**关于上海南虹桥投资开发（集团）有限公司**

**2021年度资产负债损益以及其他财务收支情况审计**

**整改措施的报告**

**区审计局、区财政局、区国资委：**

2022年2月17日至2022年6月24日期间，区审计局对上海南虹桥投资开发（集团）有限公司进行了2021年度资产负债损益以及其他财务收支情况的审计，并延伸审计了本集团下属子公司，针对《上海南虹桥投资开发有限公司2021年度资产负债损益以及其他财务收支情况审计》（闵审报[2022]7号）的报告中提出的问题，集团领导班子高度重视，研究制定了审计整改工作方案，明确审计整改工作责任，部署落实审计整改工作。现将此次审计整改工作方案的情况汇报如下：

**一、关于审计报告中指出“资产负债损益情况方面的问题”情况说明和整改措施**

**1、企业扶持项目历年结余直接用于支出**

由于2020年扶持中发现企业存在外迁或者拟外迁的情况，因此取消17户企业48万元的扶持，另外13户企业放弃申请或计划下一年度一次性完成全年扶持，故当年结余66万元用于下年扶持。因为临近2020年年底，专项资金预算已无法调整，财政账户也已经关闭，无法退还财政专项资金，造成资金沉淀现象。2021年，对于上一年剩余的扶持资金66万元，已全部对企业扶持。

已整改。2022年企业扶持已全部兑现，结余资金为零。

今后，我集团从科学性、有效性和谨慎性方面进一步完善企业扶持兑现流程，及时更新企业动态，提高预判能力。在申报扶持资金前进行预通知，掌握企业的经营状态，做好预算调整，结余资金及时上缴。

**二、关于审计报告中指出“内部管理方面的问题”情况说明和整改措施**

**1、竣工项目结算审价及竣工财务决算编报不及时**

主要是部分工程项目，因当时工期时间紧迫，至竣工时尚存在项目手续未办理完整的情况，导致编制竣工决算报告等流程被延误。

此项问题，我集团正在整改中。目前，涉及到的12个项目集团工程建设部预计2022年年底前完成结算审价工作。

今后的项目管理中，我集团将继续在代建单位职能范围内，加强项目全过程投资管控，由财务管理部、内审（控）部配合工程建设部进一步梳理已竣工项目，及时完成工程审价、编制竣工财务决算工作并根据决算结果进行账务清算及处理。

**2、结余资金未上缴**

（1）主要是涉及的项目已竣工决算，一审已完成，二审未进行，原计划待二审完成后，账面剩余资金减去二审最终核定金额后，一并退还区财政，现因二审审计机构尚未明确，造成资金沉淀。

已整改。华翔路十四条道路景观，现已二审完成，2022年10月11日已退还新虹街道剩余资金121.96万元。（2）纪鹤路（纪翟路-闵行青浦区界）道路大修项目待上级部门安排二审阶段，2022年10月26日已将剩余资金314.90万元上缴区财政。

（2）虹桥商务区专项资金因当年扶持前，发现部分企业存在关门、企业放弃扶持的情况，又因兑现期临近当年年底，导致出现资金未上缴的情况。

已整改。虹桥商务区专项扶持资金68.52万元，已于2022年10月25日上缴区财政。

后续，我集团将加强对于项目工程款的全过程管控，及时跟踪工程款支付进度和相关手续办理流程，工程建设部同施工单位、工程监理及财务监理等相关单位保持高效沟通，敦促各方提前进行支付前的手续准备和办理，加快工程款支付进度和提高支付效率，财务管理部做好日常代建项目资金台账，定期与工程建设部核对资金和工程进度情况，结余资金及时上缴。

**3、未按合同约定收取设计费**

主要是闵规院公司部分设计服务合同付款方属于政府下设机构，受疫情影响，财政预算资金收紧，当年未列入财政预算，造成公司未按合同约定履行。

此项问题，我集团正在整改中。（1）上海市闵行区旗忠森林体育城01单元（MHPO-0801）17Ad街坊实施项目深化，2022年8月4日闵规院公司通过法院立案来解决此项目，目前，被告北京鑫创慧城科技发展有限公司于2022年8月19日已支付剩余合同款13.30万元，并于2022年8月23日已支付滞纳金2.00万元。（2）纪翟路（北青公路-纪鹤路）信息导管（移动）选线规划项目，2022年8月22日闵规院公司已发催款函给上海鼎沃建设工程有限公司，2022年9月13日已得到复函，承诺2022年年底前付清所有款项11.90万元。（3）闵行区莘庄工业区绿化专项规划项目，2022年8月23日闵规院公司已发告知函给上海市莘庄工业区城市运行管理中心，2022年9月1日得到复函，承诺尽快向莘庄工业区规土所申请预算落实支付。

今后，我集团进一步发挥内部审计作用，加强对下属企业的日常指导监督，优化企业规范核算及业务管理，认真研究合同条款，评估合同风险，明确双方的权利和义务，定期跟踪合同节点，严格按照合同约定的条款收取费用，加强合同管理，促进合同回款，降低经营风险，保证各项工作规范有序开展。

上海南虹桥投资开发（集团）有限公司

2022年10月27日