

关于 2023 年度省级预算执行和其他财政收支 审计查出问题整改情况报告的解读

2024 年 11 月 26 日，省政府向省十四届人大常委会第十二次会议作了《河南省人民政府关于 2023 年度省级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改情况的报告》（以下简称《整改工作报告》），全面客观反映了相关审计整改工作总体推进情况和工作成效、审计查出问题的具体整改情况，提出了持续推进审计查出问题整改的后续安排和措施。为进一步了解《整改工作报告》有关情况，记者采访了省审计厅有关负责同志。

记者：请您介绍一下，今年预算执行和其他财政收支审计查出问题整改工作的总体情况，以及与往年相比体现出哪些新特点？

答：在省委省政府的坚强领导下，各地、各有关部门和单位深入贯彻习近平总书记关于审计整改工作的重要指示批示精神，认真落实二十届中央审计委员会第一、第二次会议和十一届省委审计委员会第六次会议精神，严格执行省十四届人大常委会第十次会议有关审议意见，认真履行审计整改责任，审计整改工作取得显著成效。突出体现在以下三个方面：

一是整改责任更加到位。省委省政府将 2023 年度省级预算

执行和其他财政收支审计查出问题整改工作列入重要议事日程。省委主要领导同志作出专门批示，强调要逐条逐项抓好整改、持续提升整改质效。省政府主要领导同志多次组织召开会议，听取情况汇报，部署重点事项审计整改工作。省委审计委员会出台省级审计整改约谈办法，压紧压实各级整改责任。各地各部门各单位按照省委、省政府统一部署，对照问题清单制定切实可行整改方案，主要负责同志认真履行审计整改第一责任人的职责，把抓好审计整改作为重大政治任务落到实处。

二是整改措施更加有力。省审计整改联席会议专题研究整改工作，制定督促整改工作方案，有关成员单位对倾向性问题开展专项整治。**省审计整改联席办**统筹谋划、整体推进审计整改工作，严格对审计整改问题进行合理分类，实事求是提出审计整改要求。**各级党委（党组）**全面履行审计整改领导责任，及时研究讨论审计发现重大问题的整改事项，召开会议研究部署审计发现问题整改工作，协调职能部门共同整改重大问题、关键问题和典型问题。**有关行业主管部门**加强对普遍性、倾向性、典型性问题和审计建议的研究，注重从健全制度、完善机制、规范管理等方面建立健全长效机制，推动标本兼治。**审计整改主体责任单位**制定切实可行的整改方案，逐项明确责任部门和责任人，形成任务清单，抓好整改落实；主要负责同志履行审计整改第一责任人职责。**各级审计机关**认真落实督促检查责任，通过审计整改情况审计调查进行专项督促检查，通过定期电话催办、函询督办等方式进行日常

全面督促检查，强化跟踪问效。各级人大从政策制定、制度执行、预算管理责任落实等环节依法组织开展跟踪监督，提升整改效果。

三是整改成效更加显著。截至 2024 年 10 月底，《关于 2023 年度省级预算执行和其他财政收支的审计报告》反映的立行立改类问题整改率 96.09%，其他没有完全整改到位问题和未到整改期的问题，均制定了整改措施和整改计划。通过审计整改，促进上交各类财政资金、归还原渠道资金、拨付到位资金等 5 亿余元，有关部门依规依纪依法给予 462 名责任人党纪政务处分及刑事处罚，修改完善相关规章制度 821 项。

记者：今年的审计整改成效显著，您认为体现在哪些具体方面？

答：今年的审计整改成效更加显著，是全省各地各部门各单位通过认真落实整改责任、加强整改贯通协作共同取得的，目前要求立行立改的问题基本整改到位，要求分阶段整改和持续整改的问题进展顺利。有关地方和部门将审计揭示问题整改当作推进重大战略和重大政策落实、推动项目建设、兜牢民生底线的重要任务，助推全省经济社会高质量发展。主要体现在以下几个方面：

一是持续促进财政资金提质增效。通过优化财政管理手段、提升部门预算执行率等措施，进一步树牢各级预算单位绩效理念、提高财政资金绩效水平，推动将有限的财政资金用在“刀刃”上、紧要处。**省级财政管理方面**，进一步严格非税收入预算编制，专

门印发文件，强化预算编制、优化支出结构、加强绩效管理，督促相关单位提前做好分配下达转移支付资金准备和项目库建设工作，推动有关市县及时拨付项目专项资金 1.54 亿元，有效提升财政资金使用效益。**部门预算执行方面**，通过提高预算编制完整性、全口径科学编制预算等方式，推动解决结余结转资金、房租收入等不按规定纳入部门预算管理问题，并推动开展长期挂账往来款项清理工作，专门开展资产清查，通过处置报废资产、闲置资产移交省级公物仓、多采购物品退货处理等方式整改资产配置不规范问题。

二是持续推动重大项目建设高质高效。牢固树立“项目为王”理念，以有力有效的审计整改加快推进重点项目建设，保障固定资产投资平稳增长，有效提升我省基础设施和公共服务供给水平。**重点投资项目方面**，督促有关市县多方筹措项目建设配套资金，推动 29 个项目完工或达到时序进度、20 个项目补充建设内容或投资规模变更手续，有效提升项目进度和资金效益。**重大交通基础设施项目方面**，严格项目资金管理和支付控制，暂停支付变更设计费 700 余万元，并要求施工单位限期返还多计价支付的资金，同时通过在结算过程中进行相应费用调整及扣减等方式挽回或避免损失 7000 余万元。**大运河文化保护传承利用方面**，按程序建立了标识系统、设立了保护标志，并通过完善入库手续、建立藏品档案等方式整改藏品管理不规范问题，同时加快游客服务中心等旅游基础设施建设进度。

三是持续推动在发展中保障和改善民生。践行以人民为中心的发展思想，把实现好、维护好、发展好最广大人民群众根本利益作为整改工作的出发点和落脚点，持续加大对重点民生资金和项目的审计监督和问题整改力度，进一步增强人民群众的幸福感、获得感、安全感。**促进就业方面**，推动拨付就业补助资金 7800 余万元、收回不精准发放创业担保贷款等资金 3700 余万元、追回不规范发放的就业补助资金和失业保险基金 300 余万元。**工伤保险方面**，督促有关部门追回不规范发放的工伤保险金和多减免的大型企业工伤保险费，退回多收取的中小微企业工伤保险费，共计 400 余万元。**乡村振兴方面**，推动相关市县拨付农村道路养护配套资金 700 余万元、农村产业项目建设资金 3100 余万元，并通过完善配餐室等养老服务设施、提升养老服务质量等方式有效整改农村养老服务设施闲置等问题。

四是持续推动提升国有资产管理水平。持续关注企业、金融、行政事业、自然资源等国有资产管理使用情况，在促进国有资产安全有效、管理规范等方面取得积极进展。**省属企业国有资产方面**，战略重组、资产划转等国企改革任务得到进一步推进，企业法人治理结构进一步健全，会计信息质量进一步提高。**省属金融企业国有资产方面**，有关部门和地方通过畅通社会资本进入路径、常态化开展投资基金专题推介活动、加大社会化募资力度等措施充分发挥国有资本杠杆和引导作用。**行政事业性国有资产方面**，相关部门和高校通过价值评估、产权变更、计入台账等措施

持续提升资产管理水平，并通过升级改造设备平台、纳入考核指标体系等措施提升资产使用绩效。国有自然资源资产方面，相关市县和有关部门通过加强取水（排污）许可手续管理、封闭自备井等措施，有效整改违规取用地下水、地热水和违规排污等问题，并强化日常巡查，适时开展问题整改“回头看”，确保类似问题不再发生。

记者：《整改工作报告》反映，还有少量问题尚未完全整改到位，请问后续将如何处理？

答：对尚未完全整改到位的问题，有关审计整改主体责任地方、部门和单位对后续整改进一步作出安排，按项逐条落实具体责任单位和责任人。相关行业领域主管部门紧盯问题症结，举一反三加强整治，完善体制机制和制度，实现综合效能。各级审计机关将继续坚持问题导向、目标导向和结果导向，聚焦项目建设、民生保障、风险防范、国资管理等重点领域，上下联动，加大对未完成整改事项的督导、协调和核查力度，推动审计查出问题全部整改到位。相关职能部门进一步加大审计整改结果运用和追责力度，对整改不力的单位及其主要负责同志进行约谈，出现拒不整改、虚假整改、敷衍整改等严重问题的，将严肃查处。

记者：刚才提到了对审计整改不力的单位主要负责同志进行约谈，请您谈一下这方面的有关考虑？

答：为压实审计整改第一责任人责任，推动解决审计整改过程中出现的推诿整改、敷衍整改等问题，切实增强审计整改制度的刚性约束，维护审计监督的严肃性和权威性，我们根据审计法和中央及我省关于建立健全审计查出问题整改长效机制的有关要求，结合我省省级审计整改工作实际，制定了省级审计整改约谈办法。该办法规定按照下谈一级的原则对审计查出问题整改不及时、不到位的责任单位主要负责同志进行约谈，并对审计整改约谈的适用情形、对象、方式、程序以及约谈后的整改落实和结果运用等进行规范和细化，以约谈强监督、以约谈促整改，通过对主要领导干部等“关键少数”的约谈，推动压实审计整改责任，深化我省审计整改工作总体格局，扎实做好审计整改“下半篇文章”，促进将审计成果转化为治理效能。