

泉鲤委审办〔2023〕3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 2023 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 2023 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

2023 年 4 月 12 日

（此件主动公开）

鲤城区 2023 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

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，鲤城审计工作要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，以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为根本遵循，认真贯彻落实中央、省、市经济工作会议和全国、全省、全市审计工作会议精神，坚持党对审计工作的集中统一领导，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面把握扎实推进中国式现代化对审计工作提出的新要求新任务，围绕财政、货币、产业、科技、社会 5 大政策取向，突出纲举目张的重大问题，立足经济监督定位，深入开展研究型审计，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，服务保障我区“强产业、兴城市”“活古城”“战江南”的工作部署，为奋力建设“品质名城·现代都市”贡献审计力量。

二、主要审计任务

（一）政策跟踪审计

根据市审计局 2023 年政策跟踪审计工作部署和省、市、区审计项目计划安排，以推动党中央、国务院重大决策部署和省、

市、区各级政策举措贯彻落实、促进政令畅通为目标，重点关注政策及相关配套措施落实情况、重点工作任务实施推进等情况。

安排审计项目 3 个：（1）江南城建集团承建项目建设管理情况跟踪审计；（2）区学前教育政策和资金专项审计；（3）产业园区高质量发展跟踪审计。

（二）财政审计

围绕财政政策加力提效，摸清市本级财政资源统筹和收支平衡情况、推动进一步深化财税体制改革、促进重点领域支出政策落地见效、揭示财政经济安全重大风险隐患等方面，全面审查区级 2022 年预算执行和决算草案编制情况。重点关注区级财政资源统筹、重点领域改革和资金项目管理、专项资金绩效管理、专项资金预算管理和使用、债务管理和风险防范等情况。

安排审计项目 2 个：（1）**本级预算执行审计 1 个。**区 2022 年度财政预算执行、决算草案及其他财政收支审计（2）**部门审计 1 个。**区民政局 2022 年度预算执行及决算审计。

（三）经济责任审计（含自然资源资产离任审计）

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，以促进领导干部或领导人员履职尽责、担当作为，推动重大改革和责任目标任务落实为目标，重点关注贯彻重大经济方针政策、决策部署，本地区、本部门重要发展规划和政策措施的制定、执行及

效果，重大经济事项决策、执行及效果，推进民生事业发展的成果成效，以及财政财务收支管理和经济风险防范、遵守财经法纪制度、落实党风廉政建设责任和遵守廉洁从政（从业）规定等情况。以贯彻绿色发展理念，服务生态区建设，推动领导干部切实履行自然资源资产管理和生态环境保护责任，促进生态保护修护各项政策和生态环境高水平保护为目标，同步开展领导干部自然资源资产离任审计。

安排审计项目 4 个，被审计领导干部 7 人：（1）临江街道党工委原书记连洁、办事处原主任戴隽翔任期经济责任审计；（2）临江街道党工委原书记连洁、办事处原主任戴隽翔任期自然资源资产审计；（3）区民政局原党组书记吴永志、雷东阳、局长苏静任期经济责任审计；（4）泉州七中书记、校长吴鹏飞、原校长黄志勇任期经济责任审计。

（四）专项审计（调查）

紧盯民生热点难点问题，聚焦文化遗产保护利用、为民办实事项目落实生效、国有企业资产管理、重点项目推进情况等方面，做好专项审计（调查），为区委区政府决策提供建议和参考。

安排审计项目 3 个：（1）古城旅游住宿载体发展情况专项审计调查；（2）区食品安全资金专项审计；（3）区安置（商）房资金结算情况及存量房源专项审计调查。

（五）其他审计

其他审计，本级不立项项目 4 个：（1）配合 2022 年网络安全和信息化建设审计（上审下）；（2）审计查出问题整改情况后续跟踪检查；（3）区重点项目建设管理情况日常稽查；（4）结合各类审计项目实施“1+X”专项审计。

三、工作要求

（一）提高政治站位，主动服务大局。要强化政治机关意识，切实把思想和行动统一到党中央决策部署上来，把党的二十大精神贯彻落实到谋划审计工作、实施审计项目全过程各环节。要把推进审计整改作为重大政治任务，扎实做好审计监督“下半篇文章”。要紧紧围绕区委、区政府中心工作，聚焦重点领域和关键环节，突出立行立改，提升审计成果成效。

（二）坚持问题导向，做实研究型审计。坚持揭示问题和推动解决问题并重，把推动解决问题作为审计的出发点和落脚点，以审计项目为平台，以研究型审计为抓手，把研究贯穿审计工作全过程，边审边研，在全面客观准确揭示问题的基础上，以点带面系统研究、深入分析问题背后的体制机制原因和管理漏洞，有针对性地提出解决问题的意见和建议，推动完善制度机制，促进源头治理，一体推进揭示问题、解决问题、规范管理、促进发展的目的，更好发挥审计建设性作用。

（三）创新方式方法，提升工作实效。以“三争”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，强化审计现场管理。各审计组要认真实施审计项目，及时沟通联系、推进项目进展；各股室要加强过程指导及审核把关。要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。要坚持数据先行，积极探索大数据审计思路和方法，提升审计工作效率。要积极利用进点会开展审计宣讲，加强对内部审计工作的指导和监督。

（四）依法文明从审，严守纪律要求。要恪守审计权力边界，增强审计的权威性和公信力。认真贯彻落实“三个区分开来”重要要求，实行审计容错纠错，激励干部担当作为、干事创业。要坚持文明审计、廉洁审计，严格落实中央八项规定精神，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。要注意工作方式，严格执行保密规定，自觉维护审计机关形象。

附件：《鲤城区 2023 年度审计项目计划表》

附件

鲤城区 2023 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	江南城建集团承建项目建设管理情况跟踪审计	本级	1		7月31日前	
	2	区学前教育政策和资金专项审计	本级	1		5月15日前	结合同级审
	3	产业园区高质量发展跟踪审计	省定	1		8月31日前	
预算执行审计	4	区 2022 年度财政预算执行、决算草案及其他财政收支审计	省定	1		5月15日前	三级联审
	5	区民政局 2022 年度预算执行及决算审计	本级	1		5月15日前	结合同级审
经济责任审计(含自然资源资产离任审计)	6	临江街道党工委原书记连洁、办事处原主任戴隽翔任期经济责任审计	本级	1	2	10月31日前	
	7	临江街道党工委原书记连洁、办事处原主任戴隽翔任期自然资源资产审计	本级	1	(2)	10月31日前	
	8	区民政局原党组书记吴永志、雷东阳、局长苏静任期经济责任审计	本级	1	3	5月15日前	
	9	泉州七中书记、校长吴鹏飞、原校长黄志勇任期经济责任审计	本级	1	2	10月31日前	

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)	10	古城旅游住宿载体发展情况专项审计调查	本级	1		5月15日前	结合同级审
	11	区食品安全资金专项审计	本级	1		5月15日前	结合同级审
	12	区安置(商)房资金结算情况及存量房源专项审计调查	本级	1		5月15日前	结合同级审
其他审计	13	2022年网络安全和信息化建设审计	市定				上审下项目, 本级不立项
	14	审计查出问题整改情况后续跟踪检查	本级			12月31日前	本级不立项
	15	区重点项目建设管理情况日常稽查	本级			12月31日前	本级不立项
	16	“1+X”专项审计	本级			12月31日前	结合各审计项目实施, 本级不立项
合计				12	7		

