

# 达州市达川区乡镇行政区划和村级建制调整改革 “后半篇”文章专项工作领导小组

## 文件

达川两改组发〔2022〕1号

---

### 关于印发《达州市达川区建立片区内审协同 监督机制推进基层治理工作实施方案》的 通知

各乡、镇（街道）党（工）委，各乡、镇（街道）人民政府（办事处），区级相关部门：

经领导小组同意，现将《达州市达川区建立片区内审协同监督机制推进基层治理工作实施方案》印发你们，请认真贯彻执行。

(此页无正文)

达州市达川区乡镇行政区划和村级建制调整改革

“后半篇”文章专项工作领导小组

2021年3月22日



# 达州市达川区建立片区内审协同监督机制 推进基层治理工作实施方案

根据《中华人民共和国审计法》《四川省内部审计工作条例》和《审计署关于内部审计工作的规定》等精神，按照市委办公室、市政府办公室印发的《关于做好乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”文章的工作方案》（达市委办〔2021〕46号）和市乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”文章专项工作领导小组印发的《〈建立片区内审协同监督机制推进基层治理工作方案〉的通知》（达市两改组发〔2022〕1号）要求，制定本实施方案。

## 一、指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大、十九届五中、六中全会和中央审计委员会第三次、四次会议精神，按照省、市做好两项改革“后半篇”文章安排和市第五次党代会部署，坚持加强党的领导，坚持依法依规，着力推动审计资源和审计服务向基层一线延伸，不断加强对乡村两级财政财务收支、经济活动、内部控制、风险管理的审计监督，进一步发挥审计在服务基层治理、提升资金效益、防范化解风险中的职能作用，以强有力的审计监督促进乡村振兴和经济高质量发展。

## 二、目标原则

按照“三不变、三统一、三联合”(人员编制不变、身份不变、待遇不变;统一规划、统一部署、统一推进;人员联管、工作联动、成果联享)的原则,先行明确乡镇(街道)内部审计职能职责、组织方式,进而以片区为单元组建内部审计协同监督工作站(以下简称片区审计站),确保2022年4月底前补齐乡镇(街道)内部审计监督短板,构建起条块结合、全域覆盖的内部审计监督协同体系,实现乡镇内部审计力量“化零为整”、提质增效。

## 三、重点任务

### (一)健全工作体系

1. 全覆盖明确乡镇(街道)内部审计职责。结合市两项改革“后半篇”文章专项工作相关精神,根据乡镇(街道)机构设置现状,全覆盖明确内部审计工作职责。全区20个乡镇已在三定方案中将内部审计职责纳入乡镇主责主业,并在党政综合办事机构党建办职责中明确。翠屏街道办、三里坪街道办、杨柳街道办、明月江街道办,由区委编办发文明确内部审计职责。内部审计工作的职能职责为:依法独立对乡村两级财政财务收支、内部控制和有关经济活动,以及所属村(社区)主要负责人经济责任履行情况等进行审计,为基层治理提供审计服务。

**责任单位:**区委编办,各乡镇(街道)党(工)委(逗号前为牵头单位,下同)

**完成时限:**2022年3月底

2. 联合组建片区审计站。按照“就近协作、力量整合、协同发展”的思路，结合达川区乡村国土空间规划编制和片区划分，按2-5个乡镇（街道）为一个单元的方式，组建7个片区审计站，统筹推进片区乡镇（街道）内部审计工作，各片区审计站于2022年3月底前在牵头乡镇（街道）挂牌。具体为：三里坪街道片区审计站（含三里坪街道、翠屏街道、杨柳街道、明月江街道，三里坪街道为牵头街道）；大树片区审计站（含大树镇、万家镇、南岳镇，大树镇为牵头乡镇）；赵家片区审计站（含赵家镇、百节镇、双庙镇、景市镇、平滩镇，赵家镇为牵头乡镇）；石桥片区审计站（含石桥镇、石梯镇、桥湾镇，石桥镇为牵头乡镇）；堡子片区审计站（含堡子镇、米城乡、虎让乡，堡子镇为牵头乡镇）；管村片区审计站（含管村镇、赵固镇、大堰镇，管村镇为牵头乡镇）；渡市片区审计站（含渡市镇、罐子镇、龙会乡，渡市镇为牵头乡镇）。

**责任单位：**各乡镇（街道）党（工）委，区委审计办（区审计局）

**完成时限：**2022年3月底

## （二）畅通运行机制

3. 人员选派专业化。各乡镇（街道）从事内部审计的工作人员，应具有较高政治素质，并具备审计、会计、经济、法律、管理、工程造价等与审计工作相关的专业能力。由各乡镇（街道）择优确定一名内审人员进入片区审计站，并于2022年3月20日前

将“片区审计站人员信息表”报区委审计办备案。片区审计站工作人员在项目开展期间实行集中办公，原则上每年集中办公时间不得少于6个月。集中办公期间，片区审计站人员接受片区审计站站长的日常管理和审计组组长的业务安排，同时片区审计站接受牵头乡镇管理。

**责任单位：**各乡镇（街道），区委审计办

**完成时限：**2022年3月底

4. 组织体系规范化。加强党对乡镇（街道）内部审计工作的领导，乡镇（街道）内部审计工作在本地党（工）委、政府（办事处）的直接领导下开展，对其负责并报告工作。片区审计站日常工作实行站长负责制，站长由牵头乡镇（街道）主要领导召集所涉乡镇于2022年4月10日前在片区审计站组成人员中推荐提名，并将“片区审计站站长推荐表”报区委审计办审核备案后，由所涉乡镇（街道）党（工）委联合任命。片区审计站业务工作实行审计组长负责制，审计组长由项目所在乡镇（街道）的分管领导担任，主审由项目所在乡镇（街道）的内审人员担任。区审计局建立片区内部审计业务工作监督指导制度，并负责统筹协调和加强对乡镇（街道）内部审计的业务指导、监督及质量检查。

**责任单位：**各乡镇（街道），区委审计办

**完成时限：**2022年4月底

5. 业务流程标准化。各乡镇（街道）承担内审职责的机构，每年初根据区审计局内部审计工作指导意见，形成内部审计计

划，经乡镇（街道）党（工）委批准后，于每年2月底将“乡镇（街道）内部审计项目计划表”报区审计局备案，2022年度内部审计项目计划于2022年4月底前报区审计局备案。由片区审计站统筹组织实施，片区审计站开展内部审计业务时，由审计站人员组成审计组，审计文书以项目所在乡镇（街道）名义下发。内部审计项目结束后1个月内，应将审计结果报区审计局备案。

**责任单位：**各乡镇（街道），区委审计办

**完成时限：**长期

### （三）提升服务效能

6. 强化考核培训提高服务本领。片区审计站工作人员年度考核单列，考核工作由片区审计站负责。根据区委组织部、区人力资源和社会保障局当年度考核文件执行，确定考核等次，交由原单位（编制所在单位）汇总上报。区审计局可根据日常指导和质量检查情况提出意见，对不适应工作需要的，可向乡镇（街道）提出调整建议。区审计局对7个片区审计站实行内设业务股室对口联系指导片区审计站制度。法规股联系三里坪街道片区审计站、社保股联系大树片区审计站、内审股联系赵家片区审计站、经责分局联系石桥片区审计站、政策跟踪股联系堡子片区审计站、财政股联系管村片区审计站、农业股联系渡市片区审计站。区审计局每年组织片区审计站审计人员开展一次专题培训，同步常态化利用网络平台加强业务交流，加大片区审计站内部审计人员顶岗学习力度；各乡镇（街道）应支持、保障内审人员通过多

种途径开展内审教育，有力提升乡镇（街道）内部审计人员业务能力。

**责任单位：**区委组织部、区人力资源和社会保障局、区委审计办、各乡镇（街道）

**完成时限：**长期

7. 突出方法创新增强服务能力。坚持以服务治理和推动发展为目标，以发现问题和防范风险为导向，以创新技术方法手段为依托，以增强独立性和客观性为原则，突出关注源头风险防控和提供决策服务，特别注重内部风险控制程序和效率，积极关注基层干部履职行权过程和结果，大力推进效益审计、管理审计、风险控制审计、财政财务收支审计和经济责任审计等监督形式，促进乡镇（街道）完善内部治理、实现工作目标、提升发展质量、加快乡村振兴。

**责任单位：**各片区审计站，区委审计办

**完成时限：**长期

8. 抓好成果运用拓展服务效能。各乡镇（街道）应注重内部审计结果运用，把内部审计结果及整改情况作为考核、奖惩、任免的重要依据，积极探索建立内部审计约谈、整改等制度，认真处理审计移交事项。片区审计站应构建审计整改检查工作机制，对整改事项实行台账管理，促进被审计对象认真纠正违规违纪行为和改进管理。区审计局应推动乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）加强内部审计发现问题整改工作，每年对片区审



计站运行状况和审计查出问题整改情况进行检查，并有效利用内部审计力量和成果，对内部审计发现且已经纠正的问题不再在国家审计机关出具的审计报告中反映。

**责任单位：**各乡镇（街道）、各片区审计站，区委审计办

**完成时限：**长期

#### **四、工作要求**

（一）**强化组织领导。**此项工作在区两项改革“后半篇”文章专项工作领导小组领导下开展，由区委组织部、区委编办、区委审计办、区人力资源和社会保障局、区财政局、区农业农村局、区审计局联合开展，区委审计办负责日常工作，统筹推进全区片区审计站的组建工作。区两项改革“后半篇”文章专项工作领导小组办公室将片区审计站的组建工作纳入督导内容，对工作成效突出的乡镇（街道）给予通报表扬，对推进不力的进行约谈和问责。区委审计办会同区委目标绩效办将片区审计站的组建工作及运行效果纳入各乡镇（街道）年度目标绩效考核。

（二）**强化协调配合。**区审计局应强化综合研判，加大对各乡镇（街道）组建片区审计站的指导力度，全面掌握工作推进情况、存在的困难和问题，并及时向市委审计办和区领导小组提出意见建议。各乡镇（街道）应建立健全协调服务机制，畅通日常工作运行模式，及时研究解决相关问题，主动作为，加强与区审计局对接沟通，确保片区审计站如期运行、审计项目有序开展。

（三）**强化工作保障。**牵头乡镇（街道）应有效整合区域内

公共资源，合理调剂配置片区审计站办公场所。区财政局提供必要工作经费，每个片区审计站预算2022年度工作经费5万元。2023年起区财政局根据上年度运行所需经费实际情况进行年初预算。片区审计站工作经费预算至牵头乡镇（街道），牵头乡镇（街道）单设会计科目核算，由片区审计站站长审核后在牵头乡镇（街道）按程序据实报账。工作经费应厉行节约，专款专用，不得套取挪用。乡镇（街道）应当保障内审人员依法独立履行职责，全力支持内审工作开展。

- 附件：1. 片区审计站人员信息表  
2. 片区审计站站长推荐表  
3. 乡镇（街道）内部审计项目计划表

附件 1

## 片区审计站人员信息表

姓 名		性 别		出生年月 (岁)		
联系 电话		编制 性质		健康状况		
专业技 术职务			熟悉专业 有何专长			
乡镇（街 道）分管 领导姓名			联系电话			
学历学位				毕业院校 及专业		
现任工作 单位及职 务				政治面貌		
工 作 简 历						

<p>奖惩情况</p>	
<p>推荐内 审人员 理由</p>	
<p>呈报单位意见</p>	<p style="text-align: right;">( 盖章 )</p> <p style="text-align: right;">年 月 日</p>

填表人：

附件 2

## 片区审计站站长推荐表

姓 名		性 别		出生年月 (岁)		
参加工 作时间		编制 性质		健康状况		
专业技 术职务		熟悉专业 有何专长				
学历 学位				毕业院校 及专业		
现任工作单位 及职务						
推荐 为片 区审 计站 站长 理由						

近3 年 度 考 核 结 果			
呈报 单 位 ( 牵 头 乡 镇 ) 意 见	(盖章) 年 月 日		
片站 所涉 乡镇 意见	(盖章) 年 月 日	片站 所涉 乡镇 意见	(盖章) 年 月 日
片站 所涉 乡镇 意见	(盖章) 年 月 日	片站 所涉 乡镇 意见	(盖章) 年 月 日

填表人：

附件 3

## 乡镇（街道）内部审计项目计划表

填报单位：

填报乡镇 (街道) 名称	内审项目 计划年度	审计项目 全称	财务收支审计		经济责任审计			备注
			被审计单位 名称	涉及审计 期间	被审计个 人姓名	担任职务	任职期间	

备注：2022 年度需安排经济责任项目。

填表人：

填表时间：

---

达州市达川区两项改革“后半篇”文章专项工作领导小组办公室 2022年3月22日印发

---