

# 雷州市审计局

---

## 雷州市审计局 2021 年度法治政府建设报告

2021 年以来，在市委、市政府的正确领导下，紧紧围绕市法治政府建设工作目标任务，努力提高法治工作水平，加快推进法治政府建设，以“党史学习教育”活动为契机，加强党对审计工作的集中统一领导，坚定不移走高质量内涵式审计发展之路，全面提升法治政府建设工作水平。现将有关情况报告汇如下：

### 一、主要工作成效

（一）依法全面履行审计监督职责。2021 年以来，雷州市审计局在上级审计机关和雷州市委、市政府的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记关于审计工作重要讲话和重要指示批示精神，紧紧围绕市委、市政府中心工作，围绕中心、服务大局、加强相关政策、项目、资金审计监督，共完成审计项目 12 个，查出违规金额 22063 万元，管理不规范金额 447671 万元，应上交财政 17756 万元，出具审计报告 9 篇，移送处理事项 4 件，审计提出建议 34 条，有效履行了审计监督职责。

（二）强化审计跟踪整改。针对上级审计机关审计及本级审计报告披露或查出问题进行跟踪督办，推动审计整改落实到位，

切实做好审计“后半篇文章”。今年上半年，对审计查出突出问题进行跟踪督办，2019年度审计查出突出问题75个，截止2021年9月底，已完成整改57个，整改率76%。同时，积极配合市政府做好上级审计机关对乡村振兴相关政策和资金审计查出问题的整改工作，督促相关部门和单位落实进一步整改。

（三）严抓审计队伍建设。2021年，我局把廉政建设当作常态化的工作来抓。我局党组始终坚持党要管党、全面从严治党原则，认真落实习近平总书记对广东、对审计工作的重要讲话和指示批示精神，认真落实上级“大学习、深调研、真落实”工作安排，强化政治理论学习，完善各项制度建设，加强审计业务培训，认真开展了机关干部作风存在问题自查自纠工作，规范干部职工仪容仪表和言行举止。同时，抓好廉政建设，审计进点时张榜审计公示，审计“四严禁”工作要求以及“八不准”工作纪律，审计全过程接受审计对象和相关群众监督。

（四）审计结果实现网上公告。所有实施完成项目的审计结果（财政预算执行审计、领导干部经济责任审计、公共投资审计等），除了涉及社会敏感内容及秘密之外，全部按照《审计法》《国家审计准则》的规定实行网上公告，2021年，共对3个审计项目的审计结果实行了网上公告，审计威慑力得到进一步的增强。

## 二、审计项目质量情况

（一）依法审计，秉公处理。2021年，我局一如既往狠抓质量，严格执行审计程序，秉持查错纠弊、匡正财经秩序的原则。

对被审计单位在经营管理和执行财经法规方面的存在问题，实事求是，敢于揭露，查清查透，依法处理。重点对镇（街）及行政、事业单位违反收支两条线、大额现金支付、违规使用专项资金等问题作了如实的披露。

（二）按规操作，规范程序。对所有审计项目，我们都严格按照新《审计法》、《审计实施条例》和《国家审计准则》规定的程序要求进行操作，从立项、实施审计到做出审计结论、立卷归档都做到环环相扣，审计实施方案、审计方法、审计证据和审计工作底稿都能按审计署6号令的标准执行，保证了审计质量的有效提升。

（三）坚持三级复核制度，确保审计程序的规范化和审计有足够的深广度。在三级复核制度的基础上，我们根据实际，实行副职领导担任审计组长，征求被审计单位意见前局班子讨论审计报告征求意见稿等做法都大大细化了审计程序，有效地促进了审计执法质量。

（四）狠抓廉政建设，强化规范化审计。第一，落实责任制。与各股室签订了《审计项目质量控制责任书》，将责任和目标逐级分解，明确责任，层层落实；第二，严格审计纪律。落实好审计纪律送达回执制度。执行好审计署“六项纪律”和遵守“两个不准”规定。有效防范了以审谋私和放水审计等现象的出现。

### 三、建立健全行政决策制度，法治政府建设日趋成熟。

（一）贯彻落实好审计法律法规。一是落实好审计行政执法责任制。坚持依法行审，不折不扣贯彻《审计法》、《审计法实施条例》和《国家审计规范》，各审计组严格执行审计署“八严禁”和遵守“四不准”的规定。二是重点抓好业务学习、工作纪律、内部控制、行政管理、错案追究等方面。一年来，全局上下一致，廉洁从审，审计执法力度不断加强。

（二）加强干部职工的法制培训工作。我局制定了行政执法人员学习和培训制度，今年来，举办了多种形式的学习培训工作，其中，行政执法人员每人每年线上学法时间不少于40学时，在“七五”公务员系列学习和学法考试中，参加率和通过率均达到100%，大大提高了执法人员素质和执法能力。

### 四、存在问题及改进措施

2021年我局的依法行政工作虽然取得了一些成绩，但工作中仍然还有一些不足：一是对外宣传力度不够，仍需进一步推进审计结果公开的工作力度。二是审计成果运用有待进一步加强，着眼点仍需从发现违规行为表象向揭示体制机制层面问题转化，促进完善制度、深化改革。三是普法宣传工作还有待完善。未能严格落实“谁执法谁负责”“谁执法谁普法”“谁服务谁普法”的责任机制，个别审计组还没正确认识到自己的普法责任，造成普法力量薄弱。

下一步我局将继续着眼于提高依法审计的意识和能力，认真贯彻落实党中央、国务院关于改革审计管理体制、优化审计监督职责的一系列重大决策部署，依法履行审计监督职能，拓展审计监督的广度和深度，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。加强依法行政制度建设，继续构建系统完备、科学规范、运行有效的依法行政制度体系，完善重大行政决策机制，推进严格规范公正文明执法，全面深化政务公开。



