

# 中共枣庄市审计局党组 关于十二届市委第七轮巡察集中整改 进展情况的通报

根据市委统一部署，2024年6月6日至8月9日，市委第六巡察组对市审计局党组开展了常规巡察。9月20日，市委巡察组向市审计局党组反馈了巡察意见。按照巡察工作有关要求，现将巡察集中整改进展情况予以公布。

## 一、整改工作基本情况

市审计局党组坚决扛牢巡察整改的政治责任，坚持把抓好巡察反馈问题整改，作为当前和今后一个时期的重要政治任务，作为检验增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”的重要标尺，以高度的政治自觉、思想自觉和行动自觉，扎实推进整改工作。切实加强组织领导，及时召开党组会议专题研究落实整改工作，成立巡察整改工作领导小组，党组书记严格履行第一责任人责任，担任小组组长，带头研究制定整改方案和措施，明确整改目标、整改内容、整改时限、责任人等事项，按照“一个问题、一名领导、一抓到底”的整改工作原则，抓好领导班子和个人整改任务落实，通过定期召开巡察整改调度会、党组会研究等方式强化跟踪问效，坚持举一反三、标本兼治，做好整改工作与推动审计业务工作的结

合文章，真正把解决问题的过程转化为深化改革、创新发展、改进作风、促进工作的过程，以实实在在的整改成效推动审计工作再上新台阶，为奋力谱写中国式现代化枣庄新篇章提供坚实的审计保障。

## 二、市委巡察组反馈意见整改进展情况

（一）关于“落实党中央决策部署、省市县委工作要求不到位，推动审计工作高质量发展有短板”方面问题

1.关于“学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神未做到知行合一，集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系还未完全形成”问题

（1）针对“‘审计机关首先是政治机关’意识树立不牢固，‘如臂使指’的政治功能偏弱”问题

整改进展情况：一是增强审计机关政治功能。树牢“审计机关首先是政治机关”意识，进一步学习中央和省印发的“十四五”审计工作发展规划等文件精神，落实《中共枣庄市委审计委员会关于推进新时代审计工作高质量发展的实施意见》，按照发展思路和路径，促进党对审计工作领导细化实化制度化。二是加强政治学习。2024年召开党组会议36次均严格落实第一议题制度，举办中心组学习12次，学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十届三中全会精神。2024年提请市委审计委员会召开十二届市委审计委员会会议3次，学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，传达学习中央和省审计委员会会议精神，审议预

算执行审计工作报告、审计整改报告、审计项目计划等，将学习党的创新理论最新成果转化为持续推动工作落实的强大动力。

（2）针对“审计监督广度和深度不足，‘如影随形’的全覆盖监督格局尚未实现”问题

整改进展情况：一是对市民政局开展全市养老服务业政策落实及资金绩效情况审计，目前已完成审前调研、调取相关数据资料，重点关注养老服务相关资金管理使用绩效、养老机构运营管理、特困人员供养等情况，正在实施现场审计。二是加强审计计划项目立项研究，通过举办审计开放日、召开市委审计委员会成员单位协调联络会议等方式，广泛征集审计项目计划建议。三是谋划 2025 年审计计划，与省审计厅、各区（市）审计局加强沟通对接，结合巡察指出问题研究审计项目计划立项，拟对市发改委、市住建局、市民政局、市市场监督管理局等部门开展审计监督，按程序报市委审计委员会会议研究后实施，切实形成常态化、动态化震慑。

（3）针对“落实党对审计工作集中统一领导要求措施不严不细，上下‘一盘棋’格局尚未形成”问题

整改进展情况：一是严格落实重大事项请示报告制度。出台《市委审计委员会请示报告重大事项责任清单和工作流程》，完善由秘书科牵头、局机关各科室协调配合的工作运转机制，报告内容拓展至国企、教育等领域线索移送、审计综合报告等，2024 年以来向省委审计委及办公室报告重大事项 23 件。二是加强对区（市）审计工作的指导。聚焦建立市、区（市）党委审计委及审计办工作一体

化发展新路径，开展对区（市）党委审计办工作3轮督导调研，召开区（市）党委审计办工作座谈会，重点指导督导重大事项请示报告等事项，2024年以来，区（市）党委审计委和审计办共上报重大事项请示报告49项。2024年推动区（市）召开党委审计委员会2次，督促区（市）党委审计委和审计办规范上报重大事项请示报告37项，涵盖审计工作计划、预算执行审计报告、预算执行审计整改报告、重大违纪违法线索等，比2023年增长1倍。

（4）针对“市委审计委员会办公室统筹谋划协调职能发挥不充分，审计领域重点任务未严格落实”问题

整改进展情况：一是严格规范审计委员会工作运转。认真执行《市委审计委员会工作规则》和《市委审计委员会办公室工作细则》，落实市委审计委员会的各项工作要求，履行市委审计委员会办公室统筹谋划协调职能，2024年，提请市委审计委员会召开委员会会议3次，研究审议年度审计项目计划及项目调整、预算执行审计报告，切实将党对审计工作的领导要求落到实处。二是发挥协调联络作用。制定《中共枣庄市委审计委员会成员单位职责》，召开成员单位协调联络会议，审议协调联络会议制度，并印发《中共枣庄市委审计委员会成员单位工作协调联络会议制度》，集中成员单位监督优势，切实形成工作合力，提升监督实效。

2.关于“贯彻新发展理念的能力不强，将市委决策部署转化为服务保障枣庄高质量发展的审计实践有欠缺”问题

（5）针对“年初计划自主空间未留足，围绕市委市政府重点

工作开展专项审计偏少”问题

整改进展情况：一是加强政策研究。在审计过程中，认真研习市委重要文件、政府工作报告、市“两办”信息简报，增强前瞻意识，做到胸怀中心大局，心系计划项目。目前，已完成网络安全和信息化建设审计、农田水利建设相关资金审计、义务教育薄弱环节改善与农村校舍安全保障相关资金专项审计调查，正在实施惠民政策落实及资金管理使用情况专项审计调查、枣庄市重大交通基础设施工程建设审计、殡葬服务、养老服务业等专项审计，用审计实效维护民生福祉。二是加强项目谋划。召开审计工作务虚会，做好“三个统筹”谋划审计项目，坚持预算执行审计与经济责任审计同步实施，突出行业性、系统性审计，加大对资金密集、资源富集、权力集中领导干部和部门的审计，协助征集 2025 年全省统一组织审计项目计划建议 16 项。强化市、区（市）审计“一盘棋”思维，以重大审计项目实施带动区（市）审计工作水平整体提升。

（6）针对“开展经济监督不到位，经责审计质效不高”问题

整改进展情况：一是完善制度，印发《枣庄市经济责任审计结果运用办法》，根据办法定期与经济责任联席单位加强沟通联系，实现信息和成果共享，切实发挥经责审计在领导干部考核和评价方面的积极作用。二是加强经责审计文书审核，业务公文流转中增加经责科审核环节，不断完善经责审计流程，提高经责报告质量。三是明确审计移送重大违纪违法问题线索作为审计项目评优加分项，促进查深查透。四是组织开展培训，举办全市审计系统审计实务基

础培训班，邀请省内外审计业务骨干进行经济责任审计专题培训，提高全体人员审计业务能力。

（7）针对“审计统计工作质量不高，服务经济发展有不足”问题

整改进展情况：一是加强统计管理。严格落实统计工作管理规定，加强对统计工作的日常调度，准确把握指标填报口径，印发《全市审计机关统计易错清单》，包括典型问题 23 个，提供有效借鉴。二是加强统计成果运用。印发统计工作通报，以数据反映成绩、指出问题，提出改进统计工作要求。巡察以来，我市各项统计指标排名进步明显。

（8）针对“审计项目进度管控不好，部分项目实施时间过长”问题

整改进展情况：一是修订完善制度，按照制度管控项目。修订《枣庄市审计局审计项目计划管理办法（试行）》，明确限时管理和定期调度，同时结合审计项目开展实际情况，按照规定程序及时调整审计项目实施时限。二是进一步提高法规审理效率，单体审计项目审理时间原则上不超过 3 天，确保不因审理影响审计项目正常进度。

3.关于“审计成果运用存在薄弱环节，‘如雷贯耳’的震慑力未能凸显”问题

（9）针对“审计结果依法公开不规范”问题

整改进展情况：一是及时公开，在枣庄市审计局网站公开《关于枣庄市 2023 年度市级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》，其中包含 2023 年开展的雨污合流管网改造工程相关审计情况以及其他审计项目情况。二是根据省厅印发的主动公开事项目录指引编制本部门主动公开事项目录，加强门户网站栏目信息的及时更新与动态调整，切实提升主动公开工作质效。

（10）针对“审计整改建议不全面”问题

整改进展情况：一是进一步加强复核审理，压实审计人员、主审、组长、业务科室、审理、局领导的分级复核责任，对审计结果文书质量严格把关。二是充分发挥业务会审定作用，对审计反映问题定性、引用法规、整改建议等内容集体审定。

（11）针对“审计整改督促不及时”问题

整改进展情况：一是加强审计整改工作，两次印发通知督促相关业务科室、审计服务中心做好审计整改工作，所涉及问题均已调度最新整改情况，并对整改督查系统进行更新，上传审计项目最新整改情况。二是根据问题整改情况，准确划分 3 种整改类型，在审计报告中明确告知被审计单位在送达报告后 60 日内报送整改情况，对于分阶段整改、持续整改问题，每年 3、9 月报送后续整改情况，审计组根据时间节点，及时调度整改进展，督促被审计单位及时报送整改报告及佐证资料，并将整改情况上传整改督查系统。三是进一步压实责任，推动市委审计委员会制定《关于进一步加强审计整改工作的实施意见》。

4.关于“对意识形态工作的极端重要性认识不足，防范化解重大风险责任落实不到位”问题

(12) 针对“意识形态工作责任制落实不到位”问题

整改进展情况：一是及时调整意识形态工作领导小组成员，以党组文件形式印发《中共枣庄市审计局党组关于调整意识形态工作领导小组成员的通知》。二是加强意识形态学习教育，组织党组理论学习中心组集中学习习近平总书记关于意识形态工作的重要论述、《论党的宣传思想工作》《党委（党组）意识形态工作责任制实施办法》等，举办全市审计系统机关党务干部履职能力培训班，邀请市委党校教授进行意识形态专题培训。三是加强保密工作，更新枣庄市审计局保密工作领导小组成员及内容，并及时更新签署涉密人员保密承诺书与涉密人员审查表，压实各方责任，强化保密教育和管理，组织干部职工到市保密实训平台进行现场参观学习，在全局范围内非涉密电脑上张贴“禁止处理涉密信息”标识。

(二) 关于“履行管党治党责任不严实，落实‘两个责任’有差距”方面问题

5.关于“全面从严治党压力传导不到位，主体责任未夯实”问题

(13) 针对“全面从严治党主体责任落而不实”问题

整改进展情况：一是严格落实廉政回访制度，积极关注项目完成情况，成立廉政回访组，对实施的审计项目及时开展廉政回访和文明审计测评。二是规范省级审计资金管理使用，按照规定范围列

支，调度区（市）审计局规范省级审计资金使用情况，规范省级审计资金支出方式。三是开展廉政风险点排查，查找问题并制定防控措施，组织全员开展逐级廉政谈话，帮助被谈话人认识问题、改进提高，把问题消除在萌芽状态。

6.关于“工作作风不够严实，在践行正确政绩观、强化实干担当上用力不足”问题

（14）针对“落实中央两办《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导干部经济责任审计规定》不积极不主动”问题

整改进展情况：结合区（市）审计机关主要领导干部职责履行情况，已拟定区（市）审计机关主要领导干部经责审计计划，审计项目计划将提请市委审计委员会会议审议。

（15）针对“服务保障民生有差距”问题

整改进展情况：一是进一步树牢“大民生”工作理念。向全市审计机关征集2025年统一组织审计项目计划草案建议，突出民政、市场监管等重点民生领域，征集民生审计项目计划建议13个。二是加速民生项目实施。集中审计骨干力量，高质量推进全市惠民政策落实及资金管理使用绩效情况专项审计调查、全市重大交通基础设施工程建设审计等民生审计项目。

（16）针对“争先创优进位意识不强，‘逢一必争、逢旗必扛’工作氛围还未形成”问题

整改进展情况：一是及时总结复盘2024年优秀审计项目创建工作，加强项目进度管控和现场管理，多次召开调度会及现场会，

及时校对审计方向和重点，分管领导靠上指挥，审计组长、主审严格复核审核，对审计取证、底稿等资料认真把关，规范审计作业，推进审计项目稳步实施。二是充分开发审计成果，严格落实实施方案确定审计重点，提升审计报告反映问题数量和质量，加大审计信息、线索移送、审计整改等成果开发力度，提高重点审计项目竞争力。三是扎实开展综合绩效考核工作，制定考核任务分解表，将考核要点分解到科室，明确任务、压实责任，召开工作推进会，定期调度工作进展情况，经常性提醒各牵头科室各司其职、各负其责，做好对上争取协调，对标找差，争先竞位，唯旗是夺。

#### 7.关于“经费开销把关不严”问题

##### （17）针对“差旅补助报销缺乏约束”问题

整改进展情况：一是进一步向全体人员明确报销标准，严格执行市内出差误餐补助报销标准，市外会议、培训按照出差时间和相应报销标准执行。二是强化相关报销的审核把关，严格执行事前审批制度，确保事项清楚、金额准确、附件完整。

##### （18）针对“公务接待报销管理不严”问题

整改进展情况：一是完成公务接待费报销自查自纠，全面梳理2024年以来公务接待报销审批流程、执行标准方面情况，补充完善接待清单信息不全的凭证。二是加强财务支出审核监督，严格执行公务接待各项要求，确保公函、接待清单规范完整，严控支出标准和陪同人数。

##### （19）针对“超范围列支省级审计资金”问题

整改进展情况：一是组织全市审计系统财务人员参加省厅组织的财务专题培训，提升财务人员履职尽责能力。二是严格执行《山东省省级审计资金管理办法实施细则》的规定，规范资金使用范围，严格执行批复预算。三是规范区（市）审计机关省级审计资金管理使用，调度各区（市）审计局资金使用情况，开展实地调研，督促规范使用省级审计资金，确保专款专用。

（三）关于“贯彻新时代党的组织路线不深入，党建引领作用发挥不充分”方面的问题

8.关于“民主集中制执行不严格，领导班子决策水平还需提高”问题

（20）针对“落实‘三重一大’制度不规范不全面”问题

整改进展情况：一是规范召开党组会议，年度审计项目计划等应上会事项均按程序召开党组会议研究决策。二是制定配套制度，根据有关规定和工作实际情况，印发《中共枣庄市审计局党组会议规则》，对党组会议研究讨论事项、程序、责任落实等进行明确，进一步规范党组会议的召开，建立长效机制。

（21）针对“长期不召开局长办公会”问题

整改进展情况：一是规范召开局长办公会议，教育培训计划、优秀审计项目创建等事项应上会尽上会。二是制定配套制度，印发《枣庄市审计局局长办公会议规则》，细化明确议事范围、会议筹备等内容，进一步规范局长办公会议的召开，保障议事决策的科学化、民主化和制度化。

9.关于“审计队伍建设缺少统筹谋划，距离‘打造经济监督的特种部队’还有差距”问题

(22) 针对“缺乏对年轻干部的长远培养计划”问题

整改进展情况：一是制定年轻干部培养方案，为近三年新进人员配备帮带导师，并根据年轻干部专业特长、性格特征制定“一人一策”传帮带培养计划。二是统筹谋划干部队伍建设，打造年龄梯次合理、能力搭配科学的业务团队，选派35岁以下年轻干部20余人次到审计署、省审计厅参加干部交流、业务锻炼，选派业务骨干参加省厅多个业务培训班，安排10名优秀有潜力年轻干部担任业务主审或数据主审。三是树立正确选人用人导向，加大优秀年轻干部选拔使用力度。

(23) 针对“干部教育培训质效不能满足审计工作需要”问题

整改进展情况：一是举办全市审计系统2024年度审计实务基础培训班暨新进人员初任培训班，安排财政、经责、法规等培训课程，邀请审计署财政培训班教授、省内审计业务骨干授课，提升培训效果。二是选派区（市）局5名同志参加省计算机审计中级培训班，组织开展全市审计机关大数据攻关选题展讲，夯实大数据审计理念，力争全市审计机关信息化水平均衡发展。三是以需求为导向，构建覆盖不同层级、贯穿不同专业的分级分类培训体系，2024年通过专题辅导、案例交流和现场指导等方式，组织培训班次14期。

10.关于“党建引领作用发挥不突出，与业务工作深层次融合不够”问题

#### （24）针对“党建引领作用发挥不突出”问题

整改进展情况：一是修改完善制度，修订《临时党支部规范管理办法（试行）》，先后成立国企专项审计等临时党支部4个，督促临时党支部开展主题党日、调研学习、研讨交流等活动，发挥临时党支部引领带动作用，推动解决工作中遇到的问题和困难。二是强化党员培育，按青年干部政治、工作等表现情况分梯次、有计划发展党员。三是修订完善《高质量机关党建引领审计工作高质量发展实施方案》，以党组文件形式印发。

#### （四）关于“巡察整改落实不到位，个别问题依然存在”方面的问题

11.关于“市审计局党组巡察整改主体责任履行不到位，对巡察整改工作重视不够，集中整改期之后持续推进常态化建设力度不足，对长期任务未做到持之以恒抓整改，没有将巡察整改融入日常工作”问题

#### （25）针对“个别问题整改不彻底”问题

整改进展情况：一是落实分级复核制度，严把财务审核最后关口，进一步规范财务管理，完成专项审计项目报销相关资料补充和细节条款的完善工作。二是加强分析论证，根据我市重点项目建设情况，统筹开展枣庄市重大交通基础设施工程建设审计调查项目。三是做好项目实施，结合全市重点项目安排、政府工作报告要求等情况，深入谋划2025年重点项目方面的审计工作，提出开展投资领域审计项目的思路。

### 三、今后整改工作打算

经过全力推进和集中攻坚，巡察整改工作取得一定成效。但由于整改时间较短，整改推动作用还需要一定时间进一步释放效果，久久为功，才能更加有力有效的推进各项工作提质增效。下一步，将着重从四个方面改进提升巡察整改工作，切实把整改成效巩固好、拓展好。

（一）坚持从严治党。增强审计机关政治属性和功能，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大和二十届二中、三中全会精神，学思践悟、融会贯通，把“两个维护”、“四个意识”铭刻心中，增强管党治党的自觉性、坚定性，肩负起全面从严治党的主体责任。落实中央、省委、市委要求，围绕“强工兴产、转型突围”等中心任务强化审计监督，积极服务社会主义现代化强市建设。

（二）做好整改长期工作。对于已完成的整改事项，进一步规范工作程序，防止反弹回潮；对于需要结合日常工作长期坚持落实的问题，持续扎实推进，及时总结经验、完善机制。

（三）完善制度机制。坚持标本兼治，更加注重治本，以问题为导向，堵塞漏洞、完善制度，对已经出台的相关制度，注重落实，狠抓执行，真正做到用制度管权管事管人，靠制度规范约束党员干部特别是领导干部的行为。

（四）谋划下步工作。以此次巡察为契机，坚持把巡察反馈意见整改与统筹推进审计工作相结合，以全市审计工作务虚会议明确

的 2025 年工作方向和重点为指引，全面谋划计划编制、改革创新、信息宣传、审计科研、贯通协同等特色亮点工作，切实做到两不误、两促进。具体要围绕中央经济工作会议精神落实以及党委政府关切、人民群众关注的问题，认真谋划好 2025 年审计项目计划的立项和编制，确保与党委政府中心工作步调相一致；贯彻研究型审计，强化改革创新赋能，深挖智慧审计效能，努力推动审计工作高质量发展。

欢迎广大干部群众对巡察整改落实情况进行监督。如有意见建议，请及时向我们反映。联系方式：电话 0632-3311657；邮政信箱：山东省枣庄市薛城区民生路 616 号财政大楼 505 室；电子信箱：[zzsj@zz.shandong.cn](mailto:zzsj@zz.shandong.cn)。

中共枣庄市审计局党组

2025 年 2 月 11 日