

## 深化改革体制改革 健全完善制度机制

# 我市全面提升审计监督质效

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 张同波 刘英豪) 去年以来,我市认真落实中央决策部署和省委工作要求,持续深化审计管理体制改革,不断健全完善党领导审计工作的制度机制,党对审计工作的领导水平和审计监督质效得到全面提升。

健全完善工作管理机制,推动高效规范运转。建立日常运转闭环管理机制,潍坊市委审计委员会制定印发《日常工作规范高效运转闭环管理机制办法》,聚焦会议办理、文件运转和督查督办三项核心工作,积极构建规范高效的闭环管理机制。2025年,市委审计委员会召开2次全体会议,并围绕落实审计整改召开1次专题会议。市委审计委员会领导对16份审计报告、专报作出批示,建立落实述职报告制度,在做好年底述职汇报年度

履职情况的基础上,探索建立审计委员会会议述职制度。在十三届市委审计委员会第七次会议上,12个县级党委审计委员会和15个市委审计委员会成员单位全部进行述职汇报,会议进行审议并提出了下一步改进提升的意见建议,切实增强了县级党委审计委员会和市委审计委员会各成员单位的责任意识和工作认识。建立落实述职报告制度,修订完善《县级党委审计委员会重大事项请示报告实施办法》,进一步规范、细化县级党委审计委员会重大事项请示报告工作。2025年,市委审计办共接收办理县级党委审计办报送重大事项216件,比往年提升78%。

健全完善贯通协同机制,推动形成监督合力。持续深化“纪巡审”三类监督贯通协同,市委审计办与市纪委监委制定工作

协同办理流程办法,进一步规范相关工作协作配合程序;市委审计办与市委巡察办制定深化巡察与审计工作联动协作办法。扎实推进各类监督协作配合,市委审计办、市审计局与市财政局联合印发了《关于建立财会监督与审计监督贯通协调机制的意见》,与市国资委、市财政局等部门联合制定《关于建立市属国有企业审计监督与出资人监管协同联动机制的意见》,积极构建信息互通、线索移交、成果共享的常态化工作机制。全面加强市县上下贯通协同,市委审计办进一步加强对县级审计委员会办公室的业务指导和工作督促,确保中央决策和省市委审计部署在基层得到不折不扣贯彻落实。

健全完善内审融合制度,推动形成治

理效能。强化党对内部审计工作的领导。市委审计办指导全市39家企事业单位成立了党委审计委员会,相关经验做法在全省会议上作典型发言。试点建立国有企业总审计师制度,市委审计委员会制定印发《潍坊市国有企业总审计师制度试点工作实施方案》和《潍坊市市属国有企业总审计师配备管理办法》,在全市选取5家企业进行试点建立总审计师制度,目前已全部配备到位。常态化举办内部审计职业技能竞赛,2025年的第四届竞赛活动,共吸引各部门单位和部分企业、院校的193名内部审计人员报名参加。通过以赛促学、以赛促训、以赛促评、以赛促建,激发了全市各级审计机关人员和内部审计人员的学习热情。



近日,昌乐县审计局在开展县公安局领导干部经济责任审计中,围绕公安装备配置管理与使用绩效,重点关注基层所队警务设备项目的实施与效益,重点核查安防体验设备的采购程序合规性、设备实际型号与采购合同的一致性,全面评估项目资金使用的经济效益和社会效益,推动公安资金使用效益最大化、公安项目管理规范化。图为审计人员现场核查乡镇派出所“安防体验设备项目”设备型号。

近日,昌乐县审计局在开展县公安局领导干部经济责任审计中,围绕公安装备配置管理与使用绩效,重点关注基层所队警务设备项目的实施与效益,重点核查安防体验设备的采购程序合规性、设备实际型号与采购合同的一致性,全面评估项目资金使用的经济效益和社会效益,推动公安资金使用效益最大化、公安项目管理规范化。图为审计人员现场核查乡镇派出所“安防体验设备项目”设备型号。

通讯员 范恬欣 陈琳 摄

## 青州市审计局

### 以审促治 夯实基层治理根基

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 刘英豪 邢俊娥) 去年以来,青州市审计局聚焦镇街领导干部经济责任履行情况,以促进镇域经济发展为主线,紧盯政府营商环境优化、政府治理水平提升、国有资产管理等重点领域发力,精准开展经济责任审计工作。

优化服务方式护航经济发展。青州市审计局紧扣惠企政策落实、项目服务效率、涉企服务规范等内容,重点关注产业扶持、项目推进、企业服务等工作实效,推动解决政策落地“最后一公里”问题。督促镇街简化办事环节,提升服务效能,规范涉企收费和服务行为,确保惠企资金精准直达、惠企政策高效兑现。同时推动健全常态化企业沟通机制,以审计监督助力营商环境持续优化,为市场主体健康发展营造更加便利、高效、公平的良好环境。

挖掘治理潜能激发内生动力。青州市审计局聚焦财政资金使用、项目管理、政府采购、财务审批等

关键环节,深入排查制度漏洞、流程短板和风险隐患,推动各镇街完善内部管理规定,优化议事决策机制,强化岗位权限限制,严格执行财务核算和资金拨付流程。通过整改落实,各镇街资金使用更加规范,项目管理更加严谨,内部监督更加有力,从制度层面堵塞管理漏洞,提升财政资金使用绩效,确保权力在阳光下运行。

提升管理水平守护发展“家底”。青州市审计局坚持实地核查、账实核对、逐项梳理,全面摸清镇街国有资产、经营性资产、闲置资产底数,重点整治资产台账不清、出租程序不规范、租金收缴不及时、资产处置流程不完善等问题。通过审计督促,各镇街全面完成资产清查盘点,建立动态管理台账,健全资产购置、使用、出租、处置全链条管理制度,规范公开招租流程,及时追缴历史欠收租金,盘活闲置资产,实现国有资产安全规范、保值增值。

## 安丘市审计局

### 聚焦重点 谋深做实审计工作

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 尹萍 张之生) 去年,安丘市审计局锚定高质量发展目标,精心谋划思路举措,聚焦重点任务,奋力创新突破,切实推动审计监督提质增效,走深走实。

聚焦政治引领,把牢审计方向。深入学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神,精准把握新形势新任务新要求,坚持政治统领,积极发挥内部审计作用,真正做到“如臂使指,如影随形,如雷贯耳”。充分发挥审计办统筹协调作用,加强对市委审计委员会重大事项和重点工作督查督办,及时调度市委审计委员会成员单位主要职责落实情况,推动贯通协同从“有形”向“有效”转变。

聚焦主责主业,精准服务大局。科学制定年度审计项目计划,围绕医保基金使用等关键领域,开展重大政策措施落实专项审计,切实兜牢民生保障与经济发展安全底线。深化预算执行审计,进一步严肃财经纪律,规范财政科学管理,推动政府“过紧日子”要求落实

落地,扎实做好经济责任审计与自然资源资产审计,充分发挥审计在反腐败乱、资源管理和生态保护方面的重要作用。

聚焦改革创新,提升审计质效。开展“质效深化年”行动,强化审计质量控制,聚焦审计立项、组织实施、成果利用等关键环节精准发力,打造过硬审计项目。优化“三审融合”机制,积极发挥内部审计作用,规范用好社会审计力量,实现审计资源统筹配置,优势互补。建立整改台账动态更新、销号管理机制,严查虚假整改、敷衍整改问题,确保问题整改彻底、改到位。

聚焦队伍建设,夯实发展根基。组织开展业务培训 and 岗位练兵活动,通过以考促学、以学促审、以审代训等多种形式,持续淬炼“能查、能说、能写”的内功本领,加强理想信念与廉政教育,健全考核激励机制,引导审计干部树立正确政绩观,着力打造一支善学习、能攻坚、勇担当的经济监督特种部队。

## 昌邑市审计局

### 科学谋篇布局 推进审计监督全链条优化

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 李亚茹 姜洪义) 去年以来,昌邑市审计局坚持以科学思维谋篇布局,以规范管理筑牢根基,全面推进审计监督全链条优化。

坚持以科学立项为先导,精准锚定审计监督方向。以更高站位谋划审计立项工作,紧扣中央重大决策部署和上级审计机关工作安排,结合地方中心工作,突出促进高质量发展、促进财政资金提质增效、保障和改善民生、防范化解重点领域风险以及“过紧日子”等重点,精选确定基层医疗卫生机构高质量发展专项审计等2025年度审计项目17个,确保审计工作与经济社会发展同频共振。

坚持以规范实施为根基,全面筑牢审计质量防线。严格规范审计项目全流程管控,修订完善审计现场管理规范和审计项目管理办法,推行“主审负责制+复核

小组交叉审”现场审计模式,对重点审计项目实行多级复核,确保事实清楚、证据确凿、定性准确、处理恰当。创新应用校审共建数字化模式,探索创新审计高等院校与基层审计机关产学研合作新模式,与南京审计大学合作组建多学科高层次团队,打造“AI智能审计+线下辅助审计”新型审计方式,全力推进省重点科研课题研究。

坚持以成果转化为核心,充分释放审计监督价值。紧紧围绕做实审计整改“下半篇文章”,全力在审计成果运用上下功夫,出实招、见成效。2024年实施的教育系统审计,审计成果获市领导批示12篇次,推动完善规范制度86项。全面推行“清单+督办”机制,建立完善问题整改、销号“三张清单”,定期开展整改“回头看”,丰富约谈、追责等手段,审计整改率明显提升。

## 保税區审计中心

### 创新监督模式 推动审计效能持续提升

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 张同波 王艺静) 去年以来,潍坊综合保税区审计中心坚持以高质量党建引领审计事业高质量发展,创新“1+N”全链条审计监督新模式,推动审计监督效能提升。

坚持精简高效,优化审计流程。以经责审计为依托,探索嵌入式审计,深挖经责审计与其他类型审计在目标导向、方法路径等方面的契合点,推行“党员攻坚+专业协同”机制,由党员骨干担任项目组长,组建“多合一”审计组,通过统一进点、同步作业、整合分散的审计资源,统筹资源配置,以“红色引擎”驱动审计效能跃升,实现一次进点、一审多项、一审多果。

聚焦关键重点,强化监督实效。践行“党建+监督”融合机制,开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育,认真学习《八项规定改

变中国》《党政机关厉行节约反对浪费条例》等,将学习成果转化为审计实践标尺。通过统一研判标准,共享疑点信息,既深挖资金使用绩效问题,又溯源权力运行风险点,精准把脉定位薄弱环节,以高质量审计成果护航改革发展大局。

深化成果运用,提升服务效能。构建“党建引领+成果转化”双轮驱动机制,打通审计成果转化路径。建立“提出建议、制定清单、跟踪督促、认定结果、验收销号”全流程闭环管理机制,由党支部牵头,组织“多合一”审计组,通过统一进点、同步作业、整合分散的审计资源,统筹资源配置,以“红色引擎”驱动审计效能跃升,实现一次进点、一审多项、一审多果。

## 临朐县审计局

### 强化审计效能 守护“心灵健康”

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 马效伟 王晓蕾) 去年以来,临朐县审计局立足经济监督职能,多措并举强化精神卫生领域政策落实与资金使用审计,推动全县精神卫生事业高质量发展,为守护人民群众“心灵健康”筑牢审计防线。

坚持系统思维,下好审前谋划“先手棋”。深入开展审前调查,系统梳理和研学国家及地方法律法规、政策文件及行业标准,通过座谈会

流、资料调阅、实地走访等形式,积极对接财政、卫健、医保等8个单位以及2家专业精神卫生医疗机构,全方位了解全县精神卫生工作管理机制、资金流向及难点堵点,在此基础上编制目标清晰、重点突出、步骤详尽的任务清单,明确审计内容、方法与时间节点,为现场审计有序、高效开展提供了科学的路线图。

强化科技赋能,提升数据审计“精准度”。探索“智慧审计”新模式,将大数据

技术嵌入审计全过程,灵活运用SQL、Oracle数据库分析等手段,采集并整合涉及药品与医用耗材集中采购、医疗服务项目收费、医保结算、财政补助发放等数据,通过构建数据分析模型,进行多维度、跨系统、跨行业的关联对比分析,自动、快速、精准定位异常线索,发现各类疑点线索1000余条,提升了监督的穿透力和精准性。

深化协同联动,打通政策落实“最后

公里”。构建“审前共商、审中协作、审后促改”的联动工作机制,针对发现的医疗机构超标准收费问题,依法移送医保部门处理,维护了医保基金安全;针对惠民政策落实中的堵点,督促民政、农业农村、残联等单位及时足额发放精神障碍特困人员救助补助,追回超范围发放的患者生活补助、残疾评定补助等资金;推动相关医疗机构进一步规范诊疗服务项目操作流程,保障人民权益。

## 寿光市审计局

### 以科研创新赋能审计高质量发展

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 秦宝娜 张凌云) 近年来,寿光市审计局紧扣“科学规范提升年”行动主线,坚持问题导向向破难题、目标导向强支撑,推动科研工作与审计主业深度融合,切实以科研创新赋能审计高质量发展,服务党委、政府中心工作。

聚焦审计痛点,靶向开展科研攻关。聚焦“立项针对性不强”问题,创新“1+N”多维立项科研方法,将审计项目立项作为课题研究,结合大数据分析,跨部门需求及以往项目整改情况,围绕重大政策落实、民生保障等重点领域,动态调整年度

计划,确保审计与党委、政府工作“同频共振”。聚焦“技术赋能不足”问题,开展前沿技术适配科研。依托“智慧审计示范点”契机,研发“空中航拍+地上探测+水下扫描”立体审计技术体系,将无人机、地质雷达、无人潜艇应用于工程审计,关键节点及隐蔽工程探测精度提升超70%,解决传统审计“局部抽查、取证难”问题。

锚定发展目标,筑牢科研支撑体系。建强科研团队,打破科室壁垒,组建“一把手”牵头,6名技术骨干为核心的攻关团队,提拔的《新技术锻造审计人员“火

眼眼睛”》《巧妙画像精准把脉 全面体检校园工程》2个案例入选全省大数据审计创新应用选编。完善科研机制,建立“立项-攻关-应用-评估”闭环管理,将科研选题与审计重点绑定;实行“现场审理+复审”质量管控,提前介入核查审计证据,确保科研成果合规有效。强化廉政科研保障,制定《关于常态化开展“清廉审计 廉审同行”廉政教育工作的意见》,将科研流程纳入廉政监督,确保科研工作透明。

推动成果转化,赋能审计中心工作。助力重点领域监督,在殡葬领域专项审计

中,深化“纪巡审”协同成果,与纪委联动深挖问题,配合省厅审计调查,形成上下贯通的监督合力;教体领域专项审计调查项目移送线索12条,报送审计信息28篇,获得省优一等奖。推动问题整改清零,健全审计整改台账管理,对近两年署、省、市三级在寿光市开展的各类审计项目进行全面梳理,建立问题、责任、落实“三张清单”,同时联合纪委监委、组织人事等部门开展整改专项检查、现场督查等,形成“审计预警-整改落实-联合督导-结果反馈”的闭环链条。

## 诸城市审计局

### 多维发力锻造审计铁军

**本报讯** (记者 窈圆娜 通讯员 马效伟 杜雅菲) 近年来,诸城市审计局坚持立足审计工作实际,从结构优化、数字赋能、担当激励三个全新维度,着力打造一支审计铁军队伍,为审计事业高质量发展提供人才保障。

优化队伍结构,夯实梯次发展“硬支撑”。该局构建“老中青”梯次分明、优势互补的干部队伍格局,精准引才补短板,围绕大数据审计、投资审计、政策跟踪审计等重点领域,靶向引进计算机、土木工程

等专业紧缺人才,通过公开招聘、选调聘用等方式,充实年轻干部力量。实施“青年干部成长计划”,建立“年度考核+岗位历练+导师帮带”培养机制,安排年轻干部参与重大项目审计、跨区域交叉审计,通过“师徒结对”方式,传承审计经验和工作方法,培养一批既懂业务又善攻坚的骨干力量。

聚焦数字赋能,练就科技强审“真本事”。强化数字实战应用,在预算执行审计、民生资金审计等项目中,运用大

数据分析技术,挖掘隐藏的问题线索,提升审计效率和精准度,近两年,通过大数据审计发现问题线索数量同比提升40%,推动审计工作从“现场核查”向“数据先行”转变。培育数字审计尖兵,组建大数据审计攻关小组,鼓励干部参与审计信息化课题研究,选拔骨干力量参与上级机关组织的审计比武竞赛,以赛促学、以赛促练,培养一批数字审计“行家里手”。

突出担当激励,树立实干争先“风向

标”。建立以“实绩”为核心的考核评价体系,将审计项目质量、问题整改成效、审计建议采纳率等作为核心指标,细化量化考核标准,摒弃“唯资历、唯学历”的评价倾向。常态化开展“优秀审计项目”“红雁标兵”等评选活动,深入挖掘审计一线干部攻坚克难、履职尽责的先进事迹,通过内部通报、专题报告会等形式进行广泛宣传,营造“比学赶超、争当先进”的浓厚氛围,引导全体干部以先进为榜样,在审计岗位上建功立业。