

济南市章丘区审计局文件

章审字〔2023〕3号

济南市章丘区审计局关于印发 《济南市章丘区智慧审计三年行动计划》 有关情况的的通知

各科室：

根据上级审计机关智慧审计三年行动计划，结合我局实际工作，研究制定《济南市章丘区智慧审计三年行动计划》。现根据局领导要求，发各科室征求意见。



济南市章丘区智慧审计三年行动计划 (2023—2025 年)

为深入贯彻习近平总书记关于科技强审的重要指示要求，认真落实区委、区政府和上级审计机关的工作部署，加大改革创新力度，加快推进章丘区智慧审计建设，结合我区审计工作实际，制定本计划。

一、总体要求

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记对山东工作重要指示要求和关于审计工作重要论述，按照党中央关于审计工作部署要求和上级审计机关的工作部署，坚持科技强审，加强审计信息化建设，围绕构建集中统一、全面覆盖、统一高效审计监督体系，主动融入国家大数据发展战略，积极对接“金审工程”三期建设部署和济南市章丘区人民政府关于印发《关于加强新型智慧城市和数字政府集约化建设的意见》，深化大数据应用，提升审计监督质效，推动章丘审计事业高质量发展，为新时代现代化强区建设做出新的更大贡献。

二、工作目标

遵循信息化建设和大数据发展规律，按照“标准、融合、创新、共享、安全、价值”工作理念，全方位高标准推进章丘区审计信息化建设和大数据审计向纵深发展。到 2025 年，建成以技术

支撑体系为纽带、以数据资源管理为基础、以大数据审计机制为核心、以专业人才队伍为保障，覆盖审计机关业务管理、行政事务和机关服务等各方面的智慧化的审计工作体系，形成推动章丘区审计局审计事业发展的新动能，全面提升大数据环境下的审计监督效能，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。

三、主要任务

（一）推进章丘区信息化技术支撑网络建设

1. 全面提升信息化技术支撑网络保障能力。按照审计署“统一规划，两级部署，以用为本”原则和山东省审计厅智慧审计三年行动计划，结合章丘区新型智慧城市和数字政府建设，依托“金审工程”三期和山东通、章丘区审计局智慧审计数据平台等信息化系统，实现区审计全面信息化管理。2023年，协调区大数据局，利用山东通实现行政公文流转，在符合保密要求的前提下，实现线上疑点落实分散核实；利用“金审三期”实现业务公文和审计项目现场管理；利用章丘区审计局智慧审计数据平台实现数据集中存储、数据分析模型汇集、公文管理、经责项目预警、审计日志、项目进度管理等。2023年，区审计局大数据分析室将根据应用系统日常运行情况和科室的反馈意见，不断持续优化提升性能，实施必要的个性化改造，更好满足各科室审计业务需要。（大数据分析室牵头，各科室配合）

2. 创新大数据审计前沿技术应用。建立科研合作创新机制，

充分发挥山东通、金审三期平台等信息化系统，在省审计厅和市审计局的帮助下，不断整合数据资源，培养大数据审计人才，推进区审计智能化发展。大数据分析室充分利用SQL、Python数据库应用软件提升数据关联比对和深度挖掘能力，并做好相关培训工作，不断推出新的数据分析模型，降低审计一线人员运用大数据技术的门槛。2023年，系统整合山东通、金审三期、区审计智慧审计平台等现有信息化系统，形成统一架构体系；充分利用全省一体化审计地理信息“一张图”系统，不断拓展地理信息技术应用的广度和深度。2023年，依托基于BIM+技术的全省投资审计作业平台，根据上级审计机关的相关推广应用工作，用好投资审计作业平台，高效开展章丘区投资审计工作。（大数据分析室、投资审计科牵头，其他业务科室配合）

3. 保障信息系统安全管理。以技术和制度建设为路径，全面提高安全运维水平和能力。制定《章丘区审计局审计专网计算机网络与信息安全管理办法》、《章丘区审计电子数据安全管理办法》等相关制度文件，规范区审计局信息系统及电子数据的安全管理，在数据采集、报送、领取等相关环节设立台账，与涉密人员签订《涉密人员保密承诺书》，切实完善信息系统和数据各环节、各流程的安全工作，保障区审计局信息系统和数据安全。按照《中华人民共和国保密法》和《中华人民共和国计算机信息系统安全保护条例》的要求，完成区审计系统网络安全基础设施升

级改造，保障山东通、金审三期、区审计智慧审计平台三网运维安全，并严格按照上级审计机关对信息系统安全保障的相关要求，定期组织开展网络安全专项检查、应急演练等活动，提升防攻击、防泄漏、防窃取的监测、预警、控制和应急处置能力，确保网络与数据安全。（大数据分析室牵头，各科室配合）

（二）夯实审计数据资源基础

1. 健全完善审计数据目录体系。基于审计全覆盖要求，2023年，根据历年区财政一体化、非税收入、预算一体化、部门街道财务、民政等数据，建立满足各业务科室基本数据分析要求的审计数据目录体系；根据审计工作需要和项目计划安排，在以后年度持续补充和完善。各业务科室在审计中积极采集被审计单位的相关业务数据，积极运用大数据分析方法开展审计，并将业务数据采集、大数据分析运用、大数据分析成果纳入区审计局工作考核中。（大数据分析室牵头，各科室配合）

2. 优化数据采集方式。按照审计数据目录，建立完善适应不同情况的数据采集方式。对使用频率高、尚未建立定期采集机制的重要行业数据，由大数据分析室和各业务科室共同研究建立采集机制；对于已建立定期采集机制的，由大数据分析室实施常态化采集；对使用频率不高、结合项目采集能满足审计需要的，由大数据分析室与各业务科室共同研究确定个性化采集方式，以保证大数据分析的针对性和效果性。利用3年时间，基本建立覆盖

财政、民政、医疗保障等重要审计业务领域的数据采集机制。（大数据分析室牵头，各业务科室配合）

3. 构建联网数据接入方式。根据章丘区信息化和大数据发展情况，拓展联网数据接入方式，构建在线数据查询，实现对重点对象、重要领域和重点行业数据的端口接入，有效提升审计时效性和安全性。2023 年，结合章丘区政府新型智慧城市和数字政府集约化建设，对接章丘区信息中心，依托区信息化资源，实现分领域数据接入，满足审计对外围数据查询的要求。（大数据分析室牵头负责）

4. 提升数据管理能力。加大信息系统审计力度，促进各审计领域数据的标准化规范化。依托章丘区审计局智慧审计平台，2023 年，实现对各类数据的标准化归档入库和处理，以及各行业数据分析方法体系与大数据平台的集成，不断提高数据标准化水平。进一步整理存量数据，清理“僵尸”数据，实现数据动态更新。2024 年，完成标准化数据库整合并出台相对应的数据库入库、出库标准，建成基于财政、民政、医疗保障等为基础的审计数据库。梳理各审计领域大数据审计方法，构建分行业数据分析方法指引。（大数据分析室牵头，各业务配合）

（三）构建大数据审计工作模式

1. 优化审计业务流程。以提高审计质效为目标，依托“金审工程”三期建设成果，持续优化再造审计工作流程，推动业务流

程标准化建设，提高审计项目管理能力和水平。2023年，优化审计管理系统流程，将大数据应用嵌入立项论证、方案编制、项目实施、法规审理及成果开发等审计业务全过程各环节，并在业务管理中试运行，全面形成数据采集、分析利用、疑点落实情况反馈以及成果推广应用的闭环作业机制，提高审计质效，切实防范审计风险。（大数据分析室牵头，法规科协助，各科室配合）

2. 创新大数据审计组织方式。着眼“两统筹”，落实“总体分析、发现疑点、分散核查、系统研究”数字化审计方式，发挥大数据审计的引领作用，开展“结合型”大数据审计组织模式，探索实行审计项目业务主审、数据分析主审“双主审”运作模式，实现资源优化整合，提升大数据审计价值。（大数据分析室牵头，各科室配合）

3. 推动形成全局“一盘棋”审计工作格局。健全完善与大数据审计发展相适应的制度体系，形成主要领导负总责，分管领导亲自抓，业务科室发挥主体作用、大数据分析室发挥引领支撑作用，依托章丘区审计局智慧审计平台、山东通、金审三期三个平台实现智慧化审计模式，在行政运行、项目管理、数据资源共享等方面实现“一盘棋”审计工作格局。（大数据分析室牵头，各科室配合）

（四）锻造大数据审计人才队伍

1. 优化人力资源配置。按照大数据审计内在要求，整合全局

计算机审计中级人员建立大数据分析团队，适当引进外来技术力量，弥补在技术和专业人员等方面的不足，提升大数据审计的内涵与质量，形成满足各业务科室的不同审计项目需求。2023年至2025年，通过不断实践磨合和优化调整，实现团队作业机制的高效运行，形成现场审计作业与后台数据分析一体化运作模式。（大数据分析室牵头，各科室配合）

2. 加强数据分析能力建设。依托省计算机中级技术人才线上教育与线下教育，积极参与省、市两级组织的岗位能手竞赛、数据分析比武、以干代训等教育培训方式，争取2年时间全局50岁以下的人员完成轮训，原则上45岁（含）以下审计人员都要取得审计署或省计算机审计中级资格，使熟悉计算机操作、懂数据分析应用的技术骨干数量翻一番。采取新录用人员上岗前进行大数据分析培训或组织到上级审计机关信息化部门挂职锻炼等方式，快速构建大数据审计思维和能力。（大数据分析室牵头，综合科协助）

四、保障措施

（一）加强组织领导。把“坚持科技强审，加强信息化建设”列入局党组重要议事日程，统筹谋划，精心组织，研究解决与之相关的重大问题，切实保证按照既定的目标任务有序推进、按时完成；大数据分析室作为智慧化审计建设日常协调机构，加强调度和督导，抓好年度重点工作任务的落实。

（二）明确职责分工。大数据分析室要采取有效措施，将规划确定的各项任务落实到各年度和各科室，每年根据规划总体要求，确定分步实施的任务和步骤，将工作任务分解落实到有关科室，压实工作责任，及时向区审计局党组报告工作进展情况。各科室要切实发挥主体作用，完成好负责领域的相关任务。

（三）加强督查指导。大数据分析室要加强日常工作督查，督促有关科室积极推进，同时加强对相关事项的指导，积极发现推进中的问题，及早组织协调解决；综合科要抓好日常考核，并将工作进展情况纳入年度绩效考核。

