

# 关于德阳日报社原总编辑罗继林同志 任职期间经济责任审计整改情况的报告

按照市委审计委员会统一安排，市委审计委员会办公室、市审计局派出审计组于2020年11月23日至2020年12月25日对德阳日报社总编辑罗继林同志任职期间经济责任履行情况进行了审计。按照审计报告（[2020]165号）的要求，德阳日报社高度重视，组织相关业务部室认真研究，对审计中发现问题，逐一对照核实，并指定专人负责，确保按时整改落实。现将有关整改落实情况公开如下：

## 一、提高政治站位，加强组织领导

1. **迅速部署，立改立行。**接到审计报告后，德阳日报社党委高度重视，立即召开党委会议，就整改工作进行全面安排部署，按照“谁主管、谁负责”的原则，成立了以党委书记、总编辑为组长、党委成员为副组长，相关部室主任为成员的整改小组，做好整改工作，立行立改，抓好落实。

2. **夯实责任，务求实效。**在整改过程中，报社党委多次召开整改工作推进会，对审计组的反馈意见和具体问题，实行分类施治、明确专人、限时改进、定期督查。对具备整改条件的问题，迅速整改，确保效果。

3. **总结经验，注重长效。**在抓好整改，解决问题的同时，及时总结整改经验，研究制定科学长效的工作机制，持之以恒地抓下去，巩固好、坚持好整改成果，真正使整改成为促

进工作完善的过程，促进干部职工工作作风转变的过程，努力促进报社各项工作再上新台阶。

## 二、聚焦存在问题，切实推进整改

针对审计发现的问题，我们逐一对照，逐项梳理，及时提出整改时限，落实整改措施。

### （一）重大经济事项决策及执行方面存在的问题

#### 1、部分“三重一大”经济事项未经集体决策。

(1)2017年至2019年度德阳日报社预决算草案、预算调整（报告）未经党委审议。

**整改情况：**已整改。德阳日报社及时召开专题会议，明确计划财务部每年按规定向报社党委提交全年预决算报告并进行审议。2020年决算及2021年预算已经党委会审议通过。

(2)九鼎公司2017年3月向德阳热耳文化传播有限公司支付新春广场文化、元宵活动场地布置费5.03万元，由分管领导签批后支付，未经党委会审议。

**整改情况：**已整改。2018年9月，德阳日报社党委下发了〈关于印发《“三重一大”事项决策记实制度的通知》〉（德报委[2018]32号），对单项支出3万元及以上的大额资金使用项目（含九鼎公司预算3万元及以上的经营项目），报社党委都严格审议。九鼎传媒广告有限公司也发文（德九鼎司〔2018〕21号）规定：“需要执行的活动项目的预算报告和决算报告，3万元以下由报社分管领导审定，3万元以上（含

3 万元) 提交报社党委审定”。

## **(二) 财政财务管理方面存在的问题**

### **1、政府采购预算编制不准确，预算执行率偏低**

2019 年，德阳日报社编制政府采购预算 303 万元，其中办公家具 300 万、机动车保险服务 3 万元，当年实际完成政府采购 38.61 万元，占年初政府采购 12.74%，政府采购预算编制不准确。

**整改情况：**已整改。德阳日报社责成财务主管部门强化单位预算分析审核，规范预算管理，改进预算编制方法，确保编制预算完整准确，若有预算调整，要及时向市财政主管部门报告。

### **2、超范围支出工会经费 1.10 万元**

2018 年 9 月，德阳日报社在工会经费中列支节日慰问费 4.35 万元，其中慰问离退休老同志 1.10 万元。

**整改情况：**已整改。德阳日报社已对不该在工会经费中列支的项目做了调账处理。今后将严格按照工会会费管理规定执行。

### **3. 部分置换业务未确认收入并缴纳税费**

2017 至 2018 年德阳日报社、九鼎公司存在 18 项置换业务少确认事业收入和主营业务收入，并未缴纳增值税等相关税费。

**整改情况：**已整改。按照审计要求，九鼎传媒广告有限公司已确认置换收入，并以“无票收入”的形式，向市税务

局补缴了相应税费。

#### 4. 未按规定公开预决算信息

(1) 德阳日报社未按规定在“中国·德阳”网公开部分年度预决算信息，如2017年部门预算、2017年至2019年三公经费预算信息、2018年三公经费决算信息等。

**整改情况：**已整改。德阳日报社进一步加强了预决算信息公开工作，建立透明预决算制度，强化社会监督，严格按照规范要求在网站公开年度预决算信息。2021年3月11日已在指定的“中国·德阳”网增补了相关年度预决算信息。

(2) 德阳日报社部分预算公开事项与市财政局批复内容不一致。

**整改情况：**已整改。2019年以来，德阳日报社已严格按照市财政部门预决算公开模板，准确上报并积极做好预决算信息公开工作。

(三) 落实党风廉政建设责任和遵守廉洁从政规定方面存在的问题

1. 新闻采编和经营活动未严格分开，报社人员（含新闻采编人员）参与经营工作，并领取经营工作绩效。

**整改情况：**已整改。从2019年11月至今，报社所有职工未在九鼎传媒广告有限公司领取任何经营工作绩效。2020年1月报社启动媒体融合改革，出台了改革“一意见两方案”，进一步规范了相关管理制度，从制度上解决了这一问题。

2. 以兑现发行费的名义等无依据或违规向内部员工、行政事业单位发放报纸征订奖励。

(1) 以发放发行绩效的名义向报社和九鼎公司员工发放《德阳晚报》征订奖励。

**整改情况：**已整改。德阳日报社对《德阳晚报》征订工作进行奖励，是根据上级文件批复要求执行。2021年1月1日起《德阳晚报》停刊，不再发行，有关绩效奖励也已停止执行。

(2) 以支付发行费的名义向部分县（市、区）宣传部发放《德阳日报》征订奖励。

**整改情况：**已整改。按照审计要求，德阳日报社从2021年起已不再向县（市、区）宣传部发放《德阳日报》征订奖励。

(3) 以支付工作经费的名义向市教育学会发放《教育周刊》征订奖励。

**整改情况：**已整改。2020年起《教育周刊》已停刊，相同情况未再发生。

3. 有2名在编职工违规在九鼎公司兼职兼薪，经巡察指出问题后，整改还存在瑕疵。

**整改情况：**已整改。报社已根据《2018年市属国有企业负责人薪酬管理监督检查情况报告》进行了整改，2名在编人员兼职薪酬已全部清退。报社将进一步加强干部人事管理，严格执行公职人员兼职有关规定，杜绝类似现象发生。

#### 4. 未建立《合同管理制度》，合同管理不规范，存在风险漏洞

**整改情况：**德阳日报社已于2021年3月印发了《德阳日报社合同管理制度（试行）》（德报[2021]13号），强化了合同管理，健全了财会部门与合同管理部门的沟通协调。从2021年1月开始，德阳日报社已及时对报社的经营合同进行了统计、分类和归档，详细登记合同的订立、履行和变更情况，实行对合同的全过程管理。

（1）部分开票金额入账收入无合同依据。

**整改情况：**正在整改。九鼎传媒广告有限公司积极对接所涉及的相关客户单位，努力纠错找回合同。九鼎公司将进一步加大工作力度，依法依规处理。

（2）部分合同收入已开票入账，但长期挂应收账款、未及时清收。

**整改情况：**正在整改。2020年6月九鼎传媒广告有限公司成立了包括公司法律顾问在内的欠款催收工作小组，开展催收工作。2021年3月中旬，德阳日报社连续召开专题会议，责成九鼎传媒广告有限公司依法依规，加大催收工作力度，确保自身权益。

（3）部分已执行的合同，未收到账款、未开票入账。

**整改情况：**正在整改。单位已责成经办人核实情况，明确责任，制定具体步骤，强化上门催收，在催收无果情况下，将采取包括诉讼在内的必要措施，全力确保报社权益。

#### **5. 未建立《稿费管理制度》，稿费发放不规范**

**整改情况：**已整改。德阳日报社已于2021年3月印发了《德阳日报社稿费管理制度》（德报[2021]11号），规范了稿费发放流程。

#### **6. 违规长期占用下属九鼎公司车辆**

**整改情况：**已整改。德阳日报社已与九鼎传媒广告有限公司签订了租车协议，租用公司车辆用于报社业务采访，并严格按实际支付租车费用。

#### **7. 违规在市区外酒店召开内部会议**

**整改情况施：**已整改。从2018年以来，德阳日报社已按照规定要求，规范了办会程序，杜绝类似情况再次发生。

#### **8. 未建立内部审计制度**

**整改情况：**已整改。德阳日报社已于2021年3月印发了《德阳日报社内部审计制度（试行）》（德报[2021]12号），明确了审计工作的职责权限、人员配备，按要求开展相关工作。

### **（四）尚有4个以往审计发现问题未完成整改**

以前审计发现的4个尚未整改的问题，均由于历史原因暂未整改，日报社已积极采取相关措施，严格按照相关部门要求妥善处理。

### **（五）其他需要反映和关注的问题**

#### **1. 《教育周刊》发行的合规性存在瑕疵**

**整改情况：**已整改。2019年底，针对《教育周刊》发行

合规性问题，德阳日报社党委已决定于2020年起《教育周刊》停刊，相关问题已整改。

## **2. 部分合同未经单位法定代表人签字、也无法定代表人委托授权资料**

**整改情况：**已整改。德阳日报社召开专题会议，并印发了《德阳日报社合同管理制度（试行）》（德报[2021]13号），进一步强调要严格按照相关制度执行，本单位和九鼎传媒广告有限公司要坚持法人代表签字程序，无法人代表授权不得代表单位签署任何合同。

## **四、对审议建议的采纳情况**

### **（一）健全完善合同管理制度**

**已采纳建议。**德阳日报社已制定下发了《德阳日报社合同管理制度（试行）》，强化了合同管理，确定了合同归口管理部门，健全了合同管理沟通协调。并及时对经营合同进行了统计、分类和归档，还将详细登记合同的订立、履行和变更情况，实行对合同的全过程管理。

### **（二）健全完善绩效管理制度**

**已采纳建议。**德阳日报社已制定下发了《德阳日报社薪酬体系改革实施方案》和《德阳日报社关于工作绩效考核办法（试行）》（德报[2020]7号），将零散不集中、部分执行的绩效考核统一规范纳入了绩效考核制度，杜绝了考核维度重叠、考核程序和方法不清晰等情况，绩效考核做到了公开规范透明。



### **（三）加强对固定资产和存货的管理**

已采纳建议。德阳日报社已制定下发《德阳日报社国有资产管理办法（试行）》（德报[2020]13号），召开党委会议，研究了对闲置的房屋等资产处置盘活方案。同时，责成九鼎传媒广告有限公司加强资产台账登记管理。

## **五、下一步工作**

审计整改工作只是阶段性的，我们有长期坚持、以此为鉴、举一反三的决心和恒心，继续按照市委审计委员会办公室、市审计局的要求，采取更有力的措施，健全完善工作机制，加大制度执行力度，巩固审计反馈问题整改成果。

**1. 坚持问题导向，确保取得实效。**对审计整改工作紧盯不放，对照反馈意见，深刻查找产生问题的根源，反思存在的问题，进一步增强主体责任意识，提高思想认识，严防“反弹”现象。对于整改工作坚持目标不变、力度不减，对已完成的整改任务，继续巩固整改成果。

**2. 深化落实责任，健全惩防体系。**强化主体责任意识，自觉履行党风廉政建设领导者、组织者、执行者的职责。强化思想教育，全体干部职工都做到自重、自省、自警、自励，不断完善权力阳光运行机制、腐败风险预警机制等建设，切实扎紧制度笼子，充分发挥审计的监督作用，对发现的问题不护短，不推诿，严格执纪问责。

**3. 巩固整改成果，构建长效机制。**针对审计反馈的问题，加强制度建设，对整改工作中已经建立的各项制度，坚决抓

好落实，对还不完善的制度，进一步加以规范。尤其要更加注重治本，更加注重预防，重点解决制度漏洞、制度缺失、制度失效的问题，加强对整改成果的总结和运用，积极探索将行之有效的整改成果转化为管党治党的制度机制，加大制度执行力度，把整改成果体现在推动报社事业发展上来，全面推动报社工作再上新台阶。

德阳日报社

2021年3月31日