审计处2021年工作总结

2021年，在党委行政的领导下，审计工作坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点”的原则，围绕学校中心工作，服务发展大局，全力推进审计全覆盖，加大审计监督力度，充分发挥审计“免疫系统”功能，保障学校各项事业健康发展。

**一、提高政治站位，加强党对审计工作的领导**

认真贯彻落实党中央关于对审计工作集中统一领导的精神，于2021年3月24日成立了党委审计委员会，加强党对审计工作的领导。制定了《安徽工程大学党委审计委员会工作规则（暂行）》，并先后于3月31日和6月18日召开了两次党委审计委员会会议。

**二、积极推进审计全覆盖，开展各类审计工作**

**1、开展领导干部任期经济责任审计**

坚持应审必审，离任必审，重点领域、关键岗位领导干部定期必审的制度，2021年完成了对冉昆玉等9位处级领导干部任期经济责任审计工作，出具了审计报告。根据审计发现的问题，将下达整改通知，审计整改工作于2022年开展。

在开展经济责任审计过程中，本着对学校事业负责、对组织负责、对干部负责的原则，对于有异议的事项，组织专业人员对有关资料进行认真复核，并与当事人反复沟通，争取统一认识。坚持做到程序严谨规范、事实描述客观公正，结论定性准确。

**2、工程项目竣工结算审计**

竣工结算审计是工程项目管理的最后一道关口，直接关系到学校的利益。

（1）完成图书综合楼等基建项目竣工结算审计

完成图书综合楼土建总包工程、国际工程师学院供配电工程项目竣工结算审计，审计金额11461.99万元，审计核减1419.5万元。

在具体审计实施过程中，审计处加强对中介服务单位审计过程的全程监督，确保审计程序规范，审计质量过硬，审计结果客观公正，经得起上级机关和第三方的检验，依法维护学校利益。

图书综合楼土建总包工程竣工结算送审金额1.05亿元，因总价合同、清单漏项等事项，初审结果与施工单位存在较大分歧。审计处前期累计组织施工单位、事务所在一起对账、协商谈判达30多次，还邀请学校法律顾问参与谈判事项，并出具法律意见书。经过不懈努力，这项历时4年的审计工作终于在今年2月完成。至此，图书综合楼全部项目1.5亿元审计结束，审计核减2124.05元，核减率12.77%。

（2）开展零星修缮工程项目审计

2021年开展了78项零星工程项目审计（包括校本部和国际工程师学院），完成了64项零星工程的审计工作，审计金额1893.81万元，审计核减69.31万元。

**3、开展建设项目跟踪审计**

国际工程师学院是我校一项重大工程建设项目，为了有效控制和真实反映工程造价，维护学校合法权益，完善建设项目管理，提高投资效益。采取提前介入、全程监督的方式开展对国际工程师学院建设项目的跟踪审计，依法依规对国际工程师学院建设从清单编制到竣工交付各阶段经济管理活动的真实、[合法](https://baike.baidu.com/item/%E5%90%88%E6%B3%95/9749705)、效益进行审查、监督、分析和评价。

今年已完成国际工程师学院二期现场跟踪审计工作，正在开展新增学生宿舍项目跟踪审计。我处多次组织对跟踪审计服务情况进行检查，督促跟踪审计单位勤勉尽责，严格履行合同义务，保证审计质量。

**4、开展科研项目经费审计**

对学校承担的国家和安徽省自然科学基金、社科基金科研项目结题实施科研经费收支审签。2021年，根据科技处、教务处、人事处等部门委托，组织开展了许先猛等6位老师所承担科研、教研、人才等17个项目的财务收支审计。

**5、开展各类专项审计和调查**

（1）完成新冠疫情防疫资金和物资专项审计

为贯彻落实习近平总书记关于疫情防控的重要讲话精神和党中央决策部署，依据审计署《关于做好新型冠状病毒感染肺炎疫情防控财政资金和捐赠款物审计监督工作的通知》（审财发〔2020〕3号）的文件精神，开展了防疫资金和物资专项审计工作，由审计处人员、工会人员、教职工代表组成防疫资金和物资专项审计组，审查了学校防疫物资购买、接受捐赠、保管、使用的合法合规性以及防疫经费从立项到支出使用的合理合规性，促进了学校疫情防控资金和物资规范和高效使用。

（2）开展扶贫资金及物资专项审计调查

为深入贯彻落实党的十九大和习近平总书记关于脱贫攻坚系列讲话重要精神，依据审计署《关于进一步做好扶贫资金审计、监督工作的意见》文件精神，我处成立了由审计处、校办和组织部人员组成的扶贫资金审计专项调查工作组。调查组对2018年至2020年用于扶贫领域各类资金的收支规模、资金来源、资金投向情况进行了审计调查，重点审查了是否按规定规范支出扶贫资金。通过调查发现了存在的问题，并从机制、制度层面提出了切实可行的审计建议，确保扶贫审计成果真实、有效。

**三、落实审计整改，推进审计结果运用**

**1、完成2019年度干部经济责任审计整改**

我处对2019年度干部经济责任审计中发现的问题进行认真汇总梳理，形成问题台账并下发到责任部门，要求限期整改。对责任部门的整改情况组织相关部门进行评价，对于个别单位整改材料不够完善的，要求这些单位限期完善并提交审计处，确保每个审计问题得到切实的整改。通过审计整改，促进了学校各部门强化规矩意识、加强制度建设、提高管理效能。

**2、完成内部控制审计整改**

我处2020年组织开展了内部控制审计，并出具了内部控制审计报告。今年根据审计发现的问题，建立了审计问题台账，并对相关部门下发了整改通知。审计处联合校办、纪委办、财务处召开了内部控制审计整改评价会，就各责任部门的整改落实情况进行了讨论，并就整改落实不到位的问题进行了分析，提出了进一步整改的意见。会后，对有关责任部门下发了二次整改的通知。根据各责任部门两次审计整改的材料，形成了学校内部控制审计整改报告。

**3、完成自行采购专项检查整改**

根据2020年底进行的自行采购专项检查的初步结果，审计处联合纪委办、财务处、国有资产与实验室管理处对发现的问题进行了综合评判，对存在问题的单位下达了整改通知和问题台账，要求限期整改。对没有抽查到的单位，出具管理建议书，提出加强自行采购管理的建议和意见。审计处组织召开自行采购整改情况评价会，对整改情况进行了分析和评价，并下达了《关于进一步完善自行采购专项检查整改的通知》。根据各单位的整改情况，我处汇总整理并形成了自行采购专项检查整改报告。

**4、提出管理建议**

为了发挥“以审促管”的作用，对审计中发现的问题进行总结归纳，针对问题提出合理化建议，以管理建议书或函件的形式发给项目主管部门。今年共发出管理建议书1份、函件4份。

**四、完善审计制度体系**

加强制度的“废、改、立”，使审计制度覆盖到所有审计领域，让每一个审计程序都有制度依据、每一个审计环节都有规范要求、每一项审计质量都有评价标准。修订出台了《安徽工程大学内部审计工作规定（修订）》《安徽工程大学中层领导干部经济责任审计办法（修订）》和《安徽工程大学审计人员职业道德规范》，对《安徽工程大学干部经济责任审计流程图》和《安徽工程大学工程项目竣工决算审计流程图》进行了完善并制作上墙。

**五、加强审计队伍建设**

为提高人员业务水平和职业素养，先后选派3人参加省审计厅和教育厅组织的全省内部审计业务培训班。加强审计人员业务能力建设，不断提高审计人员实战能力，提升思想道德素质，培养审计人员牢固树立科学审计理念，增强职业责任感和使命感。

**六、其他工作**

**1、按照省委巡视整改成效评估组要求提供有关材料**

按照学校党委的统一部署，认真撰写审计工作汇报和专题汇报材料。在评估组进驻后，按照要求积极提供有关材料，与相关部门配合，完成材料的收集整理和上报。

**2、认真准备教学实验楼C座工程结算仲裁事项**

针对教学实验楼C座施工单位提出的工程结算仲裁事项，由我处牵头，密切配合律师进行应诉材料的准备。积极与第三方鉴定机构进行沟通，了解仲裁事项的具体细节，并进一步完善了应诉资料。