

天津市河东区 2022 年度审计项目计划

2022 年，河东区审计工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神及中央经济工作会议决策部署，坚决贯彻落实中央审计委员会和市委审计委员会和河东区委审计委员会对审计工作的部署要求，准确把握审计工作重点任务，依法履行审计监督职责，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。

一、审计项目安排

按照区委审计委员会的部署和要求，2022 年河东区的审计项目按照全市统一组织审计项目和区本级自定审计项目两个板块，围绕重大政策跟踪审计、财政审计、经济责任审计、领导交办专项审计调查四条主线，计划安排审计和专项审计调查项目共计 24 项，其中：审计署、市局统一组织审计项目 6 项，区本级自定审计项目 18 项。

（一）审计署、市审计局统一组织审计项目

1. 中央直达资金政策措施落实情况审计。围绕“及时、直达、精准、安全、绩效”的目标要求，通过对中央直达资金分配下达、资金拨付、管理使用等情况开展审计，促进完善常态化的财政资金直达机制，促进直达资金及时分配下达、规范安全使用、提高资金效益，更好发挥惠企利民实效。

2. 天津甘肃东西部协作政策落实和项目资金管理使用情况专项审计调查。按照市审计局的部署要求，参加天津市统一组织的天津甘肃东西部协作政策落实和项目资金管理使用情况专项审计调查。

3. 审计署、市审计局统一组织的其他审计项目。

（二）本区自行组织的审计项目

1. 财政审计。

重点安排区本级 2021 年预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计和 3 个区级部门 2021 年预算执行和其他财政收支情况等审计项目。

(1) 区本级 2021 年预算执行、决算草案和其他财政收支情况审计。重点关注预算编制的真实性、完整性和合规性，财政政策落实、资金统筹使用、收支行为、支出结构、政府过紧日子、保基本运转、绩效管理等情况，揭示存在的突出问题和风险隐患，从体制机制层面提出意见和建议，为本级人大常委会开展预算审查监督提供服务。

(2) 区级部门 2021 年预算执行和其他财政收支情况审计。以促进规范部门预算执行和管理，提高资金使用绩效为目标，对 3 个部门开展预算执行和其他财政收支情况审计。揭示预算资金管理和使用中存在的突出问题，分析产生问题的原因，及时纠正违规行为，促进部门依法履行职能，规范预算执行和管理，提高资金使用绩效。

2. 党政领导干部经济责任审计。

以促进科学发展和领导干部履职尽责、担当作为、廉洁用权、干净干事为目标，根据区委组织部提出的年度经济责任审计建议名单，安排 16 名区级部门、街道、学校主要领导干部经济责任审计。

3. 交办事项审计。

按照区委、区政府的部署要求，针对部分系统相关项目开展专项审计调查，认真完成其他交办审计任务，为河东区经济社会发展提供审计支撑和保障。

二、工作要求

(一) 坚持政治引领，提高政治站位。牢固树立审计机关首先是政治机关的意识，切实增强审计工作的政治属性和政治功能。聚焦党中央决策部署、中央和市区委审计委员会部署要求实施审计，高质量完成 2022 年度各项审计任务，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。

(二) 树牢法治思维，坚持依法审计。认真落实习近平法治思想，全面履行宪法和法律赋予的职责，坚持依法审计，严格规范审计行为，做到法定职责必须为、法无授权不可为。严格落实“三个区分开来”重要要求，实事求是、客观审慎地作出审计结论。

（三）聚焦主责主业，提升审计质量。深入研究审计项目和审计对象，聚焦主责主业，突出审计重点，坚持问题导向，明确具体任务和工作要求，加强审计现场管理，细化审计实施方案，确保现场审计实施方案具有针对性和可操作性。切实提高审计报告质量，提炼普遍性、规律性、苗头性的问题，提出有针对性的意见建议。

（四）强化审计整改，提升审计成果运用。认真落实习近平总书记关于审计整改工作的重要指示批示精神和市区委关于建立健全审计查出问题整改长效机制的意见要求，做深做实审计监督“后半篇文章”，深入分析问题背后的原因，完善审计整改联动机制，加强与其他监督部门和主管部门的沟通协调，推进审计成果在各个层面和领域中广泛利用。

（五）加强统筹谋划，严格计划执行。做好各类审计项目统筹，改进审计管理和组织方式，有效整合内部资源，科学调配审计力量、精心组织，强化管理和执行，严格审计项目时间控制，提高审计效率，有效发挥数据分析对现场审计的有力支撑作用，不断提升审计项目的科技含量。

天津市河东区审计局

2022年3月11日