

全市审计机关 谱写实干担当创新攻坚新篇章



全省审计系统模范机关建设现场推进会在我市召开。



向市十七届人大常委会第三十九次会议作《关于2019年度市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》。

全市审计机关紧紧围绕市委、市政府中心工作,创新实施审计“1+221”工作体系,以全年攻坚的姿态抓强抓落实,以改革创新的精神奋力突破,取得显著成效。2020年,全市审计机关共完成审计项目413个,查出违规资金27.22亿元,促进财政增收节支24.65亿元,移送案件线索52件,68篇审计报告,审计信息被国家审计署和省、市、县领导作出肯定性书面批示,充分发挥了审计“经济体检”作用。模范机关建设走在前列,全省审计系统模范机关建设现场推进会在济宁召开。2019年度济宁市级预算执行和其他财政收支审计项目荣获全省审计系统2020年度地市级优秀审计项目第一名和全国优秀审计项目。在全国全省投资审计转型发展研讨会、全国全省审计系统宣传工作会议、全省审计系统模范机关建设现场推进会、全市政府系统廉政工作会议以及全市模范机关创建工作会议上作典型发言。审计署《工作通讯》《中国审计报》《中国审计》《山东新闻联播》等对我市审计机关的新担当、新举措、新成效以及新形象进行重点宣传报道。

提高政治站位 审计监督责任牢牢扛起

深入学习贯彻习近平总书记对审计工作重要指示批示精神,牢牢把握审计机关首先是政治机关的定位,旗帜鲜明讲政治,不断增强“四个意识”,坚定“四个自信”,做到“两个维护”。时刻牢记政治责任和使命,始终保持政治上的清醒和坚定。切实做到党委政府的重大决策部署到哪里,审计就跟到哪里。认真履行市审计委员会办公室职责,严格落实重大事项向审计委员会请示报告制度,充分发挥市委审计委员会办公室职能作用,筹备召开济宁市审计委员会第二次会议,提出要强化审计监督效能,充分发挥审计工作反腐倡廉的“利剑”作用。

突出表率模范 模范机关创建走在前列

围绕建设让党中央放心、让人民群众满意的模范机关,第一时间召开创建模范机关动员会议,印发《关于在全市审计机关开展模范机关创建活动实施方案》,出台《创建模范机关“十大模范”评选办法》《县级审计机关创建工作评估认定办法》,强化标杆和表率意识,以党建引领创建,以创建促进业务提升,选树一批政治过硬、理论过硬、主责落实的“十大模范”,突出“五个聚焦”、建设“五型机关”,推动我市审计工作质量全方位提升。2020年11月13日,《中国审计报》专版以《奋力走在前全力表率,争当模范机关建设新标杆》为题对市审计局进行重点宣传报道。2020年11月26日,全省审计系统模范机关建设现场推进会在济宁市召开,现场观摩了市审计局模范机关建设成果展,市审计局在现场推进会上作了典型发言,得到参会省委省直机关工委、省审计厅以及其他地州市审计局领导的一致好评与认可。2020年11月27日,《济宁日报》专版以《全市审计机关谱写模范机关建设新篇章》为题进行重点宣传推介。2020年11月28日,《山东新闻联播》对市审计局创建模范机关推动审计工作提质增效的创新经验做法进行重点报道。2020年12月8日,市直模范机关建设联席会议第一次会议暨现场推进会召开,将市审计局作为模范机关建设现场观摩点,并授予市审计局首批“创建模范机关示范单位”。

坚持精准聚焦 “经济体检”作用充分发挥

坚持审计跟着防疫走,及时开展全市

新冠肺炎疫情防控财政资金、捐赠款物及政策落实情况跟踪审计。第一时间成立新冠肺炎疫情防控专项审计工作领导小组,从全市审计系统抽调审计业务骨干146人,组成15个工作组,采取“上审下”方式,坚持大数据审计与现场重点核查相结合,对全市新冠肺炎疫情防控财政资金、捐赠款物及政策落实情况跟踪审计,延伸28家红十字会、慈善组织,126个疾病预防控制中心等部门单位,84家企业、25家金融机构,涉及财政资金6.48亿元,捐赠款物1.83亿元,审计共发现19类62项问题,涉及金额1.15亿元。在审计中,坚持边审边督促整改,并全部完成整改,为打赢疫情防控阻击战积极贡献了审计智慧和力量。

坚持审计跟着政策走,扎实推进重大政策落实跟踪审计。聚焦政策不落实、项目不落地、以及政策措施不适应、不衔接、不配套等问题,找准审计的切入点和发力点,持续加大政策措施落实情况跟踪审计,组织开展疫情防控、就业优先、减税降费、脱贫攻坚、乡村振兴、优化营商环境等10余项政策跟踪审计,创新审计方式方法,加大对审计发现问题宏观分析,推动补齐工作短板、堵塞制度漏洞、完善协同传导机制,促进政令畅通和重大政策措施落地见效。

坚持审计跟着资金走,创新开展预算执行审计。创新采取“两统筹”模式,整合市、县两级审计力量,从全市审计机关抽调106名审计骨干混合编组,采取“提级交叉”穿透式审计方式,全面推行“七统一、一共享”模式,织密了全市财政运行审计监督网

梁山县审计局 预算执行审计实现高质量全覆盖

梁山县审计局以创新的思维引领全县预算执行审计工作,全面推进预算执行审计高质量全覆盖。开展的“同级审”项目连续两年被评为全市优秀审计项目,并在今年全省预算执行审计座谈会上做了典型发言。

强化组织领导,突出工作重点,全面提升预算执行审计的“高度”。成立由局长任组长的预算执行审计工作领导小组,做好统筹协调、审理审核、现场督导、整改落实等工作。制定工作方案,把握审计重点,紧扣“预算”“绩效”开展审计,由传统的审数账、核账目向审管理、审制度、审决策、审效益延伸。

整合人员力量,实施多元联动,奋力拓展预算执行审计的“广度”。与市审计局“上审下”审计组协调联动、同步工作。采取“1+N”形式,推进跨层级、跨专业审计资源的优化配置。将预算执行审计与党政部门经济责任审计、政策跟踪审计等项目紧密结合,实现“一审多用”。

创新组织形式,优化条块管理,切实强化预

算执行审计的“深度”。以本级预算执行审计为中心,实行重点项目“重点打造”,“重点问题”“重点攻坚”。全力推行统一工作方案、统一审计重点、统一操作指引、统一数据分析的模式,实现一级预算单位审计全覆盖。从工作方案制定开始,实行周报告制度,及时掌握审计工作进度。

坚持科技强审,从严管控质量,持续提高预算执行审计的“精度”。开展大数据分析室项目建设,组建数据分析团队,建立数据分析模型,开展集中分析,对筛查出的问题疑点进行现场核查,跟踪落实问题线索。

聚焦审计整改,严格责任追究,不断加大预算执行审计的“力度”。推动出台《梁山县县委县政府关于审计结论落实及结果运用的实施意见》,建立起落实责任体系和联动机制。建立审计问题整改销号制度,定期向审计委员会、县委、县政府、纪委汇报审计整改工作。不断深化审计成果运用,推动出台制度11项,追缴财政资金46万余元,移交案件线索6件。(马驰 苏萍)

金乡县审计局 创新思路提升审计效能

金乡县审计局聚焦全县中心工作,重点在提升审计效能上下功夫,创新组建优秀审计项目创建、审计质量提升、大数据分析运用、信息宣传推送等四个专业团队,持续精准发力,取得显著成效。2020年以来,共追回财政资金370万元,提报审计审计报告15篇,向纪检监察机关、主管部门移送问题线索10起,切实发挥了审计“治已病、防未病”作用。

聚焦目标导向,组建优秀审计项目创建团队,坚持“以创代训、以创促审”理念,强化审计项目精品意识,深入开展寻标对标达标创标活动,突出重点,持续在促进财政增收节支、发现违纪违法线索、促进健全完善制度等方面持续发力;聚焦规范引领,组建审计质量提升团队,强化审计质量是审计工作“生命线”意识,开展“审

计质量提升年”活动,对审计全过程进行跟踪指导和检查,确保审计实施方案编制到位和执行到位、审计证据充分适当、复核审理到位以及量化考核到位;聚焦科技支撑,组建大数据分析运用团队,强化大数据分析先行,全面推行数字化审计模式,做好数据采集、整理和综合分析利用,全面搭建大数据分析平台,开展大数据典型审计案例应用经验交流活动,充分运用现代化技术手段为优秀审计项目创建团队提供数据分析、疑点筛查等技术支撑,全力服务精准和高效审计;聚焦氛围营造,组建信息宣传推送团队,围绕责任担当和干事创业,主动唱响主旋律,深入审计一线呐喊助威,全面提升正面宣传主动仗,提升了审计形象,进一步增强了审计队伍的凝聚力和向心力。(刘云)

一是作风建设持续推进。倡树“马上就办、真抓实干、雷厉风行”的工作作风,在全市审计系统开展“全面提升执行力全力全速抓落实”“提升执行力青年当先锋”“六破六比六争”等系列活动,在比执行、比质量、比干劲、比奉献、比团结中,坚持高标准严要求,以等不起、慢不得、坐不住的紧迫感,营造审计攻坚氛围,争做立说立行、精益求精、真抓实干、敬业担当的先锋。二是廉政建设持续加强。建立干部廉政档案,印发《审计人员纪律作风要求手册》,积极开展警示教育,聘请19名行业部门代表作为审计行风监督员,联合市纪委监委第四派驻纪检组以“四不两直”方式对审计现场开展廉政检查,推动依法履行审计监督职能。三是业务建设持续加码。强化终身学习意识,制定年度培训计划,组织开展全市审计系统集中培训,举办审计大讲堂。在全省创新开展深化审计职称制度改革试点,优化申报推荐程序,探索将审计高级职称全市统筹“打包申报”的新举措,充分调动审计专业技术人才积极性主动性。在山东理工大学职业学院创新建立济宁市审计培训基地和审计教育实践基地,促进了政学研的高效结合,搭建了审计人才培养的新平台。四是文明建设持续发力。注重提高审计人员的文明素养,组织开展红色革命传统教育,开展庆七一健康徒步活动和演讲比赛,举办全市审计系统秋季职工运动会,全市审计系统实现了省级文明单位的全覆盖。制作《济宁审计之歌》,拍摄《勇立潮头 善作善成》纪实宣传片,充分展示全国文明单位的新时代风采,“诚审惟公、崇法求实、守正创新、追求卓越”的济宁审计精神得到弘扬,进一步提升了全市审计人员的职业自豪感、凝聚力和向心力。(徐东升 李国帅)

聚焦权威高效 审计监督效能全面提升

创新审计统筹融合。积极践行全市审计一盘棋,整合市、县两级审计机关力量,从全市审计机关抽调审计骨干混合编组,采取“提级交叉”穿透式审计方式,组成审计组,以市级预算执行和11县(市、区)重要财政事项为主线,融合疫情防控、精准扶贫、乡村振兴、社会福利社会救助、领导干部经济责任等,形成覆盖37个审计项目的“一揽子”工程。在审计中,优化审理模式,开展现场审理,注重即时考核、量化通报、动态排名,在统筹融合中激发主观能动性,积极打造济宁审计精品项目。

强化“数据”先行理念。深化大数据审计模式应用,加强非现场大数据分析技术运用,强力推行“数据先行”,实行大数据团队分析模式,以数据资源为支撑,实行业务主审、数据分析主审“双主审”制度,精准筛选疑点问题,实现靶向发力。市审计局被省审计厅确定为全省审计系统“金审三期”试点和审计地理信息一张图试点。

抓实审计问题整改。全力做好审计发现问题整改工作。扎实开展党的十八以来审计查出问题整改情况“回头看”,全市涉及审计项目7431个,目前共督促7418个单位(项目)完成整改,整改率99.83%。实行审计专班“一把尺子”抓整改,建立整改督查、整改约谈、整改问责、整改报告、整改情况公开等审计整改“五项制度”,将审计发现问题整改纳入全市攻坚行动,重要整改事项作为市委、市政府督查工作内容,动态督办、销号办结,有效发挥了审计“治已病、防未病”建设性作用。受市政府委托,市审计局在济宁市第十七届人大常委会第三十九次会议上作了《关于2019年度市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》,实现了精准化、全覆盖的审计整改,得到一致认可。

培树“攻坚”干部 审计干部队伍高质量发展

一是项目选定精准化。“望闻问切”锁定项目,“望”项目背景现状、进展情况,“闻”群众意见、社会关注,“问”专业人士、服务对象,“切”突出问题、制度短板。二是审计队伍团队化。通过以干代训、审计实务“导师制”、学习培训等方式,提素质、强技能,成立3个攻坚团队,分线作战,聚力攻坚。三是质量管控优质化。狠抓现场管控,落实全过程监督管理,有效强化审计质量管控。实现“四个促进”,突出项目创优监督效能。一是促进经济高质量发展。聚集政策措施落实和财政资金绩效,防范化解重大财政风险,为地方经济社会高质量发展保驾护航。二是促进规范运行。推动全市开展规范公务开支检查,国有资产、财政资金管理不规范专项整治等4次。三是促进主体责任立制。向邹城市委、市政府提交审计报告12篇,均得到该市委主要领导批示,助推出台制度措施10项。四是促进反腐倡廉。向邹城市纪委监委移送多起案件线索,推进全面从严治党向纵深发展。(董广伟 巩婷 王昊)

济宁高新区审计分局 加强区属国有企业 国有资产监管

济宁高新区采纳审计建议,制定了《济宁高新区区属国有企业重大事项管理暂行办法》,进一步加强对区属国有企业的国有资产监管。

2020年以来,市审计局高新区审计分局对区属国有企业资产负债损益进行审计,针对发现的问题,积极提出审计建议。该区结合实际,完善区属国有企业重大事项决策审批制度,规范重大项目投资决策和大额资金使用。该暂行办法明确,企业重大事项是指对企业的改革、发展、稳定将产生或已经产生重大影响的问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用的事项。所投资企业不得损害出资人的合法权益,对企业各种形式的投资和资产形成的权益,以及其他依法认定为国有财产权益的非正常减少或灭失行为,按照《济宁市市管国有企业国有资产损失责任追究暂行办法》要求办理。(李鹏)

济宁经开区审计分局 强基固本履职尽责

市审计局济宁经济技术开发区审计分局在成立不到两年的时间内,敢于克服困难,勇于负重前行,从零开始,锐意进取、埋头苦干,到如今高质量依法履职尽责,实现了从无到有的完美“巨变”。

从零基础着手。从办公场所选址,到办公场所最基本办公条件的配备开始,市审计局派出的4名同志俯下身,克服重重困难,积极争取区党工委、管委会领导的大力支持,真干实干,全力争取15名涵盖审计、法律、经济等专业的优秀人才充实到审计队伍中,抓好审计队伍基础培训和审计业务培训,起草制定该局财务制度、考勤制度、审计操作规程等,为依法高效开展审计监督工作打下坚实基础。

实施攻坚行动。坚持干就干好,干就干最好的原则。开展审计攻坚行动,从工作管理和思路上持续发力,结合实际情况,创新组建了“质量提升”“科技强审”“信息宣传”等7个攻坚小组,明确小组长,强化责任担当,发扬奉献精神,集中攻坚,抓落实强执行,激发只争朝夕、闯关夺隘、一路向前的斗志。

勇挑审计重担。牢牢把握审计机关首先是政治机关的定位。在去年初,统筹开展疫情防控资金、捐赠款物及政策落实跟踪审计,全体人员派驻到15家企业,全面细致掌握新出台的各项惠企政策,深入包保企业一线,与企业一起分析研判,确保企业全部享受到各项扶持政策,助力企业走出困境。聚焦政策不落实、项目不落地以及政策措施不适应、不衔接、不配套等问题,积极开展组织减税降费、一次性办好、乡村振兴、精准扶贫、社会救助等政策措施落实情况跟踪审计。积极践行审计新理念,相继组织开展了重点水利工程、水环境保护和水污染防治、固体废物污染防治、代电煤气代煤清洁取暖、下派帮扶资金等专项审计调查。组织开展区直8个部门单位主要负责人的经济责任履行情况审计,促进权力规范运行。加大民生审计力度,相继开展农村道路提升改造和城乡供水一体化工程等重点民生项目的审计。同时,对审计发现问题进行宏观分析,推动补齐工作短板、堵塞制度漏洞、完善协同传导机制,推动制度优势更好转化为治理效能,充分发挥审计“治已病、防未病”作用。(张永斌)

邹城市审计局 优秀审计项目创建结硕果

邹城市审计局实施的“2018年度市级预算执行和其他财政收支审计项目”被山东省审计厅确定为“优秀审计项目”荣誉称号,连续2年获此殊荣。

强化“三个创新”,夯实项目创优技术支撑。一是创新党建融合。持续深化“党建+审计组”的模式,成立审计组临时党支部,党员亮身份、亮职责、亮任务,提高审计执行力和战斗力,促进党建与审计业务深度融合。二是创新组织方式。推进“两统筹”的审计组织方式,将不同类型审计项目统筹融合、相互衔接,做到“一审多项、一审多果、一果多用”。三是创新技术方法。打造大数据分析室,完善软硬件基础,实施数据报送制度,广泛采集全市财务业务数据,对自然资源资产数据进行标准化处理,建立数据分析模型和方法体系,切实提高审计效率。

坚持“三化”并举,聚力创优项目集中攻坚。一是项目选定精准化。“望闻问切”锁定项目,“望”项目背景现状、进展情况,“闻”群众意见、社会关注,“问”专业人士、服务对象,“切”突出问题、制度短板。二是审计队伍团队化。通过以干代训、审计实务“导师制”、学习培训等方式,提素质、强技能,成立3个攻坚团队,分线作战,聚力攻坚。三是质量管控优质化。狠抓现场管控,落实全过程监督管理,有效强化审计质量管控。

实现“四个促进”,突出项目创优监督效能。一是促进经济高质量发展。聚集政策措施落实和财政资金绩效,防范化解重大财政风险,为地方经济社会高质量发展保驾护航。二是促进规范运行。推动全市开展规范公务开支检查,国有资产、财政资金管理不规范专项整治等4次。三是促进主体责任立制。向邹城市委、市政府提交审计报告12篇,均得到该市委主要领导批示,助推出台制度措施10项。四是促进反腐倡廉。向邹城市纪委监委移送多起案件线索,推进全面从严治党向纵深发展。(董广伟 巩婷 王昊)

曲阜市审计局 大力推进审计整改工作

曲阜市审计局三举措强力推进审计发现问题的整改工作,切实发挥审计“治已病、防未病”作用。

集中力量、分步实施,抓好专项审计回访督办工作。全力做好党的十八大以来审计查出问题整改工作,制作审计整改事项督办单,及时对审计查出问题开展专项审计回访督查工作,有计划有步骤地到未整改的部门单位,通过组织召开审计回访座谈会、现场指导等多种方式,开展督促整改工作。

对症“下药”、动态管理,完善审计整改报告销号机制。通过调查走访、现场座谈等方式,积极与被审计单位进行沟通交流,共同剖析问题的根源和原因,找准关键症结,要求被审计单位制定审计整改工作方案,明确审计整改责任,落实审计整改措施,对审计查出的问题逐项逐条整改,按时进行销号。对确实客观原因暂时不能整改到位的问题,制定具体的整改计划,明确整改时间,完善整改措施,限期整改落实。对被审计单位审计发现问题整改情况全面实行动态和集中管理,定期进行跟踪检查,实施指标化考核,确保审计查出问题得到全面高效整改。

形成合力、方式灵活,建立巡审联动监督工作制度。认真落实曲阜市委印发的《关于建立巡察与审计工作协作配合联动监督工作制的办法》,在巡审联动工作中,始终坚持问题导向,加强谋划部署、组织落实和成果共享联动,共促问题整改、共推专项治理、共治本措施,取得较好的效果。(刘瑞红)