

417	2023	355
	1	39

001

上海市浦东新区生态环境局

浦环〔2023〕94号

关于《上海市浦东新区水闸管理事务中心党政 主要领导戚国强、马小园同志任期 经济责任审计报告》的通知

上海市浦东新区水闸管理事务中心：

根据《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》《浦东新区区管党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计分类管理办法》的有关规定，区生态环境局派出审计组，对戚国强同志 2017 年 10 月至 2020 年 12 月期间担任你单位党支部书记、署长职务，马小园同志 2021 年 01 月至 2022 年 08 月担任你单位党总支书记、主任（副主任）职务期间经济责任的履行情况进行了审计。现将审计报告抄送你单位，请自收到本报告之日起 30 日内提交审计整改工作方案，90 日内提交审计整改结果报告。

特此通知。

附件：上海市浦东新区水闸管理事务中心党政主要领导戚国强、马小园同志任期经济责任审计报告



（此件免于公开）

浦东新区生态环境局办公室

2023年5月25日印发

上海市浦东新区生态环境局内部审计

审计报告

被审计单位:上海市浦东新区水闸管理事务中心

被审计领导干部:戚国强、马小园

审计项目:上海市浦东新区水闸管理事务中心戚国强、马小园同志 2017 年 10 月-2022 年 08 月任期经济责任审计

根据中共中央办公厅、国务院办公厅《党政主要领导干部和国有企事业单位领导人员经济责任审计规定》《浦东新区区管党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计分类管理办法》的规定，区生态环境局于2022年11月07日至11月13日，对戚国强同志2017年10月至2020年12月担任上海市浦东新区水闸管理事务中心（以下简称水闸中心）党总支书记、署长期间；马小园同志2021年01月至2022年08月担任水闸中心党总支书记，副主任（主持工作）、主任期间的经济责任履行情况进行了审计，对重要事项作了必要的追溯和延伸。水闸中心对其所提供的审计所需资料的真实性和完整性负责，并作出了书面承诺。区生态环境局的责任是组织实施审计并出具内部审计报告。

一、基本情况

（一）任职情况。

戚国强同志2017年10月至2020年12月担任浦东新区水闸管理署署长、党总支书记，全面主持党总支工作、署行政工作，分管计划财务、组织人事、劳动工作、行政后勤、资产管理等工作。

马小园同志2021年01月担任水闸中心党总支书记，副主任（主持工作），分管计划财务、组织人事、劳动工资、设施管理

等工作；2021年09月起担任水闸中心主任，全面主持行政工作，分管计划、组织人事、劳动工资等工作。

（二）水闸中心基本情况。

水闸中心，法定代表人为马小园，住所为上海市浦东新区川沙镇勤川路338号，开办资金为2092万元，举办单位为上海市浦东新区生态环境局，宗旨和业务范围为：主要承担区水闸行业管理、区直管水闸日常运行管理等相关事务性工作。

截止2022年08月，该中心单位编制105人，实有人数97人。该单位设12个内设机构和分支机构，包括办公室、计划科、运行科、设施科、机电科、建设科、防御科、综合协调科、一分中心、二分中心、三分中心、四分中心。主要职责为：（一）承担本区水闸行业有关技术规程、标准的制订，以及本区内水闸建设、运行和管理的行业指导等具体事务。（二）负责区管水闸的防汛排涝、日常水资源调度运行以及应急事件处置工作，指导全区水闸做好安全防汛及综合调水工作；落实安全举措，保障船舶安全过闸。（三）负责区管水闸水工建筑物、机械电气设备、自动化设备和附属设施的新建、改建、扩建及维修养护计划编制、实施及管理工作。（四）负责区管水闸设施的安全管理、技术管理等工作，指导本区水闸做好安全鉴定工作。（五）完成区生态环境局交办的其它任务。

(三) 审计范围和方法。

本次审计围绕戚国强和马小园同志在任期内履职情况，对水闸中心进行了审计。查阅了水闸中心的财务会计资料和相关业务、管理资料，有关会议记录、纪要等文件材料。

二、履行经济责任的总体情况

戚国强同志在其任期内，在履行经济责任方面主要做了以下工作：

(一) 始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧密团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，做到思想和行动的有效统一；坚持“三会一课”制度，坚持“学习强国”每日必学，并融入到党员的日常学习中，把党员干部的思想统一到党的路线方针政策上来。

(二) 推进水闸综合养护工作，加强对养护中标单位的考核、确保养护工作做实做细。定期召开养护工作例会，组织养护中标单位从业人员的全员培训。多方面保证水闸综合养护工作总体开展状况良好。

(三) 不断加强财务会计管理、严格各项财经纪律的执行，切实做好部门预算编制、执行推进等相关工作，严把经费收入、开支，全年部门预算执行率、基建计划执行率、政府采购等全部按节点完成。

(四)加强资产管理工作,按时完成资产年报、月报,进一步加强专业用房管理。根据有关规定,按章进行固定资产的采购和处置工作,并建立账簿,款项和实物核查制度,确保责任到人。组织相关科室定期对资产进行盘点并编制报告,及时查找盘亏盘盈原因并落实责任人

(五)成立内部控制工作领导小组和工作小组,完成内部控制管理手册的编制,有序有效开展内部控制建设。开展内部控制评价与监督,有针对性的修补管控中的漏洞,实现内部控制的不断完善,保障单位内部控制得以有效实施。

审计结果表明,戚国强同志2017年10月至2020年12月任职期间,在本次审计范围内,根据提供的资料,未发现戚国强同志存在违反廉洁从业规定的问题。本次审计也发现“三重一大”制度的执行、资产管理、合同管理等方面有待完善。

马小园同志在其任期内,在履行经济责任方面主要做了以下工作:

(一)严格遵守执行国家法律、法规、规章和有关规定,带头学法、用法、守法。通过持续地学习,不断提升对习近平新时代中国特色社会主义思想、党的十九大精神、党风廉政建设和中央“八项规定”精神的认识,并用以指导实践,推进工作。

(二)任期内全面落实防汛责任,积极发挥水闸除涝功能,

抓好汛前隐患排查及防汛检查，完善防汛预案修编及演练，落实防汛物资储备和运维队伍，组织实施设施应急抢险工作，有效抵御如“烟花”“梅花”等台风及雷暴雨等恶劣天气侵袭，守护浦东一方安澜；每年完成《浦东新区水资源调度实施细则》的修编及上报。

（三）任期内建立健全议事决策制度，完善“三重一大”实施细则，制定三重一大的内容清单；认真推动预算编报，定期召开预算工作会议，严格按照财政下达数、按照规范价目，细化预算编制内容，严格预算执行，坚持与单位发展需要相适应，坚持与财政政策相衔接。

（四）加强国有资产的管理和使用，严格按照规定的程序进行采购，有效配置、合理使用、合规处置资产，提高国有资产使用效率，并建立国有资产台账，定期进行盘点，有制度、有台账、有检查，能做到账账相符、账实相符，确保国有资产的安全使用。

审计结果表明，马小园同志 2021 年 01 月至 2022 年 08 月任职期间，在本次审计范围内，根据提供的资料，未发现马小园同志存在违反廉洁从业规定的问题。本次审计也发现“三重一大”制度的执行、资产管理、合同管理等方面有待完善。

三、审计发现的主要问题及审计意见

（一）“三重一大”制度的制定与执行

1、“三重一大”会议请假制度未执行。

根据水闸中心的“三重一大”制度，“三重一大”事项的决策，由党总支会议集体讨论决定；讨论过程中，班子成员应对决策建议明确表示同意、不同意或缓议的意见，因故未到会的班子成员可以书面形式表示意见。

上述问题于戚国强同志、马小园同志任职期间均有出现。

（二）资产管理和使用

1、内部年度盘点表无盘点勾选痕迹。

根据水闸中心《浦东新区水闸管理署管理制度汇编》资产管理制度，计划财务科应分别与资产实物账管理部分每季度分别进行一次对账，年终通过清查盘点达到账账相符、账实相符。我们获取了2018年、2019年、2021年单位内部固定资产盘点表，表内仅有盘点人签字，无盘点现场勾选痕迹。

上述问题于戚国强同志、马小园同志任职期间均有出现。

（三）合同管理

戚国强同志任职期间：

1、部分合同签订时间早于合同审核流转单时间。如合同号XX201805、BG201904、BG201914、BG201921、BH202001、BG202035。

2、部分合同系补签

2020年3月15日与上海济辰水数字科技有限公司签订的《节

水管理》合同，合同建设期间为 2020 年 1 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日；2020 年与上海东外滩园林市政有限公司签订的《2019 年署本部绿化维护》合同，合同约定服务期间为 2019 年度；2021 年与上海敬嘉实业有限公司签订的《安全防范系统维修工程合同》，合同签订时间为 2021 年 2 月 2 日，合同执行期为 2020 年 12 月 31 日至 2021 年 1 月 25 日。

马小园同志任职期间：

1、部分合同要素不完整

2021 年与上海熠璇网络科技有限公司签订的《办公设备维护协议》，合同价款 6 万元，未对合同的付款方式作出明确约定，实际为合同签订后一次性付清。

2、合同签订时间晚于合同执行起始时间

2021 年与上海渔山文化传播有限公司签订的《治水管海示范党组织创建项目合同》，合同签订时间为 2021 年 3 月 17 日，合同执行期间自 2021 年 3 月 11 日起至 2021 年 3 月 31 日（具体结束时间以提交成果时间为准）。

四、审计建议

1、被审计单位应严格落实“三重一大”制度要求，进一步完善“三重一大”制度的执行流程。

2、严格按照单位的资产管理制度对单位资产进行管理，做好

附件:

年度的清查盘点工作。

3、严格执行《浦东新区水闸管理署管理制度汇编》合同管理制度，完善合同管理的各个环节，规范整个流程。

对本次审计发现的问题，请上海市浦东新区水闸管理事务中心按照区委办、区府办《关于进一步加强审计整改工作的实施意见》（浦委办发〔2015〕26号）的要求，自收到本报告之日起30日内提交审计整改工作方案，90日内提交审计整改结果报告。

附件 1：问题清单

上海市浦东新区生态环境局
2023年05月



附件1

问 题 清 单

项目名称：水闸中心主要领导干部经责审计-2017年10月至2022年8月

单位：万元

序号	问题分类	任职领导	问题定性	问题事项	问题金额							非金额计量 问题（“√”）	边审边改情况
					违规金额					管理不规 范金额	损失浪 费金额		
					应上缴 财政收 入	应退还被 侵占国有 资产	应退还 违法所得	罚 款	没收违 法所得				
1	“三重一大”制度的执行	戚国强、马小园	领导责任	“三重一大”会议请假制度未执行								√	
2	资产管理和使用	戚国强、马小园	领导责任	内部年度盘点表无盘点勾选痕迹								√	
3	合同管理	戚国强	领导责任	部分合同签订时间早于合同审核流转单时间								√	
4		戚国强	领导责任	部分合同系补签								√	
5		马小园	领导责任	部分合同要素不完整								√	
6		马小园	领导责任	合同签订时间晚于合同执行起始时间								√	
小计													
合计													