财务审计科述职述廉述学汇报

#### 常朋展

现将财务审计科2021年以来工作开展情况汇报如下：

一、加强理论学习，不断提升思想政治意识

认真学习党史、习近平总书记关于能力作风建设的重要思想，积极参加党史学习教育活动、能力作风建设年活动，通过理论研读、学习讨论等形式，不断提升思想政治水平。严格遵守政治纪律和政治规矩，始终在思想上政治上行动上同以习近平为核心的党中央保持高度一致，牢固树立“四个意识”“四个自信”，始终做到“两个维护”。组织科室人员认真学习《会计法》《预算法》《审计法》《行政单位财务规则》《基本建设项目财务规则》等政策法规，通过集体讨论、专家讲解等形式钻研业务知识，切实提高财务管理能力。

二、认真履职尽责，持续推进财务管理规范化

**（一）机关经费方面**

**1、全力争取各项经费。**通过召开部署会、严格审核等形式，扎实编制2021年、2022年部门预算，并认真编制预算项目绩效目标表、事前绩效评估报告。主动与相关部门进行对接，一方面申请提前拨付了年初列入预算的专项经费，另一方面争取增拨了部门工作经费，有效缓解了经费紧张局面，切实保障了各项支出。2021年7月我市遭受暴雨灾害后，为做好住建系统灾后重建工作，协助局领导先后争取了农村居民生活补助配套资金、防汛救灾资金。

**2、健全财务管理制度。**严格执行经费报销联合会签制，按政策、按标准审核票据及附件资料，确保凭证资料真实准确规范。严格落实“三重一大”制度，大额资金使用必须经党组会集体研究决定，确保资金使用合规性。制定印发了《市住建局合同管理制度》，从合同订立、执行、变更等环节入手，全面加强全局合同管理。落实财务公示制度，在显著位置公示了三公经费、经费报销流程、建设资金支出流程等事项。同时，落实好对账、记账等基础工作，确保账证相符、账实相符。

**3、做好监督检查**。2021年以来，先后接受了省纪委“三公”经费检查、全市会计信息质量专项检查、全市落实过紧日子要求严格财政支出专项检查、预算执行审计检查，并报送了预决算公开情况、预算项目绩效评价情况、政府购买服务情况、内控机制建设情况、内审工作情况、防汛救灾资金使用情况等。2021年，被表彰为全市内审工作先进单位、审计整改先进单位。

**4、强化政府采购管理。**积极与市采购部门沟通协调，完善了相关项目合同备案手续。扎实编制并按时报送了2022年政府采购预算和计划表。加强对采购人员业务培训，严格采购流程、时间要求。加强固定资产管理，严格购置、登记、处置流程，提高固定资产管理规范化水平。2021年，被表彰为固定资产管理先进单位。

**（二）工程建设资金方面**

**1、积极筹措建设资金。**一方面，积极申请预算内工程建设资金，做到应申尽申、应到尽到。另一方面，结合工程施工实际，多次向相关部门申请资金，切实发挥资金使用效益、推动市政工程建设。同时，按照“万人助万企”活动安排，帮助企业整理完善PPP项目申请付费资料，为两个PPP项目及时申请并支付了可用性付费；多次和有关部门沟通、协调解决了往年清欠工程款；配合相关科室完善专项债项目付费资料、并支付了相关费用。

**2、加强资金支付管理。**建好资金支付台账，对近年来资金支付凭证逐一进行核实，摸清每项工程、每笔资金来往去向，确保资金支付数据准、底数清。强化资金支付审核，严把建设手续、合同手续、账务数据三关，确保资金支付合法合规。

**3、配合做好审计检查。**2021年以来，先后报送了抗疫特别国债资金使用情况、10余项竣工结算项目审计整改情况、2015年至2020年债券资金使用情况、30余项市政工程合同手续及资金支付情况、6项市政工程绩效评价等工作。

1. 严格廉洁自律，扎实做好党风廉政建设工作

**1、加强业务培训。**通过微信群宣讲政策、共性问题集体讨论、个性问题重点请教等形式，加强财务人员业务培训，并积极参加专项债、政府投资实施办法、城市更新、预算一体化系统等学习培训，营造了传帮带、学钻研的浓厚氛围，提升了能力素质。

**2、严格财经纪律。**围绕公务接待、差旅、办公、会议等，对相关人员进行了政策解答，并严格控制“三公经费”支出范围、支出标准，进一步树牢纪律红线、强化纪律意识。按照市财政要求，开展了津补贴清查工作，报送了相关资料。

**3、加强内控机制建设。**健全岗位责任制，严格岗位分立，细化职责分工，做到职责清晰、监督有序。坚持凭证入账前二次核对，确保账证相符、账实相符。

四、下一步打算

下一步，财务审计科主要做好以下工作：

**（一）严格预算管理。**组织局系统财务人员学习使用预算一体化系统，实现预算编制、预算执行、会计核算规范化。结合实际，做好预算项目绩效目标表、绩效运行监控、绩效评价。定期开展预算执行情况分析，为领导决策提供及时、准确的财务信息。扎实做好2021年决算公开、2022年预算公开。

**（二）加强资金管理。**优化经费支出方向，保障重点领域支出，压缩不必要开支，提高资金使用效益。认真落实合同管理制度、财务管理制度，严格资金支付审核，持续推进财务管理精细化、规范化。主动与相关部门沟通，通过申请财政资金、债券资金等多种途径，积极筹措工程建设资金，做好工程款支付工作，确保市政工程建设顺利推进。

**（三）开展内部审计。**抽取专业技术人员组成检查组，对局属各单位开展内部审计，切实规范局属各单位财务管理行为。