

杭州人大信息

(专刊)

2024年第1期

杭州市人大常委会研究室编

2024年4月18日

全过程参与 全方位协同 助力街道内部审计工作提质增效

上城区人大常委会丁兰街道工委贯彻落实《浙江省人大财经工作规则》《杭州市人大财经监督与审计监督贯通协同工作机制》等相关要求,聚焦破解街道内部审计工作现实问题,积极探索“人大+纪检+审计”联动监督机制,通过“三建”“三联”“三促”,实现“审前全面准备、审中合力监督、审后共同研判”,有力推动内部审计工作制度化、规范化、科学化,为促进街域经济高质量发展贡献人大智慧力量。

一、主要做法

(一)“三建”助力审前全面准备,实现工作程序规范化

1. 聚焦体系建优,构建审计网络。重点关注内审工作机制顶层设计,设立内审工作领导小组,由街道主要负责人牵头实施,人大街道工委全程督推,下设内部审计办公室,配备专人负责,让审计工作有章可循、有规可依、有据可查。人大街道工委邀请熟悉财务、审计领域的代表为内审工作站的规划和建设提供专业咨询和技术支持,并帮助协调落实内审工作站的办公场地和工作人员,推动内审工作站的建立。2023年,助力街道建立34个内审工作站,实现内审工作站点街域全覆盖。

2. 聚焦队伍建强,培育专业人才。通过代表建议向区级部门提出有关加强审计培训实效性的建议,搭建与专业机构、高校的合作桥梁,推动“审与学”的有机融合,有效提升街道内审人员的综合水平;联合街道内审办开展“内部审计提能增效”同业沙龙,定期邀请区直部门、各街道内部审计优秀人员参加,现场交流内部审计工作经验方法,探讨审计过程中遇到的困难并梳理汇总共性问题,通过人大代表协调推动解决。截至目前,共举办同业沙龙8次,探讨并解决共性问题12个。

3. 聚焦平台建实,提升审计效能。以街道人大联络中心站为载体,构建“密切联系、多维一体”的审计共商平台,定期组织区审计部门相关负责人进站活动,加强与街道内审工作领导小组负责人、区人大代表、内部审计人员的沟通交流,及时同步审计工作进

度,共同商讨解决街道在内审工作中遇到的问题,确保区街审计工作口径一致、步调一致。2023年,依托审计共商平台共组织区审计部门负责人进站活动3次,推动解决审计问题17项。

(二)“三联”助力审中合力监督,保障内部审计专业化

1. 开展联系调研,汇集群众智慧。发挥人大代表桥梁纽带作用,动员人大代表通过进站接待、实地走访等方式联系群众,收集关于城市品质提升、惠企助企政策落实、电梯加装、二次供水改造、道路改造等事项的意见建议,引导内审人员针对关系群众切身利益的重点事项加大内部审计力度,以群众意向明确审计方向,切实做到“情为民所系、利为民所谋”。2023年,通过人大民主民意平台收集群众意见建议,整理形成审计相关建议25条,推动民意转化形成“解决群众急难愁盼”专项审计任务15个,收获群众普遍好评。

2. 开展联合行动,发挥代表力量。组织具备财务、审计相关知识的人大代表、居民议事会成员和熟悉项目情况的居民代表组成联合检查小组,协助内部审计人员对街道近三年已竣工工程项目进行复查复检,根据检查情况进行审计分析并提出整改建议,为审计项目“把脉开方”,以“复查式”审计排除潜在隐患,确保工程项目建设合法合规。截至目前,联合检查小组开展专项行动26次,对街道21个工程项目进行全面复查复检,发现并解决问题25个。

3. 开展联动监督,彰显人大担当。建立联动监督机制,通过

共同制定监督计划、联合审议内审报告,进一步凝聚“人大+纪检+审计”监督合力。在开展内部审计时,按照“一审一督一档案”原则,同步进行内审监督并建立监督档案,全面、客观、完整记录内审过程中的问题、结论和依据,为后续复核、检查提前做好准备,有效防范内部审计风险,助力内部审计工作高标准实施。截至目前,对街道民生福祉、共同富裕、亚运保障等重点工作开展联合监督行动34次,建立监督档案28个。

(三)“三促”助力审后共同研判,促进监督转化常态化

1. **督办问题整改,促进风险化解。**建立联动督办机制,针对审计过程发现的问题,由内审办发放“抄告单”“督办单”,人大办联合纪工委同步梳理形成“问题清单”和“整改清单”,督促被审计单位进行整改落实,并要求负责人就重大问题的整改情况进行专项汇报,确保整改工作真实、有效、彻底,以“清单化”督办有力推动审计问题高效化解,助力做好内部审计工作“后半篇文章”。截至目前,整理形成“问题清单”和“整改清单”33份,推动整改审计问题66项,推动收回久欠未缴村集体房产租金12.8万元,收回街道经营性房产所欠租金83万。

2. **督促机制创新,促进提质增效。**建立内部审计工作协同“一评一谈一回看”机制,组织人大代表、居民议事会成员对街道、村社审计问题整改情况进行评议,纪检干部约谈问题单位督促加快审计问题整改,常态化开展审计问题整改回头看,综合运用现场问答、公示督导等方式加快推动问题解决,并将整改落实情况纳入

绩效考核,实现内部审计工作联动、问题移交、成果共享,有力提升内部审计工作质量。截至目前,运用机制有效督促街道完成国有资产管理、闲置房产利用等问题和久拖不决、销号困难事项审计整改共45项。

3. 督推成果转化,促进结果运用。聚焦内部审计工作成果应用,组织人大代表开展审计工作“大解题大优化大提升”专题调研,广泛收集专业审计人员、财务人员等相关人员的意见建议。推动制定街道内部审计计划、内部审计操作指南、实务指南(流程图、访谈明细、调查问卷、线上数字化)等特色工作,还推动编制了《丁兰街道内部审计工作规范手册》,包括上级内部审计法规文件、街道内部审计制度、内部审计组织框架、内部审计工作规范运行流程等33项,集系统性、规范性、指导性和实操性于一体,为规范街道经济发展及清廉建设提供了制度依据。

二、主要成效

(一)监督合力显著增强。聚焦人大依法监督职责,联合纪检监察力量,积极发动人大代表、居民议事会成员、居民代表深入参与内部审计工作,以联合检查、联动监督为抓手,有效督推内部审计工作聚焦党政要事、民生实事,有效凝聚审计监督工作新合力。

(二)监督刚性实质提升。积极探索形成人大街道工委、纪检监察、专业审计三方协同开展国有资产、集体资产、工程项目等常态监督、量化监督、全方位监督的内部审计监督新模式,促进人大监督关口前移,实现人大监督权威性与审计监督专业性相互促进、

有机结合,进一步提升监督刚性和实效。

(三)监督效应不断放大。以监督成果转化为抓手,放大监督成效,注重提炼总结审计过程中的经验做法,通过“抓点做样、解剖麻雀”实现“整改一项、规范一批”,推动街道制定完善内审工作防控制度,促使街道各类经济活动流程更加高效、科学、规范。

(四)代表履职更加深入。通过织密审计联动网络、搭建审计共商平台、健全协同工作机制等方式,进一步拓宽代表履职途径,推动人大监督从“程序性”向“参与式”迭代升级,扩大了代表和群众的知情权、参与权,提高了代表履职的积极性和主动性。

(上城区人大常委会丁兰街道工委 张雄杰 王海燕)

送：省人大常委会办公厅、研究室

市人大常委会组成人员，市人大机关各部门，各区、县（市）人大常委会

本期责任编辑：杨青青

电话：(0571)85250657