

附件 2

审计查出突出问题及审计处理、整改情况一览表

序号	项目	类别	内容	责任单位	审计处理意见	整改情况	整改结果
1	一、市本级全口径预算审计情况	(二) 政府性基金预算执行情况	部分产业用地和储备土地管理不到位 一是产业用地供应后监管不规范。2011—2018 年，全市招拍挂出让的 255 宗产业用地中，有 45 宗未签订产业用地发展协议，导致后续监管工作缺乏依据，不利于规范产业用地的开发建设和使用。龙岗区政府 54 个已签订产业发展协议的地块中，有 21 个已办理竣工验收，但 2019 年 7 月才签定重大项目产业发展监管核验服务合同，截至 2020 年 4 月底，未形成核验报告，未完成监管核查工作。	福田、宝安、龙岗、龙华、坪山区政府	审计要求，福田、宝安、龙岗、龙华和坪山区政府要切实履行产业发展监管责任，完善产业用地供应后监管，对未达约定要求的进行处理处罚。	各相关单位主要采取以下整改措施：一是关于 45 宗未签订产业用地发展协议问题。9 宗已签订产业用地发展协议，其余 36 宗正在采取监管核查、纳入监管范畴等措施推进整改。二是关于未对 21 个已办理竣工验收地块进行监管核查问题。龙岗区已制定核验报告，待审批后可正式出具。	正在整改

序号	项目	类别	内容	责任单位	审计处理意见	整改情况	整改结果
2	一、市本级全口径预算审计情况		<p>二是储备土地管理政策不完善，执行不到位。由于市土地储备中心未对非经营性储备土地的出入库流程出台规范性指引，各区（新区）出入库流程不一致。南山、光明、坪山区政府和大鹏新区管委会由辖区相关单位自行移交，未经市土地储备中心办理入库手续，不符合全市储备土地统一储备、统一管理的要求。全市共有 31 宗储备土地未完善用地手续被占用，面积约 36.93 万平方米。4 宗储备土地存在新增违法占用的情况，面积约 0.35 万平方米。</p>	<p>市规划和自然资源局，福田、罗湖、盐田、宝安、龙岗、龙华、坪山区政府，大鹏新区管委会</p>	<p>审计指出问题后，宝安区政府已清理被违法占用土地。审计要求，市规划和自然资源局要督促市土地储备中心加快出台储备土地管理与监管工作指引，明确主体和流程。福田、罗湖、盐田、宝安、龙岗、龙华、坪山区政府和大鹏新区管委会要及时查处违法占用储备土地的情况，完善合法用地手续。</p>	<p>各相关单位主要采取以下整改措施：一是关于未对非经营性储备土地的出入库流程出台规范性指引问题。市规划自然资源局已印发深圳市储备土地管理与监管工作指引（试行），二是关于 31 宗储备土地未完善用地手续被占用问题，已完善 20 宗储备土地的用地手续。三是关于 4 宗储备土地存在新增违法占用问题，已清理违法占用的建筑物及车辆等。</p>	<p>正在整改</p>

序号	项目	类别	内容		责任单位	审计处理意见	整改情况	整改结果
3	二、部门预算执行审计情况	(三) 资产管理使用方面存在问题	在建工程项目长期未登记固定资产或未清理	由于未付尾款、未办理竣工决算或存在历史遗留问题等，26个部门610个项目未登记固定资产或未清理。	市发展改革委、教育局、科技创新委、工业和信息化局、公安局、公安局交通警察局、司法局、交通运输局、水务局、文化广电旅游体育局、卫生健康委、市场监管局、统计局、城管和综合执法局、信访局、气象局、机关事务管理局，市纪委监委机关、市委政法委、罗湖区检察院、前海管理局、深圳大学、北京大学深圳研究院、深圳职业技术学院、深圳市技师学院、深圳北京大学香港科技大学医学中心	审计要求，各有关部门要严格执行国有资产管理使用和物业出租相关规定，及时进行账务处理和收缴租金收入，真实完整地反映资产状况，定期自查自纠。	各相关单位主要采取以下整改措施：共涉及610个项目，其中406个项目已整改，涉及316.71亿元。剩余204个项目正在整改中。主要由于部分项目工程尾款未达支付条件暂无法登记固定资产等原因，相关单位正在加紧制订相应的整改工作方案加大力度推动落实整改。	正在整改

序号	项目	类别	内容	责任单位	审计处理意见	整改情况	整改结果
4	四、重大政策措施落实跟踪审计情况	(三) 优化营商环境政策落实方面	创新型产业用房建设和管理情况	市科技创新委、工业和信息化局	审计要求，市科技创新委、工业和信息化局要严格按照创新型产业用房管理办法的规定制定整改方案，落实追究责任，履行监管职责。	各相关单位主要采取以下整改措施：联合总部大厦、留学生创业大厦等3个违规租赁产业用房的使用方已按照市科技创新委的要求搬离。13家符合入驻条件的企业已按市工业和信息化局要求缴纳核定后租金。同时市工业和信息化局对需清退的66家企业开展清退工作，截至11月底，已清退32家，6家待过渡期满后清退，剩余28家正在进行清退谈判。	正在整改
5			二是部分入驻企业不符合入驻条件。由于管理主体对日常运营管理机构监管不到位，部分不符合入驻条件的企业入驻创新型产业用房，涉及面积4.4万平方米。				

