

河南科技学院审计处

审计建议书

审建字〔2022〕1号

签发人：旦勇刚

关于部分中层领导干部任中经济责任审计 后续整改的审计建议

全校各单位：

根据学校审计工作领导小组的决定，对孙俊良等 15 位同志进行任中经济责任审计已经完成，审计报告已送达学校相关领导和相关单位。依据审计结果，提出如下审计建议，请全校各单位对照检查，15 个被审计单位请于 2022 年 3 月 15 日前提出整改方案，并列出整改问题清单（清单包括问题内容、整改办法、责任单位、直接责任人、完成时间等）报审计处备案。审计处将根据完成计划情况进行整改回访，其他单位视本单位存在的问题进行自行整改。

审计建议具体内容如下：

1. 加强经费收支预算和支出管理，提高预算的科学性和支出资金的使用效益，严格执行学校年度综合财务收支预算方案；发挥内部控制体制的作用，建立完整的预算执行体系和资金使用绩效考核办法，使学校资金流向一直处于学校内部控制监督之下。

2. 加强固定资产管理，进一步核实固定资产数据，定期对单位固定资产进行清查盘点，及时办理固定资产入库、移交、处置等手续，确保单位固定资产账卡物一一对应。

3. 严格执行学校《合同管理办法》，若以部门名义签订合同需在学校相关文件中明确授权或由学校出具书面授权书。

4. 严格执行学校财务管理规定，发放评审、讲课、学生助理补助等劳务费时严禁代签现象。

5. 由后勤服务中心牵头，财务处、审计处等相关部门组成专题调研组，在主管校领导的领导下，对资金代管或账目代管问题进行调研，寻求彻底解决资金或账目代管问题，消除资金管理风险。



(此页无正文)

主送：党委办公室 党委组织部 党委宣传部 党委统战部 工会 团委 校长办公室 人事处（党委教师工作部） 教务处 学生处（党委学生工作部） 研究生处（党委研究生工作部） 财务处 招生就业处 后勤服务中心

报送：学校审计工作领导小组组长

抄送：全校其他单位（电子文档）
