

审计处 2014 年上半年工作总结 及下半年重点工作

根据学校《关于做好上半年工作总结和下半年重点工作安排的通知》精神，现将审计处 2014 年上半年工作情况及下半年重点工作汇报如下：

一、上半年工作总结

2014 年上半年，在上级教育审计部门的指导下，在学校的直接领导下，在相关部门和单位的积极配合和支持下，审计工作以党的十八大和十八届三中全会精神为指导，围绕中心，服务大局，以“促管理、防风险、增效益”为目标，认真履行职责，积极发挥评价和咨询职能，为学校的改革和发展做出了积极的贡献。审计处被授予“校党政机关作风评议优秀单位”、“徐州市内部审计工作先进集体”称号，审计处党支部被党政机关党委授予“先进党支部”称号。

（一）积极开展审计实务，着力提升审计成效

1、经济责任审计。上半年共开展领导干部经济责任审计 9 项，客观地评价了被审计领导干部的经济责任履行情况，同时指出了被审计单位在管理方面存在的问题和薄弱环节，共提出审计建议 14 条。根据校经济责任审计领导小组的要求，对近两年来实施的 22 项领导干部经济责任审计情况进行了总结，提出了进一步改进经济责任审计和加强二级单位经济管理的建议。

2、工程结算审计。上半年共开展建设及修缮工程结算审计 60 项，送审金额 19,265 万元，其中已完成 22 项、送审金额 4,515.10 万元，审减金额 293.20 万元，审减率 6.5%。同时提出深化施工图纸设计、加强工程量清单编制、加强变

更管理、及时送审工程结算等审计建议 8 条。

3、建设工程跟踪审计。上半年继续对 2013 年开工的文昌校区青年教师公寓工程实施全过程跟踪审计，跟踪审计期间参加工程例会、材料认质认价会议等 28 次，审核变更签证 4 项、审减 7.94 万元。启动实施了南湖校区综合体育馆及室外游泳池工程、附属中学(国际中学)工程跟踪审计工作，对招标文件、工程量清单以及标底进行了审核，提出审计建议 52 条。上半年，共审核各类工程进度款 50 笔，送审总金额 1,638.50 万元，审减 112.80 万元。

4、省高校优势学科一期建设工程专项资金审计。在前期跟踪审计的基础上，采取“边审计边整改再审计”的方式，分自查、初审、整改、复审、报告 5 个阶段，对我校承担的省优势学科一期建设工程 5 个学科进行了结项审计，共审计资金总额 20,160 万元，发出审计建议书 3 份，提出整改建议 6 条并督促一一整改落实，按时向省教育厅审计处提交了审计情况综合报告及 5 个项目的审计报告。对省教育厅审计处安排的抽查审计给予了积极的协调、配合和解释。对 5 个项目全部顺利通过“A 级”验收发挥了积极的促进作用。

5、科研项目经费决算审签。上半年共审签纵向科研项目经费决算 96 项（其中国家自然科学基金 74 项、博士点基金 12 项、教育部新世纪优秀人才支持计划项目 7 项、省社会科学基金 2 项、中国科协调研课题 1 项），审签资金总额 2,213.10 万元。

6、其他审计工作。在学校 2013 年度财务决算编制的同时，努力克服时间紧的矛盾，及时对学校 2013 年度财务决算报表进行了审计；对学校 24 个银行账户 2013 年 11 月-2014

年4月的银行对账单进行了审签；对中国矿业大学中澳土木工程本科教育合作办学项目2013年度财务收支进行了审计。

（二）改进审计方式方法，取得良好效果

上半年，在做好审计项目的同时，充分理解“内部审计”、“同体审计”的内涵与优势，积极推进“监督主导型”审计向“服务主导型”审计的转变，对审计流程进行了进一步的优化并公布上网，开辟了多种业务沟通与交流方式，如电话沟通、QQ联系、送达“审计工作联系单”、召开沟通会、主动到被审计单位和相关部门走访、工程结算审计状态公示等。上半年，共向被审计单位及相关部门发出“审计工作联系单”40多份，向施工单位发出催促函2份、组织召开协调会5次。这些做法得到了相关部门和单位的肯定和配合，对开展审计工作、落实审计建议起到了较好的效果。

（三）加大制度宣传，促进提高管理水平

组织征订了《教育审计法规选编》并送发给相关职能部门，该法规选编共996页，含审计、财务管理、资产管理、专项经费管理、采购管理、工程项目管理、综合管理、处罚处分八个部分。组织编印了《审计工作手册》，该手册共350页，主要为学校经济管理方面的制度汇编，已发送有关单位使用。以上两本法律法规制度汇编，基本满足了学校审计和经济管理的需求，必将对推动学校管理起到积极的作用。

（四）以评促建，提升审计质量和水平

积极参加徐州市内审协会组织的优秀内审项目评比活动，以项目评优为抓手，提升审计质量和水平。主要对照优秀审计项目评分标准，进一步严格审计程序，强化审计项目方案及审计工作底稿的编制，加大现场审计和抽样审计力度，严格审计工作底稿二级审核和审计报告三级审核制度，

提高审计报告质量，加强审计资料的建档工作。审计处选送的“地下工程中心工程跟踪审计”和“江苏省优势学科一期建设工程跟踪审计”两个项目均获徐州市内部审计优秀审计项目（全市仅评5个）。

（五）强化学习型团队建设，提升审计队伍素质

上半年，审计处以组织参加中国内审协会开展的审计法和内部审计准则知识百题竞赛为契机，推动全处开展了自学为主、重点领学、疑难讨论、全员参赛的学习审计专业知识热潮；3名审计人员参加了省内审协会等单位举办的工程审计培训。审计处党支部与网络工程2012-1班团支部开展的“春满校园”摄影比赛，启发了师生发现生活美好、热爱母校的情感。党风廉政教育与建设始终贯穿行政工作之中，组织学习，平时提醒，勤政不忘廉政，廉政促进勤政。多措并举，审计队伍的政治素养及业务能力得以不断提升。

二、下半年重点工作

（一）经济责任审计

向学校经济责任审计领导小组汇报近两年来领导干部经济责任审计情况，根据领导小组的意见推进审计整改。根据党委组织部的委托，实施新一轮领导干部经济责任审计，同时检查前期审计建议的落实情况。

（二）建设及修缮（装饰）工程审计

做好文昌校区青年教师公寓全过程跟踪审计收尾工作，及时完成跟踪审计总结报告；全面实施新开工的南湖校区综合体育馆及室外游泳池工程、附属中学(国际中学)工程两个项目的跟踪审计工作；积极协调有关单位完成图文信息中心等15个已委托实施的工程竣工财务决算审计工作；继续做好工程结算审计，目前有在审项目38项，送审金额14,750

万元。

（三）省高校优势学科建设工程专项资金跟踪审计

启动实施省高校优势学科二期建设工程 7 个项目专项资金跟踪审计。继续关注一期项目建设结余资金的使用情况。

（四）科研经费审计

按照纵向科研项目结题的要求，继续做好国家自然科学基金项目等科研项目决算审签工作；根据上级主管部门和学校对加强科研经费管理的要求，结合学校科研管理的需要和职能部门的委托，适当安排科研经费项目审计。

（五）审计建议整改落实

建立审计整改反馈制度，形成审计整改长效机制，积极推进审计建议的整改、落实，提升审计工作成效。

（六）承办华东（宁）片审计工作研讨会

受教育部直属高校华东（宁）片组委会委托，审计处将于 10 月中下旬承办教育部直属高校华东（宁）片第十二届审计工作研讨会，力争服务好、办好会，并取得预期的理论研讨成果。

（七）党风廉政建设与审计队伍建设

按照党风廉政建设的要 求，继续抓好党风廉政建设工作。利用暑假安排审计人员参加继续教育培训和专业学习，参加教育系统审计理论研讨会议，不断提高审计人员的素质和能力，增强审计工作的执行力。

审计处

2014 年 7 月 3 日