

填表单位：渭南市审计局

序号	重点领域	单位名称	政策目录	前置要件	办理流程	政策依据	办理时限	办理成本	咨询电话	监督电话	备注
1	金融领域	市审计局	清理拖欠民营企业欠款工作情况的专项审计（署定）	坚持“边界清晰、突出重点、源头治理、循序渐进”，运用市场化、法治化手段，营造践诺守信的市场环境。清理政府部门及其所属机构（包括所属事业单位）、大型国有企业（包括政府平台公司）因业务往来与民营企业形成的逾期欠款。	重点关注清理拖欠农民工工资、涉及供气供暖等民生、安全方面的工程项目欠款、中央或省级财政已下达专项资金预算或通过调剂解决了资金渠道的欠款、有条件清偿的地方“两险一金”（工程款、物资采购款、保证金）大型国有企业欠款、按照政策规定入库保留的PPP项目到期应付合同款等，对于清理暂时难以落实预算资金的地方政府欠款、已被叫停的不规范PPP项目、政府购买服务项目且已形成一定工作量的欠款、确有困难的国有企业欠款等情况也要进行有效审计监督。	中华人民共和国审计法	3月30日前完成		0913-2360529	0913-2360526	了解
2	民生领域	市审计局	保障性安居工程资金使用绩效审计（署定）	开展保障性安居工程资金投入和使用绩效审计，坚持在发展中保障和改善民生的基本方略，通过对相关资金投入和使用绩效进行审计并提出建议，促进全面落实棚户区改造等重大政策措施，保障资金安全，促进提高资金使用绩效，揭示风险隐患，推动加快建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，更好地保障人民群众住有所居。	审计中应重点关注安居工程目标任务和政策落实情况、安居工程住房建设和管理使用情况和安居工程资金筹集、管理和使用等情况，对以前年度安居工程跟踪审计发现问题的整改情况进行审查，督促审计发现问题整改落实到位。	中华人民共和国审计法	3月30日前完成		0913-2360535	0913-2360526	了解

3	环保领域	市审计局	秦岭生态环境保护审计	深入贯彻落实习近平总书记关于秦岭北麓西安境内违规建别墅问题以及秦岭生态环境保护的重要批示精神，巩固专项整治成果，依法加强秦岭生态环境保护工作。	依据秦岭北麓西安境内违规建别墅问题省委专项整治工作专班印发的《关于推进秦岭生态环境保护长效机制建设的工作建议》，对2018年市委、市政府及相关县（市、区）委、县（市、区）政府、市级相关部门秦岭生态环境保护工作开展情况、资金投入、管理和使用情况审计。	中华人民共和国审计法	6月30日前完成		0913-2360520	0913-2360526	了解
4	金融领域	市审计局	地方政府隐性债务风险防范化解专项审计	以防范重大风险为目标，在2018年全省政府性债务审计的基础上，按照省政府约谈各地方政府主要领导的工作要求，核实审计发现问题的整改情况	对各级各部门一年来继续以政府投资基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府购买服务等方式变相举债，脱离当地财力、不顾财政约束的无序举债，违法违规融资担保举债等问题坚决予以查处；关注政府债务资金的管理、使用效益，揭示损失浪费、资金沉淀，以及隐性债务化解工作开展不力等问题。对地方政府顶风违规举债、审计整改不力、虚假整改等行为，要从重问责，确保省委省政府的决策部署落实落细。	中华人民共和国审计法	11月30日前完成		0913-2360536	0913-2360526	了解

5	“放管服”及便民服务领域	市审计局	全市营商环境提升政策落实情况专项审计调查	围绕“放管服”改革，以及《陕西省优化营商环境条例》、《陕西省优化营商环境工作三年行动计划（2018—2020年）》的贯彻落实，加大对各级各部门优化营商环境政策措施落实情况的审计监督力度，促进提高行政效能，释放政策红利，激发市场活力，促进转型发展，扎实推动中央和省委省政府决策部署落地见效。	重点关注中、省、市支持扶持实体经济发展、改善营商环境各项政策措施是否落实到位、政策宣传解读是否及时、监督保障机制的落实等情况；重点关注推进“多证合一、一照一码”改革、“证照分离”改革、企业简易注销改革、工程建设项目审批制度改革、“互联网+服务”政务改革，以及优化社会保险登记流程、方便办理不动产登记及流程优化、提升和改进企业跨境贸易和投资便利化等方面工作开展情况，促进各项优化提升营商环境政策措施取得实效。	中华人民共和国审计法	11月30日前完成		0913-2360536	0913-2360526	了解
6	项目建设领域	市审计局	全市2018年中央预算内投资项目开工建设管理情况专项审计调查。	以促进财政投资绩效，加强建设项目管理，提高建设项目质量和效益为目标，对全市2018年中央、省级预算内投资项目开工建设、项目管理、项目建设绩效等情况开展审计调查。	重点检查建设项目是否及时开工建设，建设资金的拨付、管理和使用情况，揭露项目建设中可能存在的前期论证不足、开工不及时、进展缓慢、招投标程序和内容不规范、基本建设程序不完善、套取挪用建设资金以及损失浪费等问题，促进中省预算内投资项目和资金的管理，确保建设项目顺利进行，尽早发挥投资效益。	中华人民共和国审计法	6月30日前完成		0913-2360535	0913-2360526	了解
7	金融领域	市审计局	2017年以来新开工项目招标投标管理情况专项审计调查	对全市2017年以来新开工项目招标投标进行专项审计调查，关注招标投标政策执行情况。	揭示未按规定履行公开招标投标手续、虚假招标或以其他方式规避招投标、围标串标、先施工后招标、招投标过程中对不同所有制企业设置不合理限制和壁垒等问题，以及招标结果的执行情况，强化对建设领域腐败问题的审计监督，促进权力在阳光下运行。	中华人民共和国审计法	9月30日前完成		0913-2360535	0913-2360526	了解

8	金融领域	市审计局	“减税降费”政策落实情况专项调查	认真贯彻落实习近平总书记2019年1月1日关于减税降费工作的重要批示精神，从减税降费和降低企业融资成本政策落实方面着力开展审计工作，推动减税降费政策落到实处。	重点关注降低增值税税率、统一增值税小规模纳税人标准以及试行留抵退税等增值税改革措施的落实情况和效果，围绕支持小微企业发展税收优惠政策和高科技企业研发创新，清理规范涉企收费，促进降低实体经济成本，激发市场活力，重点关注各级各部门不作为、慢作为、乱作为，“吃、拿、卡、要”等违纪违规问题。	中华人民共和国审计法	11月30日前完成		0913-2360536	0913-2360526	了解
9	金融领域	市审计局	市属国有企业“三供一业”分离移交情况专项审计调查	结合我市国有企业的运营情况，重点调查国有企业“三供一业”分离任务是否落实。	责任主体是否明确、移交时限是否明确，改造标准是否到位，接受单位、接受事项是否落实，移交协议签订是否及时，相关补助资金是否到位，管理是否规范，资产处置是否合理，财务处理是否恰当，分离人员是否妥善安置等等。要注重揭示未按时完成分离任务、形式上分离或者完成分离后企业依然承担或者补贴相关费用等问题，促进国有企业加快改革发展步伐。	中华人民共和国审计法	6月30日前完成		0913-2360522	0913-2360526	了解
10	金融领域	市审计局	市属国有企业“僵尸企业”处置情况专项审计调查	深入推进市级国有企业进一步深化改革，有效盘活资产、增强市场竞争力，推动高质量发展，开展市级国有企业“僵尸企业”情况审计调查。	在摸清底数的情况下，重点调查“人往哪去，钱从何出，债务怎么销”等问题，推进国有企业瘦身健体、提质增效。	中华人民共和国审计法	6月30日前完成		0913-2360522	0913-2360526	了解

11	扶贫领域	市审计局	乡村振兴政策和资金审计	按照习近平总书记关于“把实施乡村振兴战略摆在优先位置，要重点摆布乡村全面振兴，抓重点、补短板、强弱项，实现乡村全面振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴，推动农业全面升级、农村全面进步、农民全面发展”的重要指示精神	紧紧围绕实施乡村振兴战略的目标任务和总体要求，重点关注各级政府、部门乡村振兴规划的制定和实施情况，关注乡村振兴各项政策措施落实情况、乡村振兴战略资金投入保障情况、乡村振兴资金管理使用和绩效情况。特别是对农业绿色发展、培育新兴经营主体、农村一二三产业融合发展、农村人居环境整治4方面政策的落实情况予以重点关注。	中华人民共和国审计法	9月30日前完成		0913-2360520	0913-2360526	了解
12	扶贫领域	市审计局	一卡通惠农补贴资金审计	审计重点围绕各级财政安排的扶贫脱贫类、农村社会保障和救助救济类、农村危房改造或新居建设类、耕地地力保护类、适度规模经营类、玉米大豆棉花等收储改革类、农机具购置类、退耕还林还草和草原森林生态保护类到户惠农补贴资金进行审计。	摸清农户“一卡通”发放、管理使用情况；摸清2017年以来到户惠农补贴种类、标准、资金到位拨付情况；着力揭示惠农补贴管理使用中的腐败和作风问题，重点关注基层干部利用“一卡通”雁过拔毛、滞留克扣、虚报冒领、骗取套取、截留挪用、贪污侵占，以及在惠农补贴申报审核过程中优亲厚友、吃拿卡要、滥用职权、以权谋私等问题。	中华人民共和国审计法	按照上级机关要求时限完成		0913-2360520	0913-2360526	了解

13	民生领域	市审计局	民生社保审计	加强对社会保障重点民生项目和资金的建设使用效益情况进行审计监督，确保各项惠农政策贯彻落实。	市局组织对全市2018年就业资金、失业保险基金审计，重点关注就业资金、失业保险基金财务收支的真实、合法、效益情况，资金、基金的管理使用情况，通过审计发现的问题，分析相关资金（基金）在统筹、管理和使用各环节产生问题的原因，促进国家相关就业政策措施落实，提出审计建议和改进措施。组织全市审计机关对全市医保资金进行专项审计，摸清城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、城乡大病保险基金、生育保险基金收、支、余情况，揭示医保政策执行、医保资金管理使用中存在的问题，促进医保资金管理体制改革。	中华人民共和国审计法	11月30日前完成		0913-2360509	0913-2360526	了解
14	金融领域	市审计局	国有及国有企业审计	深化企业审计，以促进国有企业改革促进高质量发展、增强国有经济活力、抗风险能力为目标，市局安排对1家市属国有企业2018年度资产负债损益情况进行审计。	重点关注各项改革措施落实、重大投资决策、重大物资采购、重大项目建设、重大资本运作、自主创新等情况，严肃查处内外勾结、利益输送，以及利用混合所有制改革暗箱操作、低价贱卖国有资产和逃废金融债务等违法违纪问题。既要揭示国有资产流失等问题，促进国有资产保值增值，也要提出完善法人治理结构，健全董事会决策制度，规范经营管理等治本建议，从体制机制方面推动国有企业改革，提升竞争力，促进国有资本做优做强。	中华人民共和国审计法	11月30日前完成		0913-2360522	0913-2360526	了解