

关于 2024 年度市本级预算执行和 其他财政收支审计出问题整改情况的报告

——2025 年 12 月 30 日在许昌市第八届人民代表大会

常务委员会第三十次会议上

8 月 27 日，市八届人大常委会第二十五次会议听取并审议了《关于 2024 年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告》（以下简称《审计工作报告》），会后印发了审议意见，审议意见指出“要做好审计整改‘下半篇’文章，压实被审计单位整改主体责任，做到‘当下改’和‘长久立’相结合”。按照审议意见和要求，市政府及有关部门积极完善整改措施，堵塞制度漏洞，严格落实整改责任，切实提升审计整改质效。

一、审计整改工作部署推进情况

一是组织领导更加坚强。市委市政府始终高度重视审计整改工作，将审计整改作为重要政治任务，持续抓好抓实。今年以来，我市共召开 1 次市委常委会会议、1 次市政府常务会议、4 次专题会议研究部署审计整改工作，将审计整改事项纳入市委市政府重点工作任务，实现了审计整改工作常态化。

二是长效机制不断健全。审计机关认真履行整改督促检查责任，建立健全整改台账动态管理、整改结果通报、现场督导核查、

约谈问责等工作机制，严格落实审计整改督促检查制度和整改台账对账销号制度。

三是贯通协同持续加强。通过积极构建“全面整改、专项整治、重点督办”的审计整改总体格局，创新打造“五坚持+四台账+双督查”工作体系，推动审计整改持续走深走实，加强审计监督与党政督查、纪检监察监督、巡察监督等相互贯通协作。

二、审计整改具体情况

截至 2024 年 12 月，审计工作报告反映的问题已基本整改完成，整改率达 91%。2024 年度审计查出问题通过整改促进了资金规范拨付，及时收回沉淀闲置资金，制定完善规章制度 27 项，切实将审计整改成果转化为提升治理效能的强大动力。

（一）财政管理和部门预算执行审计查出问题的整改情况

一是财政收支管理不够严格；二是预算管理等制度落实有差距、预算编制不科学；三是转移支付资金分配管理使用不到位；四是国有资产管理不够规范；五是内部控制制度执行不到位，上述问题均已整改到位。部分地区存量资金盘活使用效益低等问题正在整改。

（二）重大政策措施落实和重点民生资金审计查出问题的整改情况

一是义务教育事业发展规划落实不到位、部分学校存在招生简章不规范；二是汽车以旧换新申报资料审核把关不严、家电以旧换新商家出入库管理不规范；三是乡村振兴政策落实及规划中部分集体经营性资产租赁（承包）合同签订不规范、脱贫攻坚项目及资产

管护不到位；四是城乡融合共同富裕先行试验区建设工作落实不力，上述问题均已整改到位。部分维修工程多计工程量和其他措施费支出等问题正在整改。

（三）重大项目审计查出问题的整改情况

一是部分项目未严格执行运营维护管理制度；二是部分项目主管部门监管不到位、未严格履行运营维护管理和绩效考核责任；三是部分项目财务管理不规范、合同签订不规范，上述问题均已整改到位。

三、下步措施

下一步，重点做好以下三项工作：一是紧盯整改实效，强化跟踪督改闭环管理。持续跟进督促责任单位落实整改措施，从严把控整改质量，确保问题整改见底见效。二是压实整改主体责任，健全整改推进责任体系。构建“任务到人、责任到岗、闭环落实”的工作格局，保障整改任务按时保质落地。三是坚持标本兼治，构建长效整改制度机制。推动审计整改成果转化为治理效能提升、事业高质量发展的持久动力。