**附件1:**

赛罕区“十四五”时期审计工作主要任务

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **任务领域** | **重点事项** | | **要求** | **实施方式** |
| **政策跟踪审计** | 促进优化营商环境、助力“六稳”“六保”政策落实，促进污染防治、助力推动乡村振兴、防范化解重大风险、科技创新驱动、区域协调发展等方面。 | | 按照审计署、审计厅、市审计局的统一安排部署，每年同步实施4个关系经济社会发展大局的政策措施开展审计。 | 上级审计机关统一组织，采取“1+N”组织方式，全市两级审计机关具体实施。 |
| **财政**  **审计** | 审计对象 | 对区本级预算执行及其他财政收支情况进行审计，对区本级一级预算单位的部门预算执行情况和其它财政收支情况以及决算草案进行审计。探索开展政府财务报告审计。 | 每年组织对区本级重点领域、重点部门、重点资金的一级预算执行审计和其他财政收支情况审计，对全区11个镇、街道财政决算审计5年内轮审1遍。 | 区审计局统一组织，结合经济责任审计、部门预算执行审计，采取同级审方式实施。 |
| 重点关注政策 | 以绩效为核心集中财力办大事政策体系、财政支出标准化建设、全面预算绩效管理、中央八项规定及其实施细则精神、政府“过紧日子”、健全政府债务管理制度等财政领域重大政策措施。 | 每年围绕重点任务选择2个左右专题开展审计。 |
| 重点关注资金 | 大额财政专项资金和部门项目资金。 | 财政专项资金每年选择若干项开展审计；部门项目资金结合部门预算执行审计同步开展。 |
| **农业农村审计** | 审计  对象 | 每年统一组织审计2个镇、街道。 | 按照上级审计机关要求实施。 | 按照上级审计机关要求，区审计局统一组织实施。 |
| 重点关注政策 | 高标准农田建设、粮食和重要农畜产品安全稳产、农牧业农村牧区改革、巩固拓展脱贫成果以及乡村振兴等政策。 |
| 重点关注资金 | 涉农涉牧领域财政专项资金。 |
| **任务领域** | **重点事项** | | **要求** | **实施方式** |
| **民生审计** | 审计对象 | 就业、社会保障、住房、社会救助、社会福利和优抚安置、彩票、捐赠等重点民生领域。 | 每年围绕上级要求和区委、区政府重点任务选择若干政策、若干资金开展审计。 | 按照上级审计机关要求实施。 |
| 养老、生育、失业、工伤等社会保险基金。 |
| 教育、卫生等领域。 |
| 重点关注政策 | 就业优先、健全社会保障体系、社会救助、社会福利兜底保障、住房保障、教育高质量发展和教育现代化、卫生健康改革等政策。 |
| 重点关注资金 | 稳就业、社会保险、社会救助、社会福利、住房保障、教育、卫生等相关资金。 |
| **资源环境**  **审计** | 审计对象 | 每年开展1个镇、街道领导干部自然资源资产离任（任中）审计项目。 | 健全完善制度，提高审计质量，每年围绕上级要求和区委、区政府重点任务选择若干政策、若干资金开展审计。 | 按照上级审计机关要求，采取上审下、同级审的方式实施。 |
| 开展1个资源环境专项审计项目。 |
| 重点关注政策 | 生态文明体制改革、生态文明建设重大决策部署，生态环境保护治理和自然资源高效利用等重大政策措施实施情况及全区“十四五”规划中资源环境相关目标任务完成情况。 |
| 重点关注资金 | 节能减排、污染防治、生态综合治理、资源开发利用等财政专项资金。 |
| **任务领域** | **重点事项** | | **要求** | **实施方式** |
| **国有企业**  **审计** | 审计对象 | 区国资委直接监管的国有企业。 | 每年围绕上级要求和区委、区政府重点任务选择若干政策、若干资金开展审计。 | 采取聘请第三方中介机构等方式实施。 |
| 重点关注政策 | 国有资本投资、运营，国企改革，优化企业营商环境、“三重一大”决策制度、防范化解风险等重大政策措施。 |
| 重点关注资金 | 涉企领域财政专项资金。 |
| **经济责任**  **审计** | 审计对象 | 镇、街道党政主要领导干部。 | 按照《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》，对其中符合条件的镇、街道、重点部门、单位以及关键岗位的党政主要领导干部和企业领导人员开展经济责任审计，力争5 年轮审1遍。 | 受区委组织部委托，区审计局统一组织实施。 |
| 全区党政工作部门、事业单位和人民团体主要领导干部。 |
| 区属国有和国有资本占控股地位或主导地位的企业主要领导人员。 |
| 重点关注政策 | 重点关注贯彻落实党和国家重大经济方针政策和决策部署；自治区党委、市委和区委部署。 |
| 重点关注资金 | 领导干部经济责任领域财政专项资金。 |

附件2

赛罕区“十四五”时期审计工作发展目标

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **发展目标** | **序号** | **重点事项** | **量化指标** |
| **高起点构建审计**  **监督体系** | 1 | 健全完善党委审计委员会制度体系和工作运行机制。 | 审计委员会议定事项完成率达到100%；区审计机关主要负责人向市局党组述职报告工作每年1次。 |
| 2 | 严格按照市级要求构建全市审计“一盘棋”的管理和组织体系。 |
| 3 | 完善和优化审计监督与党内监督、其他监督的贯通协同机制。 |
| 4 | 建立健全对区委审计委员会办公室和审计机关的领导和监督机制。 |
| **高质量推进审计全覆盖** | 5 | 实现对重点领域、重大政策、重要资金和项目的全覆盖审计。 | 年度审计计划执行率100%:审计成果较“十三五”时期提升10%；独立实施审计项目现场审计时间不超过50个工作日：对具备政务网络条件的联网单位，网络数据采集率达到100%。 |
| 6 | 建立健全审计对象库、审计项目滚动库和政策法规库。 |
| 7 | 建立健全审计项目计划研究论证、统筹布局和动态平衡机制。 |
| 8 | 基本形成适应新发展理念和要求的审计评价指标体系。 |
| 9 | 探索建设综合性、立体化、智慧型审计指挥、作业、管理平台 |
| **高效能服务城市治理** | 10 | 提升信息化建设对审计业务的支撑作用，积极打造智慧审计应用场景。 | 审计建议采纳率高于60%;通过审计推动被审计地区、单位和国有企业制定整改措施、建立健全规章制度数量较“十三五”时期提升5%。 |
| 11 | 探索建立促进重大政策落实的全过程跟踪审计和成果整合机制。 |
| 12 | 积极完善审计“两统筹”组织方式和技术方法。 |
| 13 | 探索运用信息技术开展日常监督和风险预判预警长效机制。 |
| 14 | 探索建立领导干部履行经济责任和生态环保责任清单制度。 |
| 15 | 推动建立健全与行业主管部门内审机构协作配合和督促整改工作机制。 |
| **高品质提升审计质量** | 16 | 持续建立和完善我区审计制度体系。 | 审计法定职责权限范围内重大问题应发现率达到100%:审计发现应移送事项、人员移送率达到100%;到2025年，审计工作报告问题金额整改率达到90%以上，审计整改期限内，问题整改率达到95%以上。 |
| 17 | 建立健全与审计监督职能相四配的审计资源整合机制。 |
| 18 | 实施审计项目“质量提升”行动。 |
| 19 | 规范完善审计质量控制和评价标准。 |
| 20 | 分板块编制审计业务指引及相关操作规程。 |
| 21 | 制定和完善审计格改工作长效机制。 |
| 22 | 建立健全审计机关审计结果和信息共享机制。 |
| 23 | 积极推进研究型审计机关建设 |
| **高水准建设审计队伍** | 24 | 健全完善“不忘初心、牢记使命”长效机制。 | 审计领军人才和业务骨干人才占专业技术类公务员的20%;具有中级及以上专业技术资格的比例达到50%:40岁以下、直接从事审计业务工作的人员，参加计算机中级培训率达到100%;综合管理类和专业技术类公务员中35岁左右科级领导干部占比提升。 |
| 25 | 大力培育和弘扬审计文化。 |
| 26 | 完善教育培训、培养选拔、考核激励和管理使用机制。 |
| 27 | 建立健全审计领军人才、业务骨干人才机制。 |
| 28 | 探索建立有利于更好促进审计业务工作的党建工作新机制。 |
| 29 | 打造审计特的品牌。 |
| 30 | 审计队伍作风纪律持续提升。 |