.59亿元、1.28亿元、8908.36万元。	所属广东省税务局将结转资金编入2022年预算,结合结转情况调减2022年经费,并优先使用结转资金。
		2019年至2021年,所属河南、上海2省市税务机关多申领人员经费等预算908.87万元。	所属上海市税务局将统筹考虑市区两级财政预算安排情况,合理编制和申请经费预算;所属河南省税务局2022年暂不安排人员经费预算,优先消化存量资金。
		至2021年底,所属云南省部分税务机关3674.2万元结余资金未按规定上交财政。	所属云南省部分税务机关已将3674.2万元结余资金上交财政。
		所属重庆市税务局2020年度决算少列人员经费2479.02万元、多列项目经费3648.68万元。	所属重庆市税务局编制2022年预算时进一步明确要求、强化预算约束,将在编制2022年部门决算时加强一致性审核。
		所属上海、四川、辽宁等6省市税务机关在相关票证存量能满足本年需求的情况下,仍支出4530.34万元印制通用定额发票等票证。	所属上海、四川、辽宁等6省市税务机关健全票证印制规范,压减2022年票证印制预算,追责问责相关人员。
		2020年至2021年,所属四川、山东等9省市税务机关在当年大量结余的情况下,仍为公务用车加油卡充值165.38万元,至2021年底加油卡余额达1212.37万元;所属深圳、广东2省市税务机关在年底突击花钱,充值ETC通行卡和燃气卡、预付培训费用等26.68万元;所属云南省昆明市税务局预付2家维修单位车辆维修款50.78万元,又向另一家非定点维修单位支付维修费13.73万元,不利于提高财政资金使用绩效。	有关税务机关已收回充值或预付费用等1013.98万元并上交财政,健全加油卡使用管理制度,强化公务用车管理,规范报销流程,追责问责相关人员。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
21	税务总局	2019年至2021年,所属深圳市税务局以委托研究的名义,将自身承担的40项科研课题经费转至2个税收研究会,至2021年底已支付521.18万元,并从中报销或发放误餐、交通补助等。	所属深圳市税务局完善科研课题经费管理制度;相关人员已将不符合报销规定的30.71万元退回税收研究会。
		2020年至2021年,所属武汉市税务局为完成报刊订阅计划,支付499.26万元订购70种报刊杂志。	所属武汉市税务局压缩报刊杂志征订计划,收回未印刷的杂志订阅费47.13万元,追责问责相关人员。
		2019年至2021年,所属河南、广东、湖北、湖南4省税务机关在单位场所能够满足需求且无外地人员参加的情况下,在酒店举办培训或召开业务会等,涉及金额80.95万元。	所属河南、广东、湖北、湖南4省税务机关已收回餐费5.39万元,追责问责相关人员,进一步规范经费支出。
		2020年,所属陕西省榆林市税务局扩大开支范围,将维修改造项目资金247.94万元用于绿化工程。2019年和2020年,所属重庆忠县税务局分别支付18.54万元和23.64万元举办文艺演出。	所属陕西省榆林市税务局已收回用于绿化工程的维修改造资金247.94万元并上交财政;所属重庆忠县税务局已收回文艺演出费用4.58万元。追责问责相关人员。
		2019年至2021年,所属西安市税务局的134.67万元停车场收入未纳入账务核算。2020年至2021年,所属山东省税务局下属酒店以“白条”入账263.05万元。至2022年1月底,所属太原市税务局下属山西新唐明印业有限公司的9066.59万元资金未纳入账务核算。	所属西安市税务局已收回停车场收入18.03万元并上缴财政,追责问责相关人员;所属山东省税务局下属酒店已调整“白条”入账有关账目,补缴税款及滞纳金2.24万元,完善财务、采购管理制度,严格发票入账管理;所属太原市税务局下属山西新唐明印业有限公司已补缴税款及滞纳金4369.17万元,追责问责相关人员,正在清查账外资金收支、理清资产和权益情况。
		至2021年底,所属机关服务中心投资的2个内部宾馆(培训中心)相关对外投资情况未纳入账务核算。	所属机关服务中心已将相关对外投资纳入账务核算。
		至2021年底,所属广东省税务局未及时清理已撤销的下属事业单位银行存款6370.93万元,且该单位的相关印鉴仍由个人保存。	所属广东省税务局将已撤销的下属事业单位印鉴归档封存,银行存款纳入2022年预算,其中6366.11万元用于补助欠发达市局税务征管支出。
		至2021年底,所属四川、山东、河北等13省税务机关部分公务用车使用率低。	所属四川等13省税务机关重新启用、调剂、封存公务用车,或纳入公务仓、公车平台、按程序报废拍卖等进行处置。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
21	税务总局	所属江苏省泰州市姜堰区税务局无偿占用其他单位车辆 2 辆。	所属江苏省泰州市姜堰区税务局已将 2 辆车退回原单位，追责问责相关单位和人员。
		2020 年至 2021 年，所属湖南、河南 2 省税务机关在部分车辆使用率低的情况下，又新购或租入 15 辆，涉及金额 186.25 万元。	所属湖南省税务局加强全省税务系统车辆使用管理，将使用率低的车辆按规定调剂或报废；所属河南省税务局已完成闲置车辆调剂，并停止租用社会车辆。
		2020 年至 2021 年，所属湖北省税务机关未经鉴定就核销 557 台刚满最低使用年限且仍可使用的电脑等设备，其中 46 台账面原值 61.08 万元的照相机和笔记本电脑实际仍由原使用人保管。	所属湖北省税务机关完善了 557 台设备的处置资料，由技术部门出具了达到报废条件的鉴定报告，其中 46 台照相机和笔记本电脑已交回收公司处置。
		2020 年至 2021 年，所属深圳等 5 省市税务机关在 16.27 万平方米办公用房闲置的情况下又租用办公用房，支付租金 1117.2 万元。	所属深圳等 5 省市税务机关均已退租。
		至 2021 年底，所属河北、山西等 16 省市税务机关的 302.61 万平方米房产和 40.9 万平方米土地闲置。	所属河北等 16 省市税务机关完善房产、土地等管理制度，通过统筹使用或内部调剂、拍卖、拆除等推进整改。
		至 2021 年底，所属浙江省税务机关房产闲置问题仍未整改到位。	所属浙江省税务机关经批准后，通过公开招租、调剂给地方使用、与地方置换周转房、按规划拆迁等进行整改。
22	市场监管总局	局本级为经费自理的事业单位编报基本支出预算 370.69 万元。	局本级 2022 年不再为经费自理的事业单位编报基本支出预算。
		2020 年至 2021 年，局本级自行提高支出标准，多支付因公临时出国（境）护照签证委托服务费 245.67 万元。	局本级已收回 245.67 万元服务费，并调整账目。
		2019 年至 2021 年，局本级将应直接承担的公共服务事项通过政府采购委托外部企业实施，涉及金额 159.8 万元。	局本级已停止对外委托相关公共服务事项。
		至 2021 年底，局本级未按规定将 1 个基建项目纳入账务核算，涉及金额 2.88 亿元。	局本级已将该基建项目纳入账务核算。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
22	市场监管总局	至 2021 年底，局本级和所属中国合格评定国家认可中心、中国纤维质量监测中心未经批准无偿向下属单位出借办公用房 1.71 万平方米。	下属单位已搬离局本级办公区；所属中国合格评定国家认可中心、中国纤维质量监测中心已向局本级报送房屋出借备案报告。
		所属中国合格评定国家认可中心等 3 家单位在编制年度预算时，未统筹考虑上年结转资金 1153.96 万元。	所属中国合格评定国家认可中心等 3 家单位已将上年结转资金 1153.96 万元纳入 2022 年预算。
		所属中国合格评定国家认可中心未履行政府采购程序采购服务 876.87 万元。	所属中国合格评定国家认可中心修订相关管理办法，将严格遵守政府采购管理规定。
		至 2021 年底，所属中国合格评定国家认可中心下属企业对外借款 197.14 万元尚未收回，存在损失风险。	所属中国合格评定国家认可中心下属企业已向借款单位发函催收，并视情况采取其他清收方式。
		所属中国纤维质量监测中心下属企业依托事业单位职能举办有偿培训，违规收费 47.4 万元。	所属中国纤维质量监测中心已停止相关有偿培训。
		所属中国纤维质量监测中心未经审批向下属企业无偿转让 10 个产品证明商标。	所属中国纤维质量监测中心已要求下属企业停止使用商标并先行归还，之后双方签订商标转让协议，并按程序向主管部门提交申请。
		所属认证认可技术研究中心等 3 家单位未按规定将其他收入 91.64 万元纳入预算。	所属认证认可技术研究中心等 3 家单位已将 91.64 万元其他收入纳入 2022 年预算。
		所属机关服务中心和中国个体劳动者协会下属的《光彩》杂志社等 2 户企业未纳入国有企业财务会计决算编报范围，涉及资产 2550.98 万元。	所属机关服务中心和中国个体劳动者协会下属的《光彩》杂志社等 2 户企业已纳入国有企业财务会计决算编报范围。
		所属机关服务中心在挂职干部宿舍闲置的情况下，在下属招待所安排局本级挂职干部等人员住宿，多支出住宿费 660.55 万元。	所属机关服务中心已安排局本级挂职干部入住挂职干部宿舍。
至 2021 年底，所属机关服务中心等 2 家单位未及时清理往来款项 4520.77 万元。	所属机关服务中心等 2 家单位制定清理方案，已清理 103.67 万元往来款并调整账目。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
22	市场监管总局	至 2021 年底，所属机关服务中心未及时核销已划转的股权投资 4500 万元，未按规定将对外投资 825 万元纳入财务核算。	所属机关服务中心已核销划转的股权投资，将对外投资纳入财务核算，并调整账目。
		至 2021 年底，所属信息中心的 1 个项目未按期完工验收。	所属信息中心已向主管部门申报工程验收，待批复同意后开展竣工验收工作。
		所属宣传中心 1 个项目绩效指标设置不完整、绩效自评不准确。	所属宣传中心已按要求完善绩效指标，提高绩效自评质量。
		至 2021 年底，所属中国计量科学研究院、中国检验检疫科学研究院和中国特种设备检测研究院等单位下属 23 户企业未按期完成公司制改革。	局本级两次下发通知，督促所属中国计量科学研究院等单位推进下属企业公司制改革，其中 6 户企业已完成改制或注销。
23	体育总局	所属反兴奋剂中心预算编制不准确，在医疗补助等收入来源相对稳定的情况下，仅编制相关收入预算 12.64 万元，实际取得 136.78 万元。	所属反兴奋剂中心合理预估 2022 年医疗补助等相对稳定的收入规模，并纳入预算。
		所属汽车摩托车运动管理中心未经批准对外出租出借资产，涉及资产价值 3953.77 万元。	所属汽车摩托车运动管理中心已补办资产出租手续，全部收回出借资产。
		所属体育器材装备中心接收并发放的 1139.69 万元赞助物资未纳入账务核算。	所属体育器材装备中心已将 1139.69 万元赞助物资纳入账务核算。
		所属小球运动管理中心 47.87 万元资产未经核实即核销，核销后也未按程序备案。	所属小球运动管理中心清查盘点相关资产，规范国有资产核销程序。
		至 2021 年底，所属小球运动管理中心资产账实不符，涉及资产价值 31.04 万元。	所属小球运动管理中心组织开展资产清查，将相关资产入账，做到账实相符。
		2019 年至 2021 年，所属冬季运动管理中心购置的 70.07 万元设备和软件未纳入账务核算。	所属冬季运动管理中心已将 70.07 万元设备和软件纳入账务核算。
		2020 年，所属冬季运动管理中心未履行政府采购程序采购服务 267.68 万元。	所属冬季运动管理中心修订相关管理制度，将严格按政府采购程序采购服务。



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
23	体育总局	2020年至2021年,所属中国拳击协会向赛事承办单位违规收取技术服务费200万元。	所属中国拳击协会停止向赛事承办单位违规收费,并完善相关财务管理制度。
24	统计局	局本级未将所属中国信息报社纳入部门预算,涉及收支3416.6万元。	局本级已将所属中国信息报社纳入2022年部门预算。
		2020年至2021年,所属中国信息报社违规开展有偿新闻收费150.3万元。	所属中国信息报社已停止有偿新闻业务。
		至2022年1月底,局本级94.36万元结余资金未按规定上交财政。	局本级已将94.36万元结余资金上交财政。
		至2021年底,局本级1个基建项目未按规定转入固定资产,涉及金额3746.83万元。	局本级已将该基建项目转入固定资产。
		2020年至2021年,局本级及所属单位的7个项目未按实际情况进行绩效评价;17个项目未按规定设置产出、效益等绩效指标;14个项目未结合年度工作计划设定绩效目标等。	局本级在系统内进行通报警示,加强预算绩效管理,规范设置绩效评价指标,提高绩效自评质量。
		所属北京调查总队未将可预计的地方财政拨款收入1313.52万元纳入部门预算。	所属北京调查总队已将地方财政拨款收入纳入2022年部门预算。
		2019年至2021年,局本级主管的中国统计出版社有限公司未经著作权人许可,转让其作品使用权,取得收入2489.3万元。	局本级主管的中国统计出版社有限公司已完善与著作权人的合同,保障著作权人权益。
25	国际发展合作署	至2021年底,所属中国信息报社、机关服务中心和局本级主管的中国统计出版社有限公司下属7户已被吊销营业执照的企业,未按规定办理注销登记。	所属中国信息报社等单位下属7户已被吊销营业执照的企业中,有6户已注销,1户已完成税务注销。
		署本级未将地方财政拨款收入43万元纳入部门预算。	署本级已将地方财政拨款收入纳入2022年部门预算。
		署本级1个项目未根据执行情况及时申请调减预算,至2021年底结转资金27.91万元、结余资金335.12万元。	署本级已将结转资金27.91万元编入2022年预算统筹使用,将结余资金335.12万元上交财政。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
25	国际发展合作署	至 2021 年底,署本级将应承担的 58 名外借人员薪酬等转嫁给出借单位。	署本级已完成外借人员清理整顿工作,并修订完善相关制度。
		2019 年至 2020 年,署本级未及时支付项目委托费用 12.86 万元。	署本级已全额支付项目委托费用。
26	医保局	2020 年至 2021 年,局本级向 36 家单位摊派费用 21.45 万元。	局本级已将相关资金退回原单位并调整账目。
		局本级和所属单位将应承担的 59 名外借人员薪酬等转嫁给出借单位。	局本级和所属单位梳理统计外借人员情况并明确分类管理要求,59 名外借人员到期后不再续借或新增。
		至 2021 年底,局本级和所属单位尚未按要求制定部门项目支出标准。	局本级和所属单位已制定信息系统运维服务支出标准并报财政部备案,其他项目支出标准制定工作正在推进。
		2019 年至 2021 年,局本级和所属单位未根据部门预算等编制政府采购实施计划。	局本级和所属单位组织编报 2022 年政府采购实施计划并报财政部备案,并向社会公布 2022 年政府采购意向。
		所属 1 家单位预算编报不准确,编报经营收支预算各 1823 万元,实际执行为 73.01 万元、177.2 万元。	所属 1 家单位通过完善制度、平衡收支等方式规范预算管理,提高预算编报准确性。
27	乡村振兴局	局本级在项目预算中编列与其职责无关的内容,涉及金额 285.5 万元。	局本级 2022 年不再编报相关项目预算。
		局本级将本级培训费预算 114.5 万元编入所属全国扶贫宣传教育中心预算。	局本级已明确由所属全国扶贫宣传教育中心统一承担各类培训班组织工作,相关培训费纳入该中心预算。
		2020 年至 2021 年,局本级未将获得的医疗补助收入 98 万元纳入部门预算。	局本级已将医疗补助收入纳入 2022 年部门预算。
		局本级向不符合规定的单位购买服务 30 万元。	局本级加强购买服务管理,将严格执行政府采购有关规定。
		2020 年至 2021 年,局本级和所属全国扶贫宣传教育中心违规与不具备承接资格的单位签订委托培训等协议,涉及金额 113.16 万元。	局本级和所属全国扶贫宣传教育中心已停止不具备承接资格单位的委托培训等项目。
		2019 年,所属全国扶贫宣传教育中心未对相关项目支出绩效进行有效监控,425.01 万元资金使用绩效不高。	所属全国扶贫宣传教育中心委托中介机构进行账目核查和工作量评估,追回资金 116.96 万元并上交财政。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
27	乡村振兴局	至 2021 年底，局本级未制定对外投资管理相关制度，且对所属信息中心等单位的 47 户对外投资企业资产经营等情况均不掌握。	局本级加强对所属单位投资企业的监督，组织所属信息中心等单位摸清企业现状，制定分类处置方案，规范存续企业管理。
		2019 年至 2021 年，局本级和所属单位预算绩效目标设定不合理，12 个项目的指标设置不完整，32 个项目超过 50% 的指标未量化，20 个项目的 38 个指标设定值明显低于实际完成情况。	局本级印发预算绩效管理实施办法，完善项目指标设置，强化指标考核；对设定值明显低于实际完成情况的指标，局本级和所属单位进一步加强审核并予以纠正。
		2019 年至 2020 年，局本级和所属 4 家单位 27 个项目的 52 个绩效指标未完成。	局本级和所属 4 家单位已完成 7 个项目的 33 个绩效指标，对未完成的 19 个绩效指标，已收回相关项目资金。
		至 2021 年底，所属信息中心 169.61 万元应收款挂账问题尚未完成整改。	所属信息中心正在采取法律诉讼、债权转让等方式处理有关账务问题。
28	中科院	院本级为西北农林科技大学水土保持研究所等 3 家非所属单位代编预算 6181.25 万元。	院本级已不再为 3 家非所属单位代编预算。
		院本级年初预算 18.9 亿元未细化。所属文献情报中心和科技战略咨询研究院等 2 家单位项目支出预算 1474.3 万元未细化。	院本级和所属文献情报中心、科技战略咨询研究院已完成预算细化工作。
		院本级在专项资金预算中编报所属企业经费预算 2387.31 万元。	院本级已不再编报所属企业经费预算。
		院本级 2 个采购合同未按规定实施政府采购，涉及金额 602.46 万元。	院本级已将相关采购事项列入 2022 年政府采购预算，并报主管部门批准。
		至 2021 年底，院本级到期未收回中科院知识产权专项引导资金 4000 万元，其中 2900 万元长期闲置。	院本级已收回 4000 万元中科院知识产权专项引导资金。
		院本级和所属科技战略咨询研究院扩大开支范围，在项目支出中列支所属企业培训经费、人员绩效工资等 124.6 万元。	院本级不再在项目支出中列支所属企业培训经费；所属科技战略咨询研究院已将在项目支出中列支的人员绩效工资调出。
		所属科技战略咨询研究院 3 个项目预算编报超出实际需求或执行缓慢，资金使用效率低，至 2021 年底结转资金 1597.8 万元。	所属科技战略咨询研究院 3 个项目已执行完毕，并将结余经费收归本院统筹使用。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
28	中科院	所属单位在自有房产对外出租情况下，以更高价格承租房产。所属计算机网络信息中心未按规定采取公开招租方式出租房产 4037.52 平方米。	所属单位将分批收回对外出租的自有房产，用于设施运维和科研工作。所属计算机网络信息中心经第三方评估后调整房产出租价格，明确到期后不再续租。
		所属计算机网络信息中心等 3 家单位违规将 3 个非预算单位业务纳入财务核算，其中 2 个是未按规定登记的社会组织。	所属计算机网络信息中心等 3 家单位已不再将 3 个非预算单位业务纳入财务核算。
		所属中国科学院大学等 3 家单位教育收费收入 2.07 亿元未按要求及时上缴财政。	所属中国科学院大学等 3 家单位已将 2.07 亿元教育收费收入上缴财政。
		2018 年至 2021 年，所属 7 家单位在基本科研业务费中违规分摊院所公共管理和运行费用、发放在编人员工资等 2315.98 万元。	所属 7 家单位已将违规分摊的费用和发放的工资等从基本科研业务费中调出，并调整账目。
		至 2021 年底，所属中国科学院控股有限公司、微电子研究所、自动化研究所等单位下属 43 户企业未办理国有产权登记，未依法确认产权归属。	所属中国科学院控股有限公司等单位下属 43 户企业中，有 5 户已办理国有资产产权登记，2 户已退出股权，其余 36 户企业正在整改。
		2020 年，所属中科院科技服务有限公司未按政策要求减免小微企业和个体户承租人房租，涉及金额 369.56 万元。	所属中科院科技服务有限公司已与符合减免条件的租户签订协议，将应减免租金冲抵 2022 年租金。
		至 2021 年底，所属中国科学院控股有限公司 6939.03 万元往来款长期挂账未清理。	所属中国科学院控股有限公司已核查长期往来款，将根据核查结果进行清理或调整账目。
		所属心理研究所部分职工未经审批在职创办企业或兼职，有的还以该所名义开展业务并无偿占用科研用房和固定资产。	所属心理研究所对职工在职创办企业或兼职情况进行自查，禁止相关企业使用该所科研用房等开展业务。
29	社科院	至 2021 年底，院本级中心档案馆项目未及时办理竣工财务决算，未转入固定资产，涉及金额 4022 万元。	院本级已将中心档案馆项目转入固定资产。
		2019 年至 2021 年，院本级未经批准将 197.9 平方米房产对外出租，取得租金 22.5 万元。	院本级已不再出租相关房产。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
29	社科院	2018年至2021年,院本级和所属财经战略研究院等4家单位的13个项目预算编制不准确、执行率低,至2021年底结转资金2.25亿元。	院本级和所属财经战略研究院等4家单位在编制2022年预算时,结合结转资金情况合理确定资金需求,提高预算编报的准确性,加快预算执行进度。
		至2021年底,所属财经战略研究院和工业经济研究所的53个课题未按期结项。	所属财经战略研究院和工业经济研究所已完成53个课题结项。
		所属财经战略研究院和经济研究所的2个项目绩效指标不完整、不细化。	所属财经战略研究院和经济研究所加强绩效指标审核,按规定编制、细化绩效指标。
		至2021年底,院本级和所属经济研究所等44家单位的3220个已完结课题结余资金3.32亿元,未按规定统筹使用。	社科院制定已完结课题结余资金整改方案,指导院本级和所属单位统筹使用结余资金3.32亿元。
		所属经济研究所未经批准无偿出借房产233.01平方米。	所属经济研究所已不再出借相关房产。
		所属信息情报研究院等3家单位扩大开支范围,在财政项目资金中列支劳务费等74.99万元。	所属信息情报研究院等3家单位已不再在财政项目资金中列支劳务费。
		至2021年底,所属外国文学研究所未按规定将房屋处置收入259万元上缴财政。	所属外国文学研究所正在办理259万元房屋处置收入的资金上缴手续。
		至2021年底,所属亚太与全球战略研究院2个项目结余资金110.59万元,未按规定上交财政。	所属亚太与全球战略研究院已将110.59万元项目结余资金上交财政。
		所属服务局未将190.3万元房租收入纳入账务核算。	所属服务局已将190.3万元房租收入纳入账务核算,并不再出租相关房产。
		2019年至2021年,所属服务局未经批准将203平方米房产对外出租,取得租金76.38万元。	所属服务局不再出租相关房产。
2018年至2021年,所属中国社会科学出版社和社会科学文献出版社部分物资采购无比价记录或审批流程,涉及采购金额1.22亿元。	所属中国社会科学出版社和社会科学文献出版社已完善采购制度,明确采购流程。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
29	社科院	至 2021 年底，所属当代中国研究所 960.56 万元往来款长期挂账未清理。	所属当代中国研究所已清理往来款 960.56 万元并调整账目。
		2020 年至 2021 年，所属哲学研究所和工业经济研究所的 2 个项目绩效指标设定不合理，部分绩效指标的实际完成值远超设定值。	所属哲学研究所和工业经济研究所加强绩效指标审核，合理填报 2022 年绩效指标。
		2017 年至 2020 年，所属中国社会科学出版社未按规定计提图书存货跌价准备。	所属中国社会科学出版社已按规定计提图书存货跌价准备。
30	中央广电总台	2020 年至 2021 年，台本级未按规定实施公开招标，采购镜头、摄像机和系统开发服务共 7720.95 万元。	台本级出台政府采购制度，成立政府采购需求管理审查工作组，加强采购过程管理与监督。
		2018 年以来，台本级超编制配备的 44 辆公务用车未及时申请重新核定。2021 年，台本级未经备案，批准由下属企业为地方记者站超标准配备公务用车 22 辆；下属 2 户企业车改后超编制配备公务用车 2 辆。	台本级已向主管部门申请重新核定公务用车编制，并报备了驻地方机构的公务用车编制方案；下属 2 户企业已公开处置超编制配备的公务用车。
		至 2021 年底，台本级 1505.22 万元设备闲置 3 年以上，4768.29 万元资产长期未入账。	台本级已将大部分闲置设备发放给相关内设机构，用于保障工作之需，并将 4768.29 万元资产登记入账。
		至 2021 年底，台本级 1 个基本建设项目进度滞后，工程造价增加 1283 万元。	台本级已制定该基建项目进度推进方案，正在加紧建设。
		台本级 4 个建设项目未按规定履行评审程序。	台本级已规范建设项目评审原则和流程。
		2019 年至 2021 年，台本级 1 个项目相关年度目标未按期完成；4 个项目绩效指标设定未细化、指标值设定偏低或自评依据不充分。	台本级已完成 1 个项目相关年度目标，细化并合理设置 4 个项目 2022 年绩效指标。
		所属中国国际电视总公司下属 1 户企业扩大支出范围，在项目经费中列支人员经费 129.03 万元。	所属中国国际电视总公司下属 1 户企业已将 129.03 万元归还原渠道，并调整账目。
		所属国广传媒发展有限公司下属 1 户企业违规开展有偿新闻等收费 39.15 万元。	所属国广传媒发展有限公司下属 1 户企业已退回收费 39.15 万元，删除相关稿件。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
30	中央广电总台	至 2021 年底，所属中国国际电视总公司、央广传媒集团有限公司、国广传媒发展有限公司等下属 42 户企业未完成国有资产产权登记。	所属中国国际电视总公司等单位下属的 42 户企业中，有 1 户已取得国有资产产权登记证，2 户已注销，39 户已向主管部门申请国有资产产权登记。
		至 2021 年底，所属中国国际电视总公司、央广传媒集团有限公司的 14458.98 平方米房产未办理产权变更或产权登记，其中 3809.11 平方米被下属企业无偿占用或长期闲置。	所属中国国际电视总公司已完成 3140.52 平方米房产产权登记，推动闲置房产利用；其他房产产权正在申请办理。
		主管的中央新闻纪录电影制片厂（集团）2010 年 10 月违规对外投资，相关项目自 2015 年停工至今。	主管的中央新闻纪录电影制片厂（集团）已通过法律途径维护权益，并完善对外投资管理制度。
		至 2021 年底，所属国广传媒发展有限公司向总台少缴纳 6443 万元广播广告承包费问题仍未整改。	所属国广传媒发展有限公司已制定广播广告承包费缴纳计划，收回部分广告承包经营权。
31	银保监会	会本级编报住房改革支出预算时未统筹考虑上年结转资金情况，当年该项支出结转结余资金 319.24 万元。	会本级合理测算住房改革支出资金需求，已将结转结余资金纳入 2022 年预算。
		会本级编报部分项目支出预算时未细化到具体预算单位，涉及金额 3850 万元。	会本级已按要求细化相关项目支出预算。
		会本级虚设“消费者投诉维权”项目编报预算。	会本级已将虚设的“消费者投诉维权”项目作废，编制 2022 年部门预算时，不再通过虚设项目的方式反映因人员工资挂账形成的虚结转资金。
		至 2021 年底，会本级未按规定上缴资产处置等收入 107.04 万元。	会本级已按规定上缴资产处置等收入 107.04 万元。
		会本级扩大支出范围，在其他项目经费中列支监管信息化项目支出 3494.16 万元。	会本级充分考虑信息化项目刚性需求，2022 年预算已安排全系统监管信息化支出预算 1.56 亿元。
		会本级和所属北京、河北银保监局等 9 家单位扩大支出范围，在项目支出中列支基本支出 2403.57 万元。	银保监会要求划清各项经费列支渠道，规范预算执行；会本级和所属北京银保监局等 9 家单位已调整账目。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
31	银保监会	会本级监管监测审查支出项目的部分绩效评价指标统计口径不一致、目标值设定不符合规定；执法办案支出项目绩效评价指标目标值设置过低。	会本级印发通知，明确监管监测审查、执法办案等支出项目指标值的设定依据、取值方式、计算公式等。
		所属北京、河北银保监局等 10 家单位违规在项目支出预算中编报基本支出内容，涉及金额 1327.72 万元。	会本级督促所属北京银保监局等 10 家单位进一步规范预算编制，加强对基本支出和项目支出预算的管理。
		至 2021 年底，所属山西、厦门银保监局和阜阳银保监分局未按规定上交结余资金 134.46 万元。	银保监会督促所属山西、厦门银保监局和阜阳银保监分局规范结余资金管理。
		所属河南银保监局在年底超合同进度付款 35.52 万元。	所属河南银保监局严格支出进度审核，将按照合同约定付款。
		所属河北银保监局、辽阳银保监分局未按规定履行罚款催缴职责，涉及金额 170 万元。	所属河北银保监局正在履行催告程序，如当事人未在时限内缴纳罚款，将申请法院强制执行；所属辽阳银保监分局在履行催告程序后，已申请法院强制执行。
		至 2021 年底，所属阜新银保监分局拖欠阜新银行办公用房租租赁费 198 万元。	所属阜新银保监分局已支付拖欠的办公用房租租赁费 110 万元，其余欠款正在筹措资金。
		会管单位上海保险交易所股份有限公司及其控股子公司中保保险资产登记交易系统有限公司向会员单位重复收费 50 万元。	会管单位上海保险交易所股份有限公司及其子公司已将重复收费退回会员单位或用于抵扣 2022 年会员费。
		至 2021 年底，会管单位中国银行业协会 990.54 万元应收款项长期未收回，面临损失风险。	会管单位中国银行业协会正采取法律诉讼等措施催收款项。
		2020 年，会管单位中国银行业协会未经批准合作举办评比达标表彰活动。	会管单位中国银行业协会已停止评比达标表彰活动，规范与第三方合作的考察、审批等程序。
至 2021 年底，会本级未完成违规转嫁银行保险消费者投诉维权热线人员及运维费用问题的审计整改。	银保监会正在研究理顺银行保险消费者投诉维权热线运行模式，降低运行成本，研究解决经费支持问题。		
32	证监会	会本级和所属 36 家派出机构未将地方财政补助资金 5.3 亿元纳入部门预算。	证监会已将地方财政补助资金纳入 2022 年部门预算。



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
32	证监会	会本级向所属中国证券登记结算公司和期货监控中心转嫁外借人员薪酬等 689.63 万元。	会本级完善外借人员管理制度，规范外借人员费用管理。
		会本级为经费自理的所属行政中心编制财政补贴预算 17.94 万元。	会本级已不再将所属行政中心人员购房补贴编入预算。
		会本级未落实绩效改进要求，在前两年均超额完成相应绩效指标的情况下，仍下调 5 项绩效指标值。	会本级落实绩效改进要求，已调整 2022 年相关绩效指标值。
		会本级和所属北京、深圳证监局违规发放职工医疗补贴等 228.84 万元。	会本级和所属北京证监局已收回相关补贴并调整账目，所属深圳证监局已将 2022 年职工医疗费用纳入预算。
		所属中国期货市场监控中心存款明细账核算不准确，存在不同银行账户串户记账问题；为其他单位垫付的房租和物业费 506.88 万元在该中心成本费用中列支，未确认为应收款项。	所属中国期货市场监控中心已更正存款明细账，建立定期存单盘点机制；已收回垫付的房租和物业费 506.88 万元，并调整账目。
		至 2021 年底，所属湖北、深圳、北京证监局房产出租收入 1766.68 万元未上缴财政，其中 2021 年 51.71 万元。	所属湖北、深圳、北京证监局已将出租收入 1766.68 万元上缴财政，并调整账目和决算草案。
		至 2021 年底，所属北京证监局职工教育经费 166.22 万元长期挂账，未及时盘活。	所属北京证监局已将职工教育经费 166.22 万元纳入 2022 年预算统筹使用。
		2020 年至 2021 年，所属全国中小企业股份转让系统有限公司未将股票公开发行申购冻结资金的利息收入 2.23 亿元缴入证券投资者保护基金，其中 2021 年 7011.14 万元。	所属全国中小企业股份转让系统有限公司已将股票公开发行申购冻结资金利息 2.23 亿元及其孳息 321.45 万元缴入证券投资者保护基金。
		2019 年至 2021 年，所属中国证券业协会和全国中小企业股份转让系统有限公司违规向会员单位等收取培训费、服务费 6107.11 万元，其中 2021 年 5877.6 万元。	所属中国证券业协会制定相关制度，规范培训收费行为；所属全国中小企业股份转让系统有限公司已取消相关服务收费。
33	供销合作总社	社本级在编制会费项目预算时，未统筹考虑结转资金情况，至 2021 年底结转 78.22 万元、结余 14.68 万元。	社本级已将结转和结余资金 92.9 万元交回中央财政。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
33	供销合作 总社	社本级未将 437.25 万元自有资金支出纳入部门预算。	社本级制定或修订预算管理制度，将用于社本级支出的自有资金纳入部门预算。
		至 2021 年底，社本级未将对深圳市中商房地产有限公司的投资纳入长期投资核算，涉及资产 2774.93 万元。	社本级已将对深圳市中商房地产有限公司的投资纳入长期投资核算，并对该公司进行了专项审计，强化后续管理。
		至 2021 年底，社本级 1 处 1291.09 平方米的房产未办理产权证，也未纳入固定资产账核算。2011 年至 2021 年，所属机关服务中心未经批准将上述房产对外出租，共取得收入 1340.41 万元，其中 2021 年 178.58 万元。	社本级已将该处房产纳入固定资产账核算，正在履行出租审批程序，建立了社有资产建档立卡制度。
		至 2021 年底，社本级未制定“僵尸企业”处置方案等，有 6 户“僵尸企业”长期未清理。	社本级已推动完成 4 户“僵尸企业”清理，制定了另外 2 户“僵尸企业”的清理方案。
		主管的中国果品流通协会违规与企业合作举办评比表彰活动和技术展会，收取合作费 40 万元。	主管的中国果品流通协会已终止与有关企业的合作，制定了业务活动管理办法，加强合规性管理。
		2019 年至 2021 年，所属信息中心向其他单位违规收取信息服务费等 36.4 万元，其中 2021 年 10.3 万元。	所属信息中心已停止违规收费，制定修订网络和合同管理制度。
		所属中华合作时报社未经政府采购程序，直接确定印刷服务商，2021 年支付印刷费 134.88 万元。	所属中华合作时报社制定了采购管理办法，将严格执行政府采购相关规定。
		2019 年至 2021 年，所属中华合作时报社未经批准举办全国性论坛或开展评比表彰并违规收费 1306.5 万元，其中 2021 年 346.05 万元。	所属中华合作时报社将严格规范论坛和评比表彰活动，修订相关费用管理办法。
		2002 年至 2021 年，所属管理干部学院在与企业合作经营期刊过程中，违规出租刊号或将编辑等工作交由合作方承担，并收取管理费 268.3 万元，其中 2021 年 40 万元。	所属管理干部学院已与有关企业已终止合作，退回 2021 年收取的管理费 40 万元。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
33	供销合作总社	所属北京市中佳出租汽车公司内部控制缺失,未制订财务管理等制度,2021年未履行采购程序,直接与1家公司签订20辆运营车辆更新合同,合同金额280.96万元。	所属北京市中佳出租汽车公司制定财务、招标采购等管理制度30项,将进一步加强内部控制,严格执行政府采购程序。
		所属供销集团2018年违反决策程序,将3300万元财政资金投入相关企业,部分资金存在损失风险。	所属供销集团修订了专项资金管理办法,向被投资企业追索资金、维护权益,已对相关责任人启动追责程序。
		至2021年底,所属供销集团下属北京全国棉花交易市场集团有限公司未按规定将10辆公务用车登记划转至实际用车的下级公司。	所属供销集团下属北京全国棉花交易市场集团有限公司已将9辆公务用车划转至实际用车的下级公司,另1辆已拍卖。
		2019年至2020年,所属供销集团下属宁夏四季青冷链物流公司违反集团内部不得为个人提供担保的规定,为供货人提供累计1000万元融资担保,该供货人获得累计1000万元贷款后转借给该物流公司使用。	该项担保已解除。社本级制定了加强社有企业内部控制制度,所属供销集团要求下属的宁夏四季青冷链物流公司不得为个人提供担保。
		2017年至2020年,所属供销集团下属4户企业开展无实物流转的融资性贸易,虚增收入4.8亿元,至2021年底有1.64亿元逾期未收回。	所属供销集团开展风险专项排查,清理融资性贸易业务,已制定资金追收方案。
		2019年,所属供销集团下属中国再生资源开发有限公司未经批准违规收购民营企业,涉及投资3.85亿元。	所属供销集团下属中国再生资源开发有限公司对被收购企业开展了专项审计,给予主要责任人开除党籍、开除公职处分。
34	能源局	局本级9个项目应纳入未纳入政府购买服务预算,涉及金额323.34万元。	局本级完善预算管理制度,未纳入政府购买服务预算的项目不再列支。
		至2021年底,局本级未按合同约定期限支付1个项目工程款1611.92万元。	局本级已支付工程款1611.92万元。
		至2021年底,局本级1个国际贷援款项目推进缓慢,涉及金额4658.3万元。	局本级已制定计划,分阶段推动项目实施。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
34	能源局	所属华东监管局、电力业务资质管理中心未将地方财政补助资金316万元纳入部门预算。	所属华东监管局、电力业务资质管理中心已将地方财政补助资金纳入2022年部门预算。
		2019年至2021年，所属1家单位利用受托实施的行政许可事项，向监督对象限定和变相限定技术服务单位，帮助技术服务单位承接业务5247.96万元，其中2021年2214.49万元。	所属1家单位已停止向监督对象限定或者变相限定技术服务单位的行为。
		2019年至2021年，局本级主管、中国能源传媒集团有限公司主办的《中国电力报》违规开展有偿新闻等收费4694.41万元，其中2021年1741.82万元。	中国能源传媒集团有限公司自查自纠，完善管理制度，规范《中国电力报》采编行为和内容刊登。
35	民航局	局本级未将所属中国民用航空西北地区管理局下属的3户企业纳入国有资本经营预算管理，其中2户企业少缴国有资本经营收益296.03万元。至2021年底，1户企业应上缴未上缴投资收益1457.68万元。	局本级已将所属中国民用航空西北地区管理局下属的3户企业纳入国有资本经营预算管理，其中2户企业补缴国有资本收益296.03万元。1户企业已上缴投资收益1457.68万元。
		所属中国民用航空飞行校验中心1个项目在未统筹考虑上年结转资金4256.79万元的情况下申请预算，2021年底结转资金增至6718.88万元。	所属中国民用航空飞行校验中心将严格预算编制、细化预算内容，使预算更加符合实际需求，2021年底结转资金中已支出3426.3万元。
		所属中国民用航空飞行校验中心未经批准，将1331.64平方米房产对外出租并取得租金收入53.93万元；2019年至2021年，未将机坪、房产租金等收入1599.66万元纳入部门预算，其中2021年750万元。	所属中国民用航空飞行校验中心已履行房产出租审批手续，制定国有资产管理办法；已将机坪、房产租金等收入纳入2022年部门预算。
		至2021年底，所属中国民用航空飞行校验中心迁建工程项目有3923.6万元应付款因存在分歧长期未支付，导致2786.5万元民航发展基金自2012年以来一直结转。	所属中国民用航空飞行校验中心正与相关方面协调解决分歧，推动问题整改。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
35	民航局	所属中国民用航空飞行校验中心 2018 年在政府采购中违规设置指向特定供应商的评分条件，涉及合同金额 1.22 亿元，至 2021 年底已支付 8048.7 万元，其中 2021 年 3414.6 万元。	所属中国民用航空飞行校验中心已修订采购管理办法，规范采购条件设置。
		所属中国民用航空华北地区管理局 3 个项目年度绩效目标设定与实际情况不符，在项目已有明显进展的情况下，照搬上年度目标。2020 年，所属中国民用航空飞行校验中心 1 个项目绩效自评仅论述了项目必要性，未按规定反映当年实际进展。	所属中国民用航空华北地区管理局按照实际情况，修订完善年度绩效目标；所属中国民用航空飞行校验中心将按照实际进展，开展绩效自评。
		所属中国民航大学于 2008 年和 2013 年未经批准向其下属企业出借资金 7125 万元，至 2021 年底已全部逾期。	所属中国民航大学正督促下属企业筹措资金偿还借款。
36	矿山 安监局	局本级未将地方医疗补助收入 35.5 万元纳入部门预算。	局本级已将地方医疗补助收入纳入 2022 年部门预算。
		局本级在基本支出和项目支出中重复申报公务用车运行维护费预算 24.67 万元。	局本级 2022 年只在项目支出中编报公务用车运行维护费预算。
		局本级未按要求完成煤矿特种作业人员操作资格认定行政审批事项下放，并将应由地方承担的费用 58 万元在本级预算中安排支出。	局本级已将煤矿特种作业人员操作资格认定行政审批事项下放，不再在本级预算中安排应由地方承担的支出。
		局本级 4 名退休人员违规在所属社会团体领取兼职补贴 3.07 万元。	局本级 4 名退休人员已退回兼职补贴 3.07 万元。
		局本级 4 个项目绩效目标未按要求突出核心产出和效果，其中 3 个项目未设定绩效指标。2020 年，局本级 1 个项目绩效自评结果不真实，将不属于项目支出范围的内容纳入评价指标。	局本级在 2022 年部门预算中，对上年结转项目的绩效目标和指标均依据业务情况、支出安排等突出核心产出与效果。局本级将严格执行绩效评价相关制度，规范绩效自评行为。
		至 2021 年底，局本级未按规定开展项目支出标准体系建设工作。	局本级已制定差旅费、会议费等项目支出标准，并报财政部备案。
		2020 年，局本级未经批准，将 1 个项目结转资金 20 万元用于其他项目支出。	局本级将严格遵守预算调剂管理规定。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
36	矿山安监局	所属 24 家单位未按法定时限公开预算,其中所属广东局 2020 年决算和 2021 年预算均未公开。	所属 24 家单位已按法定时限公开 2022 年预算,其中所属广东局已公开 2020 年决算和 2021 年预算。
		所属山西局、河北局未经批准无偿出借房产 7806.17 平方米。2019 年至 2021 年,所属山西局、甘肃局、江西局下属 3 家事业单位未经批准,将 1270 平方米房产对外出租并取得租金收入 187.99 万元,其中 2021 年 96.48 万元。至 2021 年底,所属重庆局 5984 平方米业务用房自 2018 年建成后一直闲置。至 2021 年底,所属江西局下属 1 家单位及吉林局、辽宁局 10 套房产无产权证,其中 4 套房产未按要求计价入账。	所属山西局将分阶段收回无偿出借的房产,所属河北局已办理房产出租出借审批手续。所属山西局、甘肃局、江西局已履行下属 3 家事业单位房产出租审批备案程序。所属重庆局闲置业务用房已按程序对外出租。所属江西局、吉林局、辽宁局成立工作专班,推进房产产权证办理工作,其中所属江西局已将 4 套房产评估入账。
		2019 年至 2021 年,所属吉林局 2368.7 万元罚没收入未执行“罚缴分离”制度,其中 2021 年 963.88 万元。	所属吉林局制定罚款收缴规定,严格执行“罚缴分离”制度。
		2020 年至 2021 年,所属陕西局、湖南局、福建局等下属 8 家事业单位 13 个项目预算科目编列错误,涉及金额 4254.91 万元,其中 2021 年 186.86 万元。	所属陕西局、湖南局、福建局等下属 8 家事业单位已按正确科目编报 2022 年预算。
		至 2021 年底,所属福建局 2 个中央基建投资项目 2014 年以来一直未开工,1013.04 万元财政资金闲置。	所属福建局已按规定变更 2 个中央基建投资项目的实施方式,加快闲置资金使用。
		至 2021 年底,所属山西局、吉林局、新疆局下属 4 户企业未按时完成公司制改革;所属山西局下属 2 家单位未按规定办理国有资产产权登记。	所属山西局、新疆局下属 3 户企业已完成公司制改革,所属吉林局下属 1 户企业已注销;所属山西局下属 2 家未办理国有资产产权登记的单位中,有 1 家已注销,另 1 家正在办理注销手续。
		2020 年,所属河南局、广西局下属 2 户企业少申报国有资本经营收益 520.99 万元。	矿山安监局已责成所属河南局、广西局强化国有资本收益管理,按规定程序申报、上缴国有资本收益。
		2019 年,所属江西局下属江西煤矿抢险排水站超预算采购设备 117.35 万元。	所属江西局组织下属行政事业单位开展政府采购自查,规范采购行为。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
36	矿山 安监局	2017年，所属四川局未经批准，向其机关服务中心出借资金370万元，至2021年底有200万元未收回。	所属四川局已收回出借资金370万元。
		2015年以来，所属四川局、内蒙古局、山西局下属3户企业相关领导人员违规经商办企业。	所属四川局、内蒙古局、山西局下属3户企业相关领导人员已从所办企业退出。
37	药监局	局本级未将所属2家事业单位纳入部门预算，涉及收入8932.46万元、支出8860.44万元。	局本级已将所属2家事业单位纳入2022年部门预算。
		局本级代编所属1家事业单位项目支出预算168万元。	局本级已申请所属单位零余额账户，由所属单位自行编报预算。
		局本级未将所属中国食品药品检定研究院、信息中心、机关服务中心等单位下属9户企业纳入国有企业财务会计决算编报范围，涉及资产总额1.75亿元。	局本级已将所属中国食品药品检定研究院等单位下属的9户企业纳入2021年国有企业财务会计决算编报范围。
		局本级及所属7家单位在相关基本支出结转487.58万元的情况下，继续申报预算1951.94万元，2021年底结转538.79万元。	局本级制定制度，明确以前年度结转资金较大的所属单位，适当缩减下年预算。
		2019年至2020年，局本级和所属药品评价中心、行政事项受理服务和投诉举报中心在租用设备用房或办公用房、采购物业管理服务时，未履行政府采购程序，直接与采购对象签订合同，涉及金额1393.12万元，其中2021年支付409.54万元。	局本级和所属药品评价中心、行政事项受理服务和投诉举报中心已明确在合同到期后，严格按政府采购程序确定采购对象。
		所属信息中心未将财政医疗补贴和宿舍管理费收入83.33万元纳入预算。	所属信息中心已将财政医疗补贴和宿舍管理费收入纳入2022年预算。
		所属信息中心向下属企业转嫁房租66.08万元；至2021年底，违约拖欠中小企业工程款382.1万元。	所属信息中心已向下属企业支付房租66.08万元，向有关中小企业支付拖欠的工程款382.1万元。
所属执业药师资格认证中心违规占用药监局机关服务中心下属企业的车辆128次。	所属执业药师资格认证中心停止使用药监局机关服务中心下属企业车辆，违规占用的已按市场价格支付费用。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
37	药监局	2019年至2021年,所属食品药品审核查验中心违规在会议费中列支交通费57.61万元。2020年至2021年,所属药品评价中心违规向10户企业收取会议支持合作费240万元,其中2021年220万元。	所属食品药品审核查验中心修订会议费管理制度,明确不在会议费中列支交通费;所属药品评价中心不再收取会议支持合作费用。
		2019年至2021年,所属高级研修学院在无出版物经营许可证的情况下,向各省药监部门、药企等销售图书2.71万册,取得收入145.19万元,其中2021年79.97万元。	所属高级研修学院严格执行出版物管理规定,已停止收取图书资料费。
		至2021年底,所属机关服务中心的2户企业未办理国有资产产权登记;所属中国药学会、信息中心、机关服务中心等单位下属6户企业未完成公司制改革。	所属机关服务中心下属的2户企业已按规定申请办理国有资产产权登记。所属机关服务中心、信息中心等单位下属的4户企业已完成公司制改革,另2户企业正在推进。
38	中国地质调查局自然资源综合调查指挥中心	中心本级在1个项目上年结转611.04万元的情况下,继续申领预算520万元,2021年底结转734.34万元。	中心本级加强结转资金管理,2022年不再新增申报该项目预算。
		中心本级项目支出预算体系设置不完善,有的未对相关职责进行细化,有的未细化到项目实施主体。	中心本级已向主管部门申请,调整完善项目支出预算体系。
		至2021年底,中心本级和所属廊坊自然资源综合调查中心实施的2个项目因前期准备不足等,主要任务无法实施或推进缓慢,涉及资金1580.8万元。	中心本级已完成1个项目终期验收;因部分任务无法实施,所属廊坊自然资源综合调查中心已将另1个项目相关资金统筹用于其他任务,并严格落实项目管理要求,规范可研等前期工作。
		2020年和2021年,中心本级和所属昆明自然资源综合调查中心等13家单位未将利息收入9491.27万元纳入部门预算,其中2021年4198.84万元。	中心本级和所属昆明自然资源综合调查中心等13家单位已将利息收入纳入2022年部门预算。
		所属西安矿产资源调查中心等5家单位2021年实施的9个项目未编报上年结转资金1594.45万元。	所属西安矿产资源调查中心等5家单位已将相关项目的结转资金纳入2022年预算。
		所属西宁自然资源综合调查中心在1个项目预算执行率较低的情况下,未经批准改变项目预算支出用途,于2021年底支出25.45万元。	所属西宁自然资源综合调查中心将加强预算执行管理,严格审核预算支出。



序号	部门名称	问题摘要	整改情况
38	中国地质调查局自然资源综合调查指挥中心	至 2021 年底，所属西宁自然资源综合调查中心等 4 家单位的 3272.41 平方米房产等资产未登记入账、账实不符；所属烟台海岸带地质调查中心等 2 家单位已处置的 8324.24 平方米房产仍挂在固定资产账上，涉及账面价值 312.66 万元；所属西安矿产资源调查中心等 2 家单位未办理 5.39 万平方米土地、房屋等资产权属证书。	所属西宁自然资源综合调查中心等 4 家单位的房产等资产已登记入账；所属烟台海岸带地质调查中心等 2 家单位已调整固定资产账目；所属西安矿产资源调查中心等 2 家单位正在办理土地、房屋等资产权属证书。
		所属呼和浩特自然资源综合调查中心未经批准无偿出借 95.32 平方米房产。至 2021 年底，所属西宁自然资源综合调查中心 3177.09 平方米房产长期闲置。	所属呼和浩特自然资源综合调查中心已收回无偿出借的房产。所属西宁自然资源综合调查中心将结合任务需要，做好闲置房产整合利用工作。
		2020 年，所属海口海洋地质调查中心的 1 个政府采购项目存在串通投标问题，涉及合同额 251.34 万元。	所属海口海洋地质调查中心通报 1 个政府采购项目存在的串标问题，加强警示教育，规范政府采购程序。
39	中国文联	会本级将所属中国民间文艺家协会专项工作经费预算 100 万元编入本级预算，未将中国文学艺术发展专项基金结转资金 2093.87 万元列入部门决算。	会本级加强预决算管理，将有明确使用单位的预算项目列入所属单位预算，严格按专项资金实际支出情况编报决算。
		至 2021 年底，会本级和所属中国文学艺术基金会等 3 家单位 1756.36 万元项目结余资金未清理上交财政。	会本级和所属中国文学艺术基金会等 3 家单位已将 1756.36 万元项目结余资金清理上交财政。
		2020 年和 2021 年，会本级和所属中国舞蹈家协会 3 个项目预算绩效指标存在未设置下限、缺少评分依据、目标不细化等问题。2020 年，会本级和所属中国戏剧家协会 2 个项目在相关工作未完成的情况下，绩效自评均满分。	会本级优化绩效指标设置，制定绩效自评管理办法，要求所属单位客观、规范进行绩效自评。
		所属中国书法家协会 1 个会议超出规定人数 147 人，涉及支出 40.36 万元。	所属中国书法家协会将严格执行会议管理规定，强化会议审批和日常监督。
		所属中国戏剧家协会在 2 个项目上年财政资金结转 481.52 万元的情况下，继续申领预算 340 万元，2021 年底结转 514.46 万元。	所属中国戏剧家协会已将 174.46 万元结余资金上缴财政，并明确 340.14 万元结转资金的用途。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
39	中国文联	所属电视艺术中心委托不符合资质的企业承担艺术考级活动并取得收入 50.63 万元。	所属电视艺术中心对承担艺术考级活动的企业资质进行审核认定，重新签订委托协议。
		至 2021 年底，所属中国电影家协会部分办公用房账实不符；2006 年以来，未经审批无偿向下属企业出借办公用房 1146.35 平方米。	所属中国电影家协会已核对办公用房建筑面积、房产价值并调整账目；正在履行办公用房出借审批手续。
		至 2021 年底，所属中国摄影家协会等 3 家单位少计收入 1139.37 万元；所属中国民间文艺家协会等 3 家单位往来款 562.42 万元未清理。	所属中国摄影家协会等 3 家单位已补计收入 1139.37 万元并调整账目；所属中国民间文艺家协会等 3 家单位已清理往来款 562.42 万元并调整账目。
		至 2021 年底，所属《曲艺》杂志社未办理 150 万元国有资产产权登记及工商变更登记。	所属《曲艺》杂志社已完成 150 万元国有资产产权登记及工商变更登记，并调整账目。
		2020 年至 2021 年，所属机关服务中心未经批准将会本级房产对外出租，租金收入 25.88 万元未上缴财政，其中 2021 年 12.94 万元。	所属机关服务中心已终止房产出租合同，并将扣缴税费后的租金收入 22.61 万元上缴财政。
		至 2021 年底，审计发现的会本级未清理挂账资金中，仍有 556.34 万元未清理。	会本级全面清理挂账资金，制定往来资金管理规程，建立往来账款清理机制。
40	中国记协	会本级未将所属新闻培训中心纳入部门预算，涉及收入 624.75 万元、支出 325 万元。	会本级已将所属新闻培训中心纳入 2022 年部门预算。
		会本级 2 个项目的 9 个绩效目标存在未设置下限等问题。2019 年和 2020 年，会本级 4 个项目支出绩效自评结果不客观、不准确，在未完成绩效指标的情况下自评满分，或在已完成绩效指标的情况下自评零分。	会本级合理设置 2 个项目的绩效目标，加大对项目绩效目标设置和绩效自评结果的审核力度。
		2019 年至 2021 年，会本级在 2016 年至 2018 年的政府采购服务合同到期后，未按规定重新履行政府采购程序，逐年直接续签，其中 2021 年 49.35 万元。	会本级已按规定重新履行政府采购程序。

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
40	中国记协	至 2021 年底，会本级少计固定资产 165.6 万元、无形资产 219.43 万元。	会本级已补计固定资产 165.6 万元、无形资产 219.43 万元并调整账目。
		至 2021 年底，所属机关服务中心往来款 53.45 万元长期未清理。	所属机关服务中心已清理往来款 53.45 万元，并调整账目。
41	中国残联	会本级 1 个项目的绩效指标不完整，未设置产出指标；所属中国盲文出版社 1 个项目缺乏细化量化的绩效指标，难以评价执行结果。	会本级完善 1 个项目的预算绩效指标，已设置产出指标；所属中国盲文出版社制定项目支出预算绩效管理办法，明确绩效指标细化量化要求。
		至 2021 年底，会本级和所属中国康复研究中心等 3 家单位应收款 1400.62 万元长期未清理。	会本级和所属中国康复研究中心等 3 家单位已清理应收款 648.54 万元，制定了其余 752.08 万元的清理措施。
		所属中国视障文化资讯服务中心和中国听力语言康复研究中心未经批准向下属企业出租出借房产，涉及资产原值 409.27 万元。	所属中国视障文化资讯服务中心已收回向下属企业出借的房产；所属中国听力语言康复研究中心已履行房产出租审批手续。
		所属单位个别司局级干部办公用房面积超标。	所属单位已按规定调整相关司局级干部的办公用房。
		至 2021 年底，所属中国残疾人辅助器具中心 482.27 平方米房产闲置。	所属中国残疾人辅助器具中心将已闲置的 482.27 平方米房产用于多媒体培训室、检测实验室等。
		至 2021 年底，所属华夏出版社 1 个财政资金资助项目进展缓慢。	所属华夏出版社的 1 个财政资金资助项目已完成验收。
		2016 年至 2021 年，所属华夏出版社未将其主办的杂志和图书相关收入 2349.83 万元纳入本级财务，而是由其子公司进行核算，其中 2021 年 488.54 万元。	所属华夏出版社已将其主办的杂志和图书相关收入纳入本单位账内核算。
		至 2021 年底，所属全国残疾人用品开发供应总站、上海国际康复活动中心、《中国听力语言康复科学杂志》社未按时完成公司制改革。	所属全国残疾人用品开发供应总站、上海国际康复活动中心、《中国听力语言康复科学杂志》社已完成公司制改革。
至 2021 年底，所属华夏文化集团等 2 家单位出资成立的 3 户企业未办理国有资产产权登记。	所属华夏文化集团等 2 家单位出资成立的 3 户企业已按规定申请办理国有资产产权登记。		

序号	部门名称	问题摘要	整改情况
41	中国残联	2020年和2021年，所属中国康复科学所违规开展经营活动取得收入1700.56万元，其中2021年980.38万元。	所属中国康复科学所不再开展经营活动。
		2020年和2021年，所属中国听力语言康复研究中心少计收入1134.3万元，其中2021年220.2万元；至2021年底，少计无形资产155.6万元。	所属中国听力语言康复研究中心已补计收入1134.3万元、无形资产155.6万元，并调整账目和2021年部门决算草案。