

审计处 2014 年度重点工作计划

序号	任务及内容	具体目标及要求
1	开展科研经费使用与管理情况调研并对若干项目进行重点审计	以学校党代会精神为指导, 根据学校年度工作要点, 贯彻落实教育部关于规范、加强高校科研管理的三个文件(教监[2012]6号、教材[2012]7号、教技[2012]14号)精神, 按《内部审计准则》、《内部审计实务指南》等法律法规的具体要求, 组织开展科研经费使用管理情况调研(另见《工作方案》)。3月启动, 年底前结束。
2	开展重大专项经费管理审计	以防范风险、规范管理、提高效益为目标, 对学校重大专项经费使用、管理以及项目验收、运行情况进行审计。具体工作, 另见《工作方案》。
3	加强内部审计制度建设	以优化工作程序、规范审计行为、明确管理责任、防范审计风险为目标, 对现行内部审计制度进行梳理、补充、完善, 加大制度执行力度。必要时, 形成相关文件(材料)。3月启动。
4	完成校财务预算执行与决算审计工作	以规范学校预算管理, 促进学校合理分配资源, 提高学校资源配置和利用效率为目标, 按照《内部审计准则》、《内部审计实务指南第4号——高校内部审计》等法律法规的具体要求, 对校财务年度预算执行情况及决算的真实性、合法性、效益性进行审查和评价。4月中旬前基本完成。
5	开展基建工程项目审计, 重点做好本年度重点基建项目 5+2 的前期审计工作	以控制工程造价、规范工程管理、提高建设资金投资效益为目标。进一步加强外委审计的协调, 适时开展基建工程的跟踪审计。与后勤与基建管理处相关工作同步进行。(5+2是: 教学实训楼、研究生公寓、教创实训楼、体教实训楼、空调进高校等5项工程及网球场建设、阶教维修等2项工程)
6	适时开展经济责任审计	以强化经济责任、鉴证和评价领导干部经济责任履行情况为目标, 按《内部审计准则》、《内部审计实务指南》等法律法规的具体要求, 根据党委组织部委托适时开展领导干部经济责任审计。根据委托, 适时完成。
7	开展维修工程决算审计	以加强预算控制、提高资金使用效益为目标, 对小型立项、基础设施维修经费使用管理的规范性、经济性进行审计。根据受理情况, 适时完成。
8	建立审计结果公开制度, 强化审计工作程序, 做好后续审计工作	以强化审计结果运用、提高审计效果、加强内审监督有效性为目标, 结合前期审计工作中发现的问题和提出的整改意见, 向学校提出管理建议, 促进被审单位整改。必要时, 形成专项报告或材料。
9	清理竣工工程待审项目	以加强审计监督为目标, 对学校竣工工程项目进行清理检查, 促进竣工工程项目造价审核和竣工财务决算报审, 进一步强化工程决算审计工作。必要时, 形成专项报告。
10	配合校纪委办公室做好预防腐败, 强化重点领域和关键环节的监管工作	(源于第三次党代会工作任务分解)
11	参与党代会工作任务落实的督查工作	(源于相关文件)
12	配合财务处做好严格控制公用经费支出的相关工作	(源于第三次党代会工作任务分解)

(2014/4/3)