

或完善高风险业务专项内控办法,有针对性地加强重点领域和重要岗位的风险防控。部分单位结合制度要求和工作实际,针对内控薄弱环节,认真修订本单位内控操作规程,有效堵塞了制度漏洞。各地监管局根据《财政部各地监管局内部控制办法》,在财政部内控办指导下开展内控操作规程修订。三是督促指导部属单位强化内控机制建设。制发《财政部关于进一步加强部属单位内部控制工作的指导意见》,提高部属单位内控工作的规范性、科学性和有效性,促进提升风险防控能力。

## 二、深化优化内控审核,有力督促审计问题整改

按照财政部党组对审计查出问题整改工作的总体部署,内控办及时组成审核组,对2019年度《中央预算执行和其他财政支出情况的审计报告》涉及的问题进行内控审核,审核结果在内控委会上进行了通报。审核结果显示,经过连续两年的审核督促以及各单位的认真整改,审核发现的内控问题较上年度大幅减少。内控审核对于督促审计问题整改、强化内控建设的积极作用已逐步显现。

## 三、做实做细内控考评,有效推动内控制度执行

在总结以前年度内控考评经验基础上,将各单位履行内控主体责任,推动内控问题整改等情况作为考评重点,保障财政部党组决策部署和内控委工作要求贯彻落实;财政部内控办与各牵头单位协调配合,修订完善专项内控考评指标和考评方式,优化调整各项考评分值权重,提高部领导考评分值占比,提升考评权威性和公正性;内控考评结果在内控委会上进行了通报,并在党建述职评议考核、部机关年度考核工作中加以运用,在有效督促各单位改进内控工作、完善内控制度等方面,真正发挥内控考评以评促改、以评促控作用。研究拟定《财政部各地监管局内部控制考核实施细则》,结合监管局综合考核工作开展内控考评,推动监管局内控建设,提升内控工作成效。

## 四、开展内控风险提示,推动加强日常风险防控

各牵头单位坚持问题导向和风险导向,对日常工作中发现的风险隐患,及时进行风险提示。如办公厅结合公文运转过程中出现的问题,及时编发《机关运转风险提示》《公文办理知识问答》等,每月发布《核稿情况通报》,对干部职工进行风险提示。条法司及时总结法律风险防控有效举措,梳理剖析典型法律风险事件和内在原因,聚焦权力运行关键节点,提出下一步工作建议。

## 五、探索创新方式方法,推动内控检查与其他监督方式有机结合

一是完善工作流程,结合内部巡视开展内控相关工作。按照财政部党组工作部署,结合内部巡视开展内控专项检查,通过问卷调查及时了解财政部机关内控总体情况。二是将内控制度建设和执行情况作为经济责任审计的重要内容。在对各地监管局、部属单位开展经济责任审计的同时,采取座谈、问卷调查、穿行测试等方式,对各地监管局和部属单位内控工作有效性进行评价,充分揭示并有力推动解决内控工作中存

在的问题。三是以内控为抓手推进巡视整改工作。按照巡视整改工作总体要求,围绕中央巡视反馈问题,内控办会同财政部人事教育司、机关党委组织部内相关司局开展自查自纠、完善制度,推动整改工作落地见效。

## 六、统筹谋划督促指导,推进地方财政内控建设

一是健全财政内控制度体系。指导地方财政部门建立健全内控制度动态完善机制,系统梳理修订内控制度,健全完善重点领域和关键环节内控制度,为推进财政内控建设提供有力制度保障。二是强化内控考评和内控检查。多地财政部门完善考评制度,严密组织考评,查找内控制度建设和执行薄弱环节。同时,强化考评成果利用,将内控制度执行情况纳入考核体系。一些地方财政部门积极探索内控检查与内审、巡视等其他监督有机贯通、相互协调,形成监督合力。三是探索财政内控信息化建设。在财政部内控办的统筹协调下,部分地方财政部门以预算管理一体化建设为契机,以财政核心业务为突破口,加大整合优化力度,进一步将内控理念、制度规范、控制流程和考核评价指标等深度融入信息管理系统,逐步实现对财政内控业务的数字化管理、程序化监控和智能化预警。四是推动基层财政内控工作。组织开展调研座谈,下发工作通知,积极探索建立地方财政内控工作联系点机制。各地积极采取有效措施,通过多种方式,督促指导基层财政部门全面推进内控体系建设。

(财政部监督评价局供稿)

## 人事教育工作

2020年,财政人事教育工作严格按照习近平总书记关于“五个抓好”的要求,坚持目标导向、问题导向、结果导向相统一,认真贯彻落实新时代党的组织路线,以党的政治建设为统领,全面抓好党的科学理论武装、组织体系建设、执政骨干队伍和人才队伍建设各项工作,把深化制度改革和强化制度执行贯穿其中,着力打造忠诚干净担当的高素质专业化财政干部队伍,努力为加快建立现代财税体制、充分发挥财政职能作用提供坚强的组织保证和人才支撑。

### 一、坚持以党的政治建设为统领,全面提升做到“两个维护”的思想自觉政治自觉行动自觉

(一)坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑,坚决做到“两个维护”。牢固树立政治机关意识,坚持把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务,积极推动学习《习近平谈治国理政》第三卷,组织开展“政治学习月”等专题活动。跟进学习贯彻习近平总书记在中央政治局第二十一次集体学习时重要讲话精神,并专门印发通知抓好贯彻落实。积极开展政策宣传和解读,深入学习财政部党组书记、部长刘昆《加强新时代财政系统人才队伍建设》等署名文章精神,组织编发学习辅导读本和评论文章,为深入贯彻落实新时代党的组织路线营造良好氛围。认真学习贯彻党的

十九届五中全会精神，深刻领会把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局的科学内涵和实践要求，准确把握“十四五”时期党的财政事业发展的指导方针和主要目标，坚持以正确用人导向引领干事创业导向，为推动建立现代财税体制提供坚强组织保证。

(二)坚持组织路线为政治路线服务，毫不动摇保障疫情防控、脱贫攻坚等重大政治任务。制定印发《财政部关于坚决贯彻落实习近平总书记重要指示精神 激励干部在打赢疫情防控阻击战中担当作为的通知》，注重在疫情防控工作中考察识别干部，先后在疫情防控工作岗位上提拔司处级干部36名，考核优秀指标向在疫情防控中表现优秀的干部倾斜，鲜明树立正确用人导向，激励干部在打赢疫情防控阻击战中积极担当作为。持续加大对决战决胜脱贫攻坚的干部支持力度，在扶贫和援派岗位上提拔重用司处级干部3名。2019年年度考核中，将财政部脱贫攻坚工作专班评优比例从16%大幅调增到50%。大力支持做好防范化解重大风险和污染防治工作，加强相关单位领导班子建设，强化力量配备。

(三)坚持高站位高标准高质量，全力配合做好中央巡视工作。一是研究起草财政部党组配合中央巡视工作方案，协调做好与中央巡视组的精准对接，完善专项工作组运行机制，设计巡视任务分配、收集、报送等工作流程，明确各单位责任分工，确保各项工作高效、有序、规范。二是认真履行综合协调组、驻点联络组工作职责，统筹做好日常协调保障、会议筹备、谈话安排、组织座谈、下沉调研，以及巡视任务分解和督办落实等工作。三是积极配合中央组织部和中央巡视办组织的选人用人专项检查、内部巡视专项检查工作。研究起草组织人事工作、选人用人工作、巡视工作等专题汇报材料，严格按照材料清单和时限要求报送材料，全方位服从巡视工作安排，自觉接受巡视监督。

(四)坚持把政治把关作为干部考察的第一位要求，深入开展政治素质考察。2020年11月至12月，结合政治建设专项巡视工作，首次对财政部机关26家单位领导班子和领导干部集中开展政治素质考察，全面了解领导班子把准政治方向、坚持党的政治领导、夯实政治根基、涵养政治生态、防范政治风险、永葆政治本色等方面情况，深入了解领导干部政治忠诚、政治定力、政治担当、政治能力、政治自律等方面情况，累计发放问卷1022份、谈话812人次，形成领导班子、领导干部政治素质考察报告144份。在此基础上，按照“一单位一册”的要求，建立领导干部政治素质档案，及时更新完善领导班子综合分析研判表，为加强政治把关、强化政治监督、优化政治研判、精准政治画像奠定坚实基础。

## 二、坚持以组织体系建设为重点，抓好坚持和加强党的全面领导

(一)在机构编制职能工作中坚持和加强党的全面领导。一是聚焦财政中心任务、突出主责主业，科学提炼财政部核心职能。坚决落实中央巡视组工作要求，严格对标对表习近平总书记重要论述和党中央文件精神，根据党中央批准的财政部“三定”规定及《预算法》等法律法规，按照新时代新要求新理念，严肃规范、科学准确提炼财政部最核心、最根本、涉及

到全局的职能，最终形成119字财政部核心职能表述口径。二是坚持较真碰硬、狠抓落实，积极争取中央编办批复同意财政部机关混编化解方案，有效解决20余年来“想解决难解决未解决”的混编混岗问题，切实提升部机关机构编制工作规范化水平。三是深入推进财政部机构调整相关工作。稳妥推进应急协调保障职能及机构编制人员划转工作，研究财政部有关国有资产管理履职依据，推进社保基金理事会体制机制改革，完成26家部属事业单位分类、2家事业单位转型更名以及有关单位分设工作。

(二)在推进政治机关建设中坚持和加强党的全面领导。坚决落实党管干部原则，加强部党组对干部人事工作的统筹管理，持续完善干部选拔任用工作机制。选拔司级干部时，在“谈话调研、酝酿意向性人选、上会前”三个环节，三轮征求部党组成员和驻部纪检监察组意见，明确规定要听取所在单位党组织的意见，严格落实“双签字”制度，在干部履历表中明确要增加党内职务情况，突出和加强各级党组织的领导和把关作用。建立健全干部人事工作重要事项台账化管理机制，强化督办落实，确保落地见效。贯彻落实《财政部党组管理的干部职务职级名称表》，细化干部人事管理权限、职责、程序和纪律要求，持续完善干部管理制度和权力运行机制，严肃干部人事工作纪律。

(三)在抓党建与业务融合发展中坚持和加强党的全面领导。一是推进财政部各地监管局党的建设向纵深发展，切实以党建工作质量提升推动监管局职能转型。指导各地监管局扎实开展“新职能、新思路、新作为”学习研讨，形成调研报告323篇、论文259篇、成果汇编176册，达到了立足新职能、谋划新思路、实现新作为的预期效果，推动监管局新职能落地取得阶段性成效。加强党建工作制度建设，指导各地监管局制定党组工作规则，研究制定《财政部部属单位纪委书记和各地监管局纪检组长配备履职考核办法》，夯实监管局党建工作制度基础和组织基础。落实监管局党建主体责任，完善部党组成员对口联系指导监管局党建工作机制，持续优化监管局党建双重领导体制，建立财政部党组和地方党委对监管局党建齐抓共管的良好格局。二是坚持和完善部属单位党委领导下的行政领导人负责制，完成2家部属单位党委纪委换届工作，研究推进新一批5家单位党委纪委换届事宜，强化党建工作力量配备。三是加强主管基金公司党建管理，将归口管理基金公司高管列入部党组管理干部范畴，强化领导班子配备，实现归口管理基金党建工作全覆盖。

## 三、全面推进“五大体系”建设，打造忠诚干净担当的财政骨干队伍

(一)建立源头培养、跟踪培养、全程培养的素质培养体系。一是加强思想淬炼。坚持思想建党、理论强党，巩固拓展“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，把不忘初心、牢记使命作为加强领导班子建设永恒课题，作为领导干部终身课题。二是加强政治历练。坚持把组织人事工作融入党和国家的伟大事业中来，围绕服务保障脱贫攻坚、雄安新区建设、海南自由贸易区(港)建设等重大战略，选派优秀干部到政治实践一线挂职任职、历练成长。三是加强实践锻炼。对财政部重要职



责和重要岗位进行摸底调研,有计划地选派优秀年轻干部到吃劲岗位锻炼成长。持续加大部机关、监管局和部属单位干部双向交流力度,推动政治岗位、综合岗位、业务岗位之间的干部交流。积极选派干部到涉外岗位、艰苦地区、国际组织锻炼,扎实开展选调生到基层培养锻炼工作,切实在实践一线蹲苗助长。四是加强专业训练。组织编写《财政干部应知应会读本》和“贯彻落实中央重大决策部署、深化财政改革发展的生动案例”,统筹利用优质培训资源,聚焦财政中心工作和脱贫攻坚等重点任务开展专业化能力培训,切实提升干部专业能力、专业作风。

(二)建立日常考核、分类考核、近距离考核的知事识人体系。把全面、客观、准确了解干部作为做好干部人事工作的基础和前提,坚持调查研究、考核评价与分析研判相结合,不断提升知事识人的精准性、科学性、有效性。一是深入推进经常性近距离有原则接触干部工作。综合运用个别谈话、集中调研、参加会议等形式,加强干部日常了解和分析研判。2020年11月至12月,结合考察巡视工作,深入部机关26家单位开展干部人事工作调研,全面了解领导班子运行、干部人才队伍建设等情况,掌握了一批优秀干部,为选好用好干部提供了有力支撑。二是健全完善干部综合考核评价工作机制。全面推进平时考核、年度考核和专项考核,有效发挥考核的指挥棒、风向标作用。建立财政部统筹协调指导监管局工作联席会议机制,制定印发《监管局综合考核管理办法》,将党建、人事、巡视、内控等工作纳入考核范围,加强考核结果运用,切实以考核推动监管局职能转型、履职尽责。三是加强领导班子和领导干部综合分析研判。健全完善定期综合分析研判机制,全面分析班子结构、运行情况、干部储备、动态变化、形势任务等,及时更新干部人事工作数据库,促进精准科学配班子、选干部。

(三)建立以德为先、任人唯贤、人事相宜的选拔任用体系。一是持续完善干部选拔任用制度。制定出台《财政部机关司处级领导干部选拔任用工作办法》,坚持正确选人用人导向,旗帜鲜明地把政治要求摆在首位,把好干部标准落到实处。创新采取择优比选的方式选拔推荐援疆、外派等干部,增加笔试和面谈环节,多渠道分析研判,促进优秀干部人才脱颖而出。完善干部交流任职机制,以干部选拔推动干部交流,以交流锻炼干部、盘活资源。二是着力加强领导班子和干部队伍建设。大力推进政治型、专业型、实干型、发展型、廉洁型领导班子建设。突出政治标准和事业需要,选优配强一把手。按照年龄梯次配备、专业优势互补、来源渠道广泛的要求,补充配备领导班子副职。同时,围绕班子建设需要,持续完善处级以下干部选拔机制,加强干部梯队建设。三是大力发现培养使用优秀年轻干部。定期开展年轻干部工作调研,及时掌握一批优秀年轻司处级干部,为财政事业发展做好人才储备。

(四)建立管思想、管工作、管作风、管纪律的从严管理体系。一是加强政治监督。严格落实政治监督责任,统筹推进思想教育、政治巡视和作风建设,强化履职尽责、担当作为情况监督。深入开展政治机关建设专项巡视、领导班子和领导干部政治素质考察,切实提高政治把关的科学性、精准度。二是

加强选人用人监督。坚持将干部监督贯穿于干部工作全过程,完善事前、事中、事后监督机制,严格落实“凡提四必”要求,坚决防止干部“带病提拔”。深入开展选人用人专项检查、“一报告两评议”、干部选拔任用过程倒查、干部人事工作专项督导,督促各单位不断改进选人用人工作。三是加强干部日常监督。完善干部监督工作联席会议制度,推进干部监督与纪检、巡视、内控、信访等工作深度融合,凝聚监督合力。用好监督执纪“四种形态”,坚持抓早抓小,严格执行提醒、函询和诫勉制度。认真落实干部行为失范纪实制度,充分运用纪实成果,建立健全干部监督信息档案。

(五)建立崇尚实干、带动担当、加油鼓劲的正向激励体系。一是树立正确用人导向。注重考核干部在财政政策宏观调控、脱贫攻坚、疫情防控、应对中美贸易摩擦等关键时刻、重要事件中的表现,对政治素质好、工作业绩好、群众口碑好的干部及时晋升职务职级,推动形成能者上、优者奖、庸者下、劣者汰的正确导向。二是坚持严管与厚爱相结合。认真落实“三个区分开来”要求,研究细化容错纠错机制,保护干部的积极性、主动性、创造性,真情关心关爱干部,保障落实福利待遇,帮助解决实际困难,关注身心健康,让广大干部安心、安身、安业。三是发挥先进典型的示范引领作用。深入开展全国财政系统先进典型先进事迹宣传工作,营造比学赶超、创先争优的良好氛围。

#### 四、紧紧围绕事业发展需要,加快推进财政系统人才队伍建设

(一)扎实推进“一库两池一室”建设取得显著成效。贯彻落实《财政部关于加强财政系统人才队伍建设的意见》,注重顶层设计,拓宽用人视野,加强培养使用,为财政事业发展集聚了一大批优秀人才。积极开展宏观研究、预算管理、资产管理、税政管理、债务管理、金融、会计、法律、大数据应用等9个领域人才库入库选拔工作。首批组建财政政策研究、财税改革研究、财税风险研究、国际财经研究等4个专家工作室,遴选系统内外优秀人才,深度嵌入财政业务工作,聚焦中央重大决策部署开展研究,提升财政服务党和国家事业发展的能力,培养储备财经优秀人才。

(二)持续加大对外财经人才和董事高管人才培养力度。一是坚持培养与使用相结合,扎实推进对外财经人才队伍建设,实行动态调整补充。二是持续推进高管董事人才队伍建设,加强部党组对股权董事工作的全面领导,明确股权董事职责边界,健全股权董事选拔、轮换、考核机制。

(三)统筹推进干部人才输送和引进工作。一是提升用人格局,拓宽干部出口,统筹考虑接收单位要求及岗位特点,精准输送财政干部人才。二是坚持五湖四海、任人唯贤,制定印发《财政部司级以下干部调配工作办法》,规范干部调配程序,积极从中央部门、地方政府以及企事业单位引进优秀人才,推动领导班子和干部队伍结构优化、功能提升。三是坚持抓住源头、严把进口,改进公务员招录方式,增加心理素质测评环节,提高中央选调生比重,探索实施“全国知名高校实习生计划”,多渠道引进充实财政干部队伍。

(财政部人事教育司供稿)