

关于河东区 2024 年度区级预算执行 和其他财政收支审计查出问题 整改情况的报告

——2025 年 12 月 31 日在天津市河东区第十八届

人民代表大会常务委员会第三十五次会议上

河东区审计局局长 彭承荣

主任、各位副主任，各位委员：

受区人民政府委托，下面我向区人大常委会报告河东区 2024 年度区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，请予以审议。

一、审计整改工作总体推进情况

区委、区政府高度重视审计查出问题整改工作，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，全面落实党中央、市委关于建立健全审计整改长效机制的意见和要求，区委审计委员会会议、区政府常务会议、区政府专题会议多次研究部

署推动审计整改工作，要求全区各单位认真履行审计整改主体责任，切实抓好审计发现问题的整改工作，以问题整改为契机，举一反三、建章立制，一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，更好发挥审计监督“治已病、防未病”作用。区各有关单位认真落实区委、区政府关于审计整改工作的部署要求，层层压实整改责任，采取有效措施积极整改审计查出的问题，审计整改工作取得扎实成效。

《河东区2024年度区级预算执行和其他财政收支的审计报告》共反映问题18个，截至11月底，17个问题已完成整改，1个分阶段整改问题按计划整改中。

二、审计查出问题的整改情况

（一）部门预算执行审计中查出问题的整改情况。

1. 关于结余资金未及时上缴问题。

3家单位已将结余资金上缴区级国库。此问题整改完毕。

2. 关于往来款列支经费问题。

1家单位组织财务人员学习《行政单位财务规则》，强化预决算管理，确保财务记账的规范性。此问题整改完毕。

3. 关于工程项目管理不规范问题。

一是 1 家单位制定相关管理制度，对于谋划项目制定详细合理的工期计划，对于在建项目定期对项目进度进行检查和评估，确保项目进度按施工计划执行。此问题整改完毕。二是因施工合同纠纷，1 家单位计划重新委托相关单位，对树木进行更换补栽。此问题分阶段整改中。

4. 关于合同签订不规范问题。

1 家单位加强对合同预付款比例等关键条款的审查力度，确保合同内容合法合规，加强人员培训，增强合同管理的风险意识和责任意识。此问题整改完毕。

5. 关于资产管理不规范问题。

1 家单位修订《资产管理制度》，开展了固定资产盘点；1 家单位开展了固定资产盘点，建立固定资产盘点台账，并完成打印机的报废处置；1 家单位已经完成 4 辆车的报废手续。此问题整改完毕。

6. 关于财务管理不规范问题。

1 家单位强化差旅费管理，已对 2025 年本单位和下属单位人员差旅费按所属单位分别列支。此问题整改完毕。

7. 关于“三重一大”决策程序执行不到位问题。

相关单位已按照审计建议严格落实“三重一大”制度，规范报销流程，对超过2,000元的项目支出、公用支出，履行集体决策程序。此问题整改完毕。

（二）落实国家重大政策措施及重点民生资金审计中查出问题的整改情况。

1. 老旧小区改造提升政策措施落实情况专项审计查出问题的整改情况。

（1）关于部分项目进展缓慢问题。

相关工程已实现现场复工建设并调整项目计划工期；完成竣工验收移交工作；完成结算审核及财务决算工作。此问题整改完毕。

（2）关于未严格履行审批手续问题。

相关部门组织建设单位学习《河东区政府投资项目管理办法》等规定，严格履行立项审批手续。相关部门将在后期项目中加强质量安全监督，按规定办理施工许可证和质量安全登记手续。此问题整改完毕。

（3）关于项目施工管理把关不严问题。

建设单位组织施工单位重新施工，对问题区域进行面层铲除、路面铺设、墙面粉刷。此问题整改完毕。

2. 教育“两个只增不减”资金使用情况专项审计查出问题的整改情况。

（1）关于资产管理不规范问题。

闲置资产（包括教学设备、智能黑板、校舍及设备）均投入使用。相关部门制定《河东区关于进一步加强中小学实验教学的落实举措》，组织各学校制定化学实验开设计划、化学实验课程表，多所学校陆续开展非危险化学品实验。此问题整改完毕。

（2）关于专项资金监管不严格问题。

相关部门制定《落实〈天津市普惠性民办幼儿园生均经费补助项目和资金管理办法〉若干措施》，对普惠性民办幼儿园开展资金使用专项培训。相关幼儿园已将结余水电费归还至专用账户，完善图书采购流程和图书借阅归还制度，修订财务管理制度，进行大额资金备案，将使用不合规的补助资金退回区级国库，对相应人员进行处理。此问题整改完毕。

三、下一步工作打算

区审计局将深入贯彻落实党中央和市区委审计委对审计工作的部署要求，持续健全完善审计整改工作机制，推动整改工作落

实落细，持续加强与其他监督部门的贯通协同，不断深化审计成果运用，扎实做好审计整改“下半篇文章”，对未整改到位的问题做好跟踪检查，适时开展审计整改“回头看”，推动问题真改实改、清仓见底，巩固提升审计监督效能，为我区经济社会高质量发展提供有力保障。

河东区审计局

2025 年 12 月 31 日