

濮阳市财政局文件

濮财办〔2021〕19号

濮阳市财政局 关于印发2021年财政监督计划的通知

各县（区）财政局，市直有关单位：

根据省厅财政监督工作要点，结合我市实际，紧紧围绕财政中心工作，以扎实开展财税法规政策执行和预算管理监督、会计信息质量监督，加强财政内控内审工作为落脚点，大力推进财政监督提质增效，切实发挥财政监督的“监测器”和“警示器”作用。经研究，计划做好以下监督检查工作。

一、开展财税政策落实和预算管理监督检查

（一）全面推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理工作。

1. 工作目标。建立健全补贴政策 and 资金管理长效机制，在全

市实施惠民惠农财政补贴资金“一人一卡”集中发放，并纳入“一卡通”系统统一管理，实现“一张清单管制度”、“一个平台管发放”，确保各项惠民惠农政策落地见效，不断增强人民群众的获得感、幸福感。

2. 内容措施。根据省厅统一部署，认真学习南阳市实施“一卡通”试点经验，贯彻《财政部 农业农村部 民政部 人力资源社会保障部 审计署 国务院扶贫办 银保监会关于进一步加强惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理的指导意见》，落实《关于加强惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理的实施意见》和《河南省推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理工作方案》。

3. 时间安排。按省厅组织部署时间。

（二）组织开展预决算公开情况专项审核。

1. 工作目标。通过组织全市开展预决算公开自查、专项审核，督导抽查、考评评比，提升预决算公开质量，大力推动我市预决算公开工作晋位升级。

2. 内容措施。制订《濮阳市预决算公开工作考核办法（试行）》，随同预算科和国库科一并安排预决算公开要点和要求，提前介入“线上线下”初步审核，加强指导指引。按省厅统一部署，组织全市财政部门进行专项审核，并积极协调省厅审查组处理预决算公开有关事宜，及时督促相关部门（单位）整改。

3. 时间安排。4月2日前完成初审，按省厅组织部署时间完成专项审核，12月份完成全市预决算公开考核。

(三) 持续做好财政直达资金常态化监督。

1. 工作目标。聚焦社会民生关注热点、难点，聚焦国家政策和市委市政府重点工作部署，通过直达资金常态化监督检查，确保财政资金直达高效、规范运行。

2. 内容措施。根据省厅统一部署，盯紧资金流向和具体使用情况，依托直达资金监控系统加强在线监控，采用专题调研、现场核查等方式，重点监督惠企利民和抗疫国债资金。按照前期检查的问题建立整改台账，督促整改。对重点县区、疑点问题和线索加强监督，切实提高直达资金使用效益，检查拨付资金是否直达最终受益人和项目实施单位，促进直达机制落地生效。

3. 时间安排。按省厅组织部署时间。

(四) 市直预算单位财务管理落实情况监督。

1. 工作目标。监督市级预算单位执行《《濮阳市人民政府关于加强市直预算单位财务管理的意见》情况，落实单位财务管理主体责任。

2. 内容措施。通过监督检查，健全内部控制制度，规范预决算管理，严格收支管理，规范政府采购管理，强化资产管理，严格债务管理和全面实施绩效管理等，推进市直预算部门（单位）财务管理水平，提高预算单位预算编制、执行和会计核算等工作质量。抽取三分之一市级预算单位进行监督检查。

3. 时间安排。7月1日-9月31日

(五) 加强对国有资本经营预算管理情况监督。

1. 工作目标。全面推进市级国有资本经营预算编制与执行，强化国有资本收益管理，规范市属国有企业（含独资、参股和控股）利润、股息股利分配行为。

2. 内容措施。通过检查会计资料及申报、审批、上缴等有关资料，对市属国有企业近三年利润核算、净利润分配、国有资本收益申报及上缴、国有资本经营预算支出的规范性和效益性等情况进行监督。

3. 时间安排。6月1日-6月30日

二、开展会计信息质量检查

维护会计法规准则制度权威，加大会计监督力度，持续提升会计信息质量。

1. 工作目标。通过监督检查，严格《会计法》执法，规范会计行为，向投资者、债权人、政府及其有关部门和社会公众提供真实公允的会计信息，确保重大财税政策执行，进一步增强会计监督的威慑力和影响力。

2. 内容措施。根据省财政厅统一部署，结合我市经济社会发展 and 群众关心的热点、难点等，按照“双随机一公开”原则，组织开展全市监督检查；及政府会计准则制度执行情况专项检查和调研。

3. 时间安排。按省厅组织部署时间。

三、开展非税收入专项检查。

1、工作目标。了解掌握非税收入征缴情况，严防跑冒滴漏，

保障财政收入应收尽收，应缴尽缴。

2、内容措施。会同财税中心及相关科室，选取2-3个行业系统或非税项目进行重点监督检查，内容包括是否应收尽收、及时足额入库，发现是否“跑冒滴漏”，是否存在违规使用票据，是否严格落实“减税降费”政策等。

3、时间安排。11月至12月上旬，组织开展检查，形成检查报告。

四、全面履行内审内控职责

（一）扎实开展内部审计检查工作。

1. 工作目标。通过内部审计规范和强化单位管理，有效防范财政风险，提高财务会计管理水平，促进廉政建设。

2. 内容措施。建立健全内审工作机制，制订《内部审计实施办法》，制定内审规划和年度计划。今年针对局机关及所属二级预算单位的财政财务收支和资产管理情况进行审计，强化《政府会计制度》《政府会计准则》《会计基础规范》执行。

3. 时间安排。3月18日-4月18日

（二）推进内控机制建设。

1. 工作目标。健全内控组织管理架构，完善内控制度体系，修订内控基本制度，制订内部控制专项风险防控办法和内部控制操作规程等，做好内控执行。

2. 内容措施。会同各牵头单位研究制定内控考评办法及考评指标体系，通过考评查找内控制度建设和执行薄弱环节，推动各

单位内控工作落地见效。建立内控考评结果与单位年度考核挂钩工作机制，强化内控成果运用。

3. 时间安排。按省厅组织部署时间。



信息公开选项：主动公开

濮阳市财政局办公室

2021年4月15日印发