

江门市人大常委会文件

江常〔2025〕13号

关于江门市 2023 年度审计查出突出问题 整改情况报告的审议意见

市政府：

江门市十六届人大常委会第三十二次会议听取和审议了市人民政府关于江门市 2023 年度审计查出突出问题整改情况的报告（以下简称报告）。

会议认为，市人民政府及其审计部门深入贯彻落实习近平总书记关于审计整改工作的重要指示批示精神，围绕落实省委“1310”具体部署和市委“1+6+3”工作安排，加强对整改落实情况跟踪督促，较好地发挥了审计监督作用，进一步严肃财经纪律，规范预算行为，提高了财政资金使用效益。同时，认真落实市十六届人大常委会第二十二次会议有关审议意见，审

计查出问题的整改力度不断加强，整改机制逐步完善。从报告反映的情况来看，审计查出突出问题主要反映财政管理、地方政府专项债券管理使用、政策落实和重点项目、重点民生项目等方面问题 48 个，已完成整改 40 个，未整改到位的 8 个。我市审计整改工作取得了一定的成效，同时也存在一些值得关注的问题：审计查出问题整改工作力度需进一步加大；审计成果的有效运用有待提升；审计监督与各类监督的贯通协同仍需强化等。

为此，会议建议：

一、加强统筹推进，服务经济社会发展。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入学习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，立足经济体检定位，从政治高度加强审计整改工作，坚决扛起督促检查整改政治责任。推进全市审计工作一盘棋，完善协调推进机制，优化工作流程，实现我市审计工作的全面提升。聚焦推动重点改革任务和重大政策措施落实、防范化解风险、增进民生福祉等重点内容，加大审计项目覆盖面和精准度，全力护航经济社会高质量发展。

二、健全长效机制，推动审计整改到位。认真贯彻党中央关于建立健全审计查出问题整改长效机制的意见，严格落实向人大报告审计查出突出问题整改情况制度。健全政府对审计整

改工作的落实机制,加强上下联动、整改督办、有序化解处置。推动被审计单位夯实整改主体责任,压实主管部门监督管理责任,达成“审计一点,整改一片,规范一面”的整改效果。坚持审计整改“下半篇文章”与审计揭示问题“上半篇文章”一体推进,持续加大跟踪督查力度,推动审计发现问题整改到位。

三、坚持贯通协同,深化审计成果运用。强化监督合力,进一步建立健全监督联动机制,持续推进审计监督与其他监督贯通协同,构建同向发力、同步协调、同频共振的监督格局。深化拓展结果运用,将审计查出问题和整改工作与安排预算、加强管理、完善制度、追责问责紧密结合,推动审计监督成果转化治理效能。加强结果提炼,推动成果高效运用,树立审计成果深加工意识,扎实做好研究型审计。把审计结果及整改情况作为健全制度体系、创新管理机制、加强预算管理等方面工作的重要参考,推动提高决策水平、执行能力和落实成效。

附件:市人大常委会委员、人大代表审议发言摘要

江门市人民代表大会常务委员会

2025年4月21日

附件

市人大常委会委员、人大代表审议发言摘要 (供参考)

一、关于地方政府专项债券管理使用问题

近年来,我市专项债券聚焦重大交通基础设施、“园区再造”等对经济拉动效益大的“打粮食”及公共医疗卫生基础设施等重大民生福祉领域,充分发挥新增债券稳投资、惠民生、补短板的积极作用。整改报告中提到的关于地方政府专项债券管理使用问题,暴露出部分单位对地方政府债务管理工作认识不足,部分项目主管部门、项目单位对项目可行性研究评估不充分。

建议:一是加强项目可行性、必要性、经济性等事前评估,防止上马超出财力或者挤占财力的无收益项目。做好项目前期准备工作,增加项目成熟度,确保项目能够按时序建设。二是建立健全相关规章制度,约束债券资金项目按要求建设。各部门及时出台涉及项目建设方面的规章制度,形成完善的监督制约体系。三是抓好项目规划、实施,强化资金保障,集中财力投向中央和省委重大决策、重点领域,集中支持投资带动性强、资金效益明显、能“打粮食”的“园区再造”重大平台、重点项目,更加注重充分发挥资金整体效益。

二、关于基层卫生院审计整改问题

审计整改报告指出 7 家基层卫生院存在诊疗不规范、重复收费、违规加成等问题，6 家基层卫生院存在奖励性绩效工资与检查、检验收入挂钩问题，目前已全部整改完毕。中国人口众多，乡镇医院重要性不言而喻，它是广大老百姓的医疗“桥头堡”，是健康最前沿的“哨兵”。

建议：一是审计部门在及时督促相关单位进行整改的同时，要有力地促进基层医疗卫生服务体系建设，推进各项惠民政策落实，推动农村医药卫生体制改革，充分发挥审计“免疫系统”功能。二是加强与医保、物价部门的联动机制，指导基层医疗机构合理、合规使用医保基金。三是加大对相关政策文件的解读力度，促进基层卫生医疗机构尽快掌握上级行政部门颁布的相关规章制度和政策。四是注重审计成果运用，提高被审计单位整改意识，以有力的审计监督保障医疗卫生事业健康发展。

三、关于不断提高审计整改工作水平问题

市审计局对查出问题的整改情况进行了跟踪督促检查，被审计单位采取积极措施落实整改，大部分问题已经整改，还有少部分突出问题在持续整改中。

建议：一是审计整改要强化系统观念，深化审计监督与纪检监察、巡察等其他各类监督的贯通协同，在问题查处、整改落实、成果运用等各方面相向而行、同向发力，切实增强监督

合力和审计整改刚性约束,通过健全完善体制机制做好审计整改的“下半篇文章”。二是进一步用好问责利器,把审计结果和整改情况作为干部考核、任免、奖惩的重要参考依据,对整改不力、敷衍整改、虚假整改的,依法依规严肃处理问责。三是深入分析反复出现、经常发生问题产生的体制机制障碍,注重在原因剖析上求深入,在问题整改上求实效,切实把整改过程转化为解决问题、建章立制和推动工作的过程,及时堵塞漏洞、加强监管,做到“治已病”“防未病”。