

# 中华人民共和国交通运输部办公厅

---

交办财审函〔2019〕382号

## 交通运输部办公厅关于 印发《交通扶贫资金专项审计调查 工作方案》的通知

各省、自治区、直辖市、新疆生产建设兵团交通运输厅(局、委)：

为深入贯彻落实习近平总书记关于巡视整改和脱贫攻坚的重要指示精神，按照部党组关于做好脱贫攻坚专项巡视整改工作的统一安排和2019年交通运输审计工作计划，决定开展交通扶贫资金专项审计调查。现将《交通扶贫资金专项审计调查工作方案》印发给你们，请结合实际，抓好相关工作，确保审计调查工作取得实效。



(此件依申请公开)

---

# 交通扶贫资金专项审计调查工作方案

## 一、审计调查目的

围绕交通运输脱贫攻坚目标任务,通过审计调查了解扶贫项目资金管理和使用现状,督促完善交通扶贫项目资金监管机制,总结各地在交通扶贫资金管理使用等方面取得的经验,反映存在的困难与问题并分析原因,提出改进意见和建议,督查问题整改落实,提高交通扶贫项目资金使用绩效。

## 二、审计调查范围

本次审计调查范围是部下达的 2018 年四批次和 2019 年第一批、第二批交通运输固定资产投资计划中,属于《“十三五”交通扶贫规划》范围的交通建设项目及中央资金的管理、使用情况。对审计调查发现的重大事项,可追溯到以前年度或延伸审计调查相关单位。

## 三、审计调查内容

(一)交通扶贫工作开展情况。了解各地贯彻落实交通运输脱贫攻坚工作部署及落实情况,脱贫攻坚工作机制建立及实施情况,交通脱贫攻坚各项政策、制度建立及执行情况,取得的成效及存在的困难和问题。重点关注交通运输脱贫攻坚目标任务下达及完成情况。

(二)交通扶贫资金管理及使用情况。了解交通扶贫项目管理

及资金分配、拨付、核算的方式，交通扶贫项目资金使用情况。重点关注项目建设程序是否合规，内控制度是否健全有效；采购方式及程序是否规范；资金是否到位；资金使用是否规范，有无截留、挤占、挪用等问题。

（三）交通扶贫资金监管情况。了解交通扶贫资金监管机制建立及执行情况，全面梳理 2018 年以来交通扶贫项目资金监管工作开展情况，以及各类审计、巡视巡察、检查等发现问题，重点关注问题的整改情况。

### **三、审计调查安排**

（一）自查阶段（2019 年 4—6 月）。各省级交通运输主管部门按照本方案要求，组织本省份开展交通扶贫项目资金的全面自查。

（二）重点检查阶段（7—8 月）。在自查的基础上，各级交通运输主管部门组织审计力量开展专项审计调查。省级交通运输主管部门将自查和专项审计调查的有关情况汇总梳理，形成本省份专项审计调查报告报部。部将组成专项审计调查组，对部分省份交通扶贫资金管理和使用情况开展重点检查，具体时间另行通知。

（三）总结报告阶段（9 月底前）。部根据各省份交通运输主管部门上报的专项审计调查报告及部重点检查情况，形成部专项审计调查报告。

### **四、工作要求**

（一）加强组织领导。各地交通运输部门要高度重视此次专项审计调查工作，强化责任落实，确保此项工作顺利实施。省级交通

运输主管部门要对照部专项审计调查方案要求,结合本地区(单位)的实际,细化实化专项审计调查工作实施方案,压实各级交通运输部门主体责任,上下联动、各负其责、切实组织做好本次审计调查工作。

(二)狠抓工作落实。省级交通运输主管部门要按照部的统一部署和工作方案要求,抓实本省份审计调查工作的实施,合理确定专项审计调查的覆盖面,确保审计调查的广度和深度,做好发现问题的汇总、分析与研究工作,各级交通运输部门要指导和督促下级单位做好自查和专项审计调查工作,要围绕交通扶贫目标完成及深度贫困地区开展专项审计调查,保证调查报告内容全面、详实,数据真实可靠,对审计中发现的重大问题和案件线索要组织力量一查到底。

(三)按时完成工作任务。请省级交通运输主管部门于2019年8月15日前将本省份专项审计调查报告、相关表格及数据报部(财务审计司),电子版发送至邮箱:cwssjc@mot.gov.cn。涉密项目请勿通过邮箱报送。报告格式和相关表格可从交通运输部网站财务审计司子站内下载。

工作过程中如遇到问题,请及时与部财务审计司审计处联系。  
联系人:程莹,010-65293469;吴森林,010-65293445。

- 附件: 1. 交通扶贫资金专项审计调查报告(参考格式)  
2. 2018—2019年6月交通扶贫项目建设情况统计表

3. 扶贫资金管理制度统计表

4. 2018—2019 年 6 月各类检查发现问题及整改情况表

## 附件 1

# 交通扶贫资金专项审计调查报告

(参考格式)

### 一、交通扶贫工作总体情况

(一)(省、自治区、直辖市)贫困地区总体情况。

(二)交通脱贫攻坚工作部署及落实情况,交通扶贫工作机制建立及实施情况,交通脱贫攻坚各项政策、制度建立及执行情况。

(三)交通脱贫攻坚总体目标任务及完成情况。2018年、2019年确定的脱贫攻坚工作目标及2018年、2019年1—6月工作完成情况。特别是“两通”目标任务完成情况。

(四)交通扶贫项目资金监管机制建立及执行情况。

### 二、2018年、2019年交通扶贫资金管理及使用情况

(一)资金管理及使用方式。

(二)资金来源及支出情况。

### 三、专项审计调查开展情况

### 四、发现的主要问题及整改情况

各级交通运输部门自查及重点检查发现的问题及整改措施。

五、2018—2019年6月,历次审计、检查、巡视等发现的涉及交通扶贫领域资金管理、使用和监管等方面的主要问题及整改情况

六、交通扶贫项目资金管理、使用、监督等方面取得的成效,存在的困难和建议





附件 3

## 扶贫资金管理制度统计表

填报单位：

序号	发文单位名称	制度名称	印发时间	制定/修订
1				
2				
3				
4				
5				
6				
.....				

附件 4

## 2018—2019 年 6 月 各类检查发现问题及整改情况表

填报单位：

序号	问题分类	问题描述	问题涉及金额	整改措施	整改情况			问题来源		
					整改状态	完成或预计完成时间	未整改到位的原因说明	检查单位	检查名称	检查时间
一	资金分配方面									
1	.....									
2	.....									
二	资金使用方面									
1	.....									
2	.....									
三	资金监管方面									
1	.....									
2	.....									
四	资金管理方面									
1	.....									
2	.....									
五	其他方面									
1	.....									
2	.....									

注：1. 本表仅填列与交通扶贫项目资金有关的问题。

2. 本表中问题包括本次自查及重点检查发现的问题。

3. 整改状态填列已完成、整改中、未整改。填列整改中或未整改的应注明原因。

