

# 上海市崇明区人民政府文件

沪崇府发〔2026〕12号

## 上海市崇明区人民政府办理区人大常委会关于 2024年区本级预算执行和其他财政收支的 审计查出问题整改情况报告 审议意见的报告

区人大常委会：

2025年12月1日，区二届人大常委会第三十三次会议听取和审议了区政府关于2024年崇明区本级预算执行和其他财政收支的审计查出问题整改情况的报告。12月12日，区人大常委会提出了审议意见以及问题清单。区政府高度重视，及时组织相关部门对审议意见中提出的建议进行梳理研究，针对性提出相应的整改措施和努力方向，形成办理审议意见的报告。经区政府研究同意，现将有关情况报告如下。

## 一、健全整改长效机制，强化执行，合力破解“屡审屡有”难题

### （一）做实系统分析，促进标本兼治

印发《崇明区审计整改工作管理办法》，明确要求被审计单位对审计发现的问题进行根源剖析。针对涉及体制机制、内控及风险管理等方面的问题，通过制定或修订政策文件、新建制度、优化流程等方式，切实推动整改落实到位。在实际工作中，注重指导审计部门精准提出对策建议，已推动相关单位完善规章制度57项，及时堵塞风险漏洞。督促审计部门主动协同被审计单位分析问题根源，严格执行整改管理办法，强化“当下改”与“长久立”相结合，持续以建章立制补齐短板，提升工作规范化水平和运行效能。

### （二）强化贯通协同，凝聚监督合力

围绕增强监督合力，持续推动审计监督与人大监督、纪检监察监督、巡察监督、财会监督等各类监督的贯通协同。依据《上海市崇明区预算审查监督办法》有关要求，2026年度审计项目计划已提前征求人大预算工委意见，切实落实计划共商、信息共享机制，不断拓展“人大+审计”协同路径。2025年，审计部门向区纪委监委移送问题线索5件，其中已查处2件、立案2件。财政管理部门将审计整改作为规范管理、防控风险的重要抓手，针对审计发现问题，已推动建立完善全生命周期公物仓管理制度，后续将依法依规实施年度审计项目，着力提升问题发现精准

性，加强跨部门沟通协作，抓实审计整改闭环，推动问题切实解决、机制长效完善。

### （三）完善预算管理，提升规范水平

牢固树立“全区一盘棋”理念，严格落实“双组长”工作机制，强化财政统筹协调与各预算部门的专业支撑作用，推动业务与财务管理深度融合。依托预算管理一体化系统，充分运用预算执行监控功能，切实增强预算执行的刚性约束。全面推进本区预算绩效全过程管理，强化审计成果在财政预算编制中的转化运用，保障财政资金规范使用，持续提升财政资源配置效率和资金使用效益。

## 二、压实审计整改责任，强化跟踪，着力推动整改落实到位

### （一）压实主体责任，强化源头整改

全面压实被审计单位审计整改主体责任，推动各被审计单位主要负责人切实履行审计整改第一责任人职责，全方位增强抓好审计整改的思想自觉行动自觉，坚持从讲政治的高度对待审计发现问题。督促被审计单位主动把审计整改纳入领导班子议事决策范围，制定整改方案，细化整改措施。针对尚未整改到位的问题，要深入剖析根源，严格对照整改标准、时限和具体要求稳步推进整改工作，针对存在的运行漏洞和制度短板，要从严完善长效机制，确保问题真整改、漏洞真堵塞、治理真提升。

### （二）夯实主管责任，推进长效管理

针对审计发现的共性问题，着力推动各主管部门主动开展系

统研判，加强对被审计单位的整改指导，帮助其准确把握标准与要求，努力实现“整改一点、规范一片、治理一域”的整体效果。围绕“区林长办职能有待提升”问题，推动区绿化市容局制定相关加强林业养护工作的试行意见，并联合区规划资源局等部门强化部门间数据共享与协同管理。针对“居家养老服务监管精细化水平需提高”问题，指导区民政局印发规范居家养老服务补贴管理的通知，进一步优化申请、审核、发放等全流程管理，确保资金精准规范使用。持续完善长效管理机制，不断提升相关工作规范化、精细化水平。

### （三）落实督促检查，推动真抓实干

进一步加强审计整改跟踪检查，2025年已制定《崇明区审计局审计整改跟踪检查管理办法》，明确督促检查职责，并通过强化结果认定、完善销号流程等措施，推动整改跟踪工作规范化。针对年度审计项目，将所有发现问题纳入整改范围，按责任主体细化形成清单，建立整改台账。聚焦上一年度整改情况，及时开展“回头看”，采取现场核查等方式，推动问题切实整改到位。系统梳理整改进展，加强与被审计单位沟通，持续督促其履行责任，加快整改进度、提升整改实效。

## 三、深化审计成果运用，强化指导，全力提升审计整改效能

### （一）加强成果运用，做好举一反三

针对审计发现部分单位“未有效统筹盘活存量资金”“往来款清理不及时”的问题，督促区财政局在常态化盘活财政存量资

金工作的基础上，结合审计发现的问题进一步开展存量资金清理排查，累计排查出 61 家单位未及时上缴。针对梳理出的存量资金，进一步压实主管部门职责，要求相关单位严格按照资金性质和用途分类施策，激活财政资金活力。针对审计提出的“部分单位扩大购买服务范围”，指导区财政局牵头开展全面规范购买第三方服务专项行动。全面落实本区购买服务“清理一批、瘦身一批、规范一批、转化一批”工作目标，科学建立“1+3+N”工作推进机制，同步制定购买服务指导性目录、负面清单及共性问题对照表，从源头加强分类管控，在事中强化跟踪监控，在事后加强监督评价，构建全流程规范管理机制。

## （二）完善培训指导，提高防范能力

持续提升全区内部审计工作质量，近年来审计发现的典型问题已得到系统梳理与归类研判，并在此基础上形成典型案例用于指导实践。通过邀请市级专家开展专题培训，已完成对全区 111 名内审人员的集中辅导，同步落实点对点指导服务，推动各单位完善内部控制体系。以“内审培训+审计普法+驻村指导”相结合的方式，组织赴乡镇、部门、企业及村居开展上门辅导 11 次，切实帮助相关单位增强财经纪律意识，提升内部财务管理与风险防控能力。结合审计进点会等重要节点，围绕工作实际中需关注的重点环节和常见误区开展专业讲解，协助相关单位规范工作流程，系统提升业务操作的规范性与合规水平。

### （三）强化数据赋能，释放整改效能

推动智慧联网审计系统整改模块功能完善，优化信息采集要素，指导建立规范化审计整改电子台账，实现对整改进展的动态精准管理。系统梳理全年审计项目，形成典型案例与警示教育课件，强化审计成果在实践指导与警示宣传中的运用。围绕大数据审计能力建设，持续推进队伍数据分析培训，选派骨干参加市级专项培训，提升信息化技术应用水平。2025年公益林及廊道建设审计项目运用图斑比对等技术，相关案例已入选市级大数据审计案例集。推进审计数据成果共享，推动审计监督与人大监督深度融合，实现优势互补、协同发力，进一步提升监督治理效能。

特此报告。

2026年2月5日

（此件公开发布）