

泉鲤委审办〔2021〕2号

中共泉州市鲤城区委审计委员会办公室关于 印发鲤城区 2021 年度审计项目计划的通知

高新区党工委和管委会，各街道党工委和办事处，区直各单位：

《鲤城区 2021 年度审计项目计划》已经中共泉州市鲤城区委审计委员会研究同意，现印发给你们，请认真遵照执行。

中共泉州市鲤城区委审计委员会办公室

2021 年 4 月 30 日

（此件主动公开）

鲤城区 2021 年度审计项目计划

根据《中华人民共和国审计法》规定和全国、全省、全市审计工作会议精神，结合我区实际，制定本年度审计项目计划。

一、指导思想

2021 年，我区审计工作将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于审计工作重要讲话重要指示批示精神，认真落实省委、市委、区委全会、经济工作会议和全国全省审计工作会议要求，紧扣区委、区政府年度工作中心和重点，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，积极服务并融入新发展格局，以服务全方位推动高质量发展超越为主题，坚持科学统筹、优化管理，聚焦主责主业，突出重点，有序覆盖，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”，为推进国家治理体系和治理能力现代化，为“十四五”开好局，加快建成高质量“品质名城·现代都市”作出积极贡献，以优异成绩庆祝中国共产党成立 100 周年。

二、主要审计任务

（一）政策跟踪审计

以促进高质量发展，构建新发展格局，推动党中央、国务院重大决策部署和省、市、区各级政策举措贯彻落实为目标，聚焦财政事权划分改革、政府债务管理等重点工作，在各项审计任务

中，持续关注减税降费、优化营商环境等情况，促进改革发展项目落地、政策生效。

守拭实虚附瓜 2 丧 \$ 篡各吊笔实% 6（1）区财政事权与支出责任划分改革审计；（2）区政府债务风险防范化解审计。

配合上级开展政策跟踪，本级不立项 4 个：（1）配合减税降费政策落实情况跟踪审计；（2）配合社会保险基金审计；（3）配合优化营商环境专题；（4）配合土地出让金收益审计调查。

（二）预算执行情况及决算草案审计

以推进深化财税体制改革、推进财政资源统筹、推进重大战略任务保障、防范化解重大风险为目标，重点关注区级及区直部门预算执行和决算草案编制、预算绩效、财政支出结构、落实过“紧日子”要求、重点领域保障、财政事权和支出责任划分改革、地方政府债务风险以及贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神等方面情况。

守拭实虚附瓜 6 丧 6 \$ 1%让搅实虚 1 丧。区 2020 年度级财政预算执行、决算草案和其他财政收支审计。**\$ 2%这酱实虚 1 丧。**区市场监管局 2020 年度预算执行、决算草案审计。**\$ 3%与附实虚 \$ 规权%4 丧。**组织实施区公办学校 2020 年度生均公用经费专项审计调查；区 2020 年度生态环保资金专项审计调查；区 2020 年度老旧小区改造项目专项审计调查；区信息化建设使用情况审计。

（三）经济责任审计（含自然资源资产审计）

认真贯彻执行中办、国办经济责任审计规定，按照区委、区委审计委员会、区政府的统一部署和区委组织部门的委托，以促进地方科学发展，促进领导干部或领导人员履职尽责、担当作为、廉洁用权、干净干事为目标，扎实开展领导干部经济责任审计。以贯彻落实绿色发展理念，促进领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为目标，同步实施自然资源资产离任审计。贯彻落实“三个区分开来”的重要要求，客观求实反映问题，准确界定责任，实事求是作出审计评价，鼓励探索创新，支持担当作为，保护领导干部干事创业的积极性、主动性、创造性，促进领导干部依法依规履职尽责，强化制度执行力和治理能力。

守拭实虚附瓜 3 丧（被审计领导干部 4 人：（1）区市场监管局原党政主要领导 2018-2020 年度任期经济责任审计；（2）金龙街道原党政主要领导 2018-2020 年度任期经济责任审计（3）金龙街道原党政主要领导 2018-2020 年度自然资源资产离任审计。

（四）行政事业审计

以促进规范财政资金管理和有效提高依法理财水平、行政运行绩效为目标，重点检查行政事业单位财政财务收支真实性、合法性、效益性情况和财政收支平衡情况、执行财政经济政策等情况，持续关注中央八项规定精神落实情况。

守拭实虚附瓜 1 丧 6 区疾控中心 2020 年度财务收支审计。

（五）专项审计（调查）

以推进项目建设、促进社区资产盘活和提高使用效益为目标,以做好新形势下内部审计指导监督工作为抓手,关注社区“三资”情况、重点项目（政府合同相关项目）管理情况、内部审计制度执行情况等热点、难点；持续做好审计发现问题督促整改工作，继续做好“1+X”专项审计。

守拭实虚附瓜 2 丧 6（1）区社区“三资”情况专项审计调查；（2）区重点项目（政府合同相关项目）管理情况审计调查；（3）区行政事业单位、国企内部审计制度执行情况审计调查。

此外，结合各类审计项目实施、本级不单独立项项目 2 个，即审计整改情况“回头看”专项调查；“1+X”专项审计。

（六）受上级委托项目

受泉州市审计局委托我区独立实施的审计项目 2 个(区本级不立项)：（1）石狮市人民法院院长任期经济责任审计；（2）世行贷款中国（福建）卫生医疗改革促进结果导向型项目 2020 年度财务收支和项目执行情况审计。

三、工作要求

（一）提高政治站位。要旗帜鲜明讲政治，贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话重要指示批示精神和全国、全省审计工作会议精神，切实把思想统一到中央精神上来，把力量凝聚到

实现中央和省、市、区部署的各项任务上来。围绕党的十九大对财政改革和预算管理的要求，进一步提高政治站位、创新审计理念、厘清工作思路，认真贯彻新发展理念，持续推动深化改革，充分发挥审计的建设性作用。

（二）强化融合意识。持续深化审计项目审计组织方式“两统筹”，加强不同类型审计项目的统筹融合和相互衔接，努力做到“一审多项”“一审多果”“一果多用”，最大限度扩展审计覆盖面。强化审计组织方式统筹，积极推进审计资源的优化配置。要严格审计计划执行，强化审计项目组织管理，严格审计现场管理和人员管理，合理配置审计资源，努力提高审计工作质量和效率。

（三）突出整改成效。要贯通监督体系，用好审计成果，维护审计监督权威，确保监督实效，执行审计整改提醒函、分类落实、对账销号等工作制度，进一步加大审计发现问题整改落实力度，持续跟踪、督促整改落实。健全审计整改长效机制，有效运用专题分析、审计专报等形式深入分析问题、建言献策，推动深层次问题得到有效解决。

（四）依法文明从审。要以省审计厅质量检查工作为契机，以效能建设专项行动为抓手，强化质量控制意识，规范审计取证、资料获取、延伸调查行为，全面落实审计质量控制责任，切实提高审计项目质量。要按照“三个区分开来”要求，历史全面客观

看待问题，客观审慎作出评价。要认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神，严格执行保密规定，严格遵守审计“四严禁”工作要求和审计“八不准”工作纪律，强化廉政风险防控。要注重沟通交流，始终保持谦虚谨慎，以理服人，自觉维护审计机关形象。

附件：《鲤城区 2021 年度审计项目计划表》

附件

鲤城区 2021 年度审计项目计划表

类别	序号	审计项目	项目来源	单位或项目数(个)	经济责任审计对象(人)	计划完成时间	备 注
政策跟踪审计	1	区财政事权与支出责任划分改革审计	省定	1		5 月 20 日前	三级联审
	2	区政府债务风险防范化解审计	省定	1		5 月 20 日前	三级联审
预算执行审计	3	区 2020 年度级财政预算执行、决算草案和其他财政收支审计	省定	1		5 月 20 日前	三级联审
	4	区市场监管局 2020 年度预算执行、决算草案审计	本级	1		5 月 25 日前	
经济责任审计(含自然资源资产审计)	5	区市场监管局原党政主要领导 2018-2020 年度任期经济责任审计	本级	1	2	7 月 31 日前	
	6	金龙街道原党政主要领导 2018-2020 年度任期经济责任审计	本级	1	2	10 月 31 日前	
	7	金龙街道原党政主要领导 2018-2020 年度自然资源资产离任审计	省定	1		10 月 15 日前	
行政事业审计	8	区疾控中心 2020 年度财务收支审计	本级	1		7 月 31 日前	
专项审计(调查)	9	区公办学校 2020 年度生均公用经费专项审计调查	本级	1		5 月 20 日前	结合同级审
	10	区 2020 年度生态环保资金专项审计调查	本级	1		5 月 20 日前	结合同级审
	11	区 2020 年度老旧小区改造项目专项审计调查	本级	1		5 月 20 日前	结合同级审
	12	区信息化建设使用情况审计	本级	1		5 月 20 日前	结合同级审

类别	序号	审计项目	项目来源	单位或项目数(个)	经济责任审计对象(人)	计划完成时间	备 注
专项审计(调查)	13	区社区“三资”情况专项审计调查	本级	1		11月30日前	
	14	区重点项目(政府合同相关项目)管理情况审计调查	本级	1		9月30日前	
	15	区行政事业单位、国企内部审计制度执行情况审计调查	本级	1		10月31日前	
		审计整改情况“回头看”专项调查	本级			11月30日前	结合各审计项目实施,本级不立项
		“1+X”专项审计	本级			12月31日前	
受市局委托独立完成		▲石狮市人民法院院长任期经济责任审计	市定			按市局要求	本级不立项
		▲世行贷款中国(福建)卫生医疗改革促进结果导向型项目2020年度财务收支和项目执行情况审计	省定			按省市要求5-7月实施	三级联审,本级不立项
配合上级政策审计		减税降费政策落实情况跟踪审计	署定			1-3月实施	省市联审,结合各审计项目实施,本级不立项
		社会保险基金审计	署定			1-3月实施	
		优化营商环境专题	省定			9月30日前	
		土地出让金收益审计调查(第二季度)	省定			2-5月实施	三级联审,本级不立项
各虚				15(本级立项数)	4		

备注: 1.标“▲”号为受市局委托项目,由上级立项、区级负责实施,不计入本级立项数;

2.未标序号项目为本级不单独立项项目,不计入本级立项数。

抄送：市委审计办，区委审计委员会组成人员。

中共泉州市鲤城区委审计委员会办公室

2021 年 4 月 30 日印发
