

囊谦县财政局内控核查工作。

二、内控核查内容

1、政府采购项目审批。将监督的重点放在各个环节，从购买的立项到标书的发放及招标的全过程进行监督。对各个环节进行评审、确认。

2、财政部门 2021 年预算资金的检查。

3、专项资金管理（重点是一卡通资金和中央直达资金）。

4、相关财政制度建设、信息表报宣传，开展培训情况，2021 年新制定的相关制度和管理办法；对财政部门“两学一做”、精神文明建设、普法宣传教育、创卫等活动相关简报内容的及时上报；2021 年度财政相关培训计划与实施方案。

5、固定资产管理。

三、内审后续工作

对检查出的问题，形成工作底稿、检查报告并提出处理意见，由主管局长和内审小组对提交的检查工作底稿和检查报告进行审理，结合检查组提出的处理意见，依据有关规定做出统一的处理决定。

加强财政内部监督审查既是依法行政、依法理财的客观需要，也是保证各项财政改革和管理工作达到预期成效的关键。因而建立科学的涵盖财政运行全过程的财政内部监督体系和运行机制，转变以往监督检查的旧观念，建立科学完善的事前审核、事中监控、事后监督相结合的全方位、全过程的内部监督体系和运行机制，真正寓监督于财政管理的全过程是我们财政监督的最终目的。为此，我们建立健全规章制

度，强化财政内部监督管理。

囊谦县财政局

2021年8月6日

囊谦县财政局绩效监督科

2021年8月6日印发

责任编校：马家君

存档共印（5）份