

审计通知书

内建院审通(2024) 1号

关于内蒙古建筑职业技术学院2023年预决算与财务收支审计、2023年全国职业院校技能大赛消防灭火系统安装与调试项目专项审计的通知

党政办公室、计划财务处、教务处、国有资产管理服务中心:

根据《内蒙古建筑职业技术学院内部审计工作暂行规定》、《内蒙古建筑职业技术学院预决算与财务收支审计管理办法》，学校委托会计师事务所，自2024年6月4日起，对学校2023年预决算与财务收支、2023年全国职业院校技能大赛消防灭火系统安装与调试项目情况进行审计，必要时将追溯到相关年度或者延伸审计(调查)有关单位，请予以配合，并提供有关资料(包括电子数据资料)。

一、审计范围及期间

内蒙古建筑职业技术学院2023年1月1日至2023年12月31日预算执行和其他财政收支审计情况;

2023年全国职业院校技能大赛消防灭火系统安装与调试项目预算执行、经费筹集、使用与管理、绩效目标情况。

二、审计依据

《内蒙古建筑职业技术学院预决算与财务收支审计管理办法》

三、审计方式

本次审计为就地审计与送达审计相结合。

四、审计时间

2024年6月4日至2024年8月30日

五、审计内容

(一) 学校 2023 年预决算与财务收支审计

1. 财务管理体制与运行机制，财务管理规章制度和内部控制制度情况；

2. 预算管理及执行情况；

3. 财务收入情况；

4. 财务支出情况；

5. 结余资金及分配情况；

6. 专用基金管理情况；

7. 资产管理情况；

8. 负债管理情况；

9. 财务决算情况。

(二) 2023 年全国职业院校技能大赛消防灭火系统安装与调试项目审计

1. 预算执行；

2. 经费筹集；

3. 使用与管理；
4. 绩效目标情况。

(三) 其他需要审计的事项

联系人：何勇 联系电话：6609877

- 附件：1. 审计工作纪律
 2. 审计资料清单

审计处

2024 年 6 月 4 日

附件 1

审计工作纪律

一、不准由被审计部门和个人报销或补贴住宿、餐饮交通、通讯、医疗等费用；

二、不准接受被审计部门和个人赠送的礼品礼金,或未经批准通过授课等方式获取报酬

三、不准参加被审计部门和个人安排的宴请、娱乐、旅游等活动；

四、不准利用审计工作知悉的国家秘密、商业秘密和内部信息谋取利益；

五、不准利用审计职权干预被审计部门依法管理的资金、资产、资源的审批或分配使用；

六、不准向被审计部门推销商品或介绍业务；

七、不准接受被审计部门和个人的请托干预审计工作；

八、不准向被审计部门和个人提出任何与审计工作无关的要求。

附件 2

审计资料清单

按照学校 2023 年预决算与财务收支审计、2023 年全国职业院校技能大赛消防灭火系统安装与调试项目专项审计工作安排，需提供审计相关资料，请各责任部门按照资料清单于 6 月 11 日前准备齐提交审计处。联系人：何勇

资料清单如下表：

序号	资料名称	责任部门	责任人
一	基础资料		
1	注册登记信息资料包括但不限于以下资料： A. 章程复印件 B. 法人代码证书	党政办	刘永清
2	有关借款合同；资产核销或报废的申请文件和批复的复印件	计财处 国资中心	于莉 邱晶岩
二	内控制度建设方面资料		
1	财务管理制度、“三公”经费、会议费等经费管理办法	计财处	于莉
2	采购及资产管理办法	国资中心	邱晶岩
3	专项资金管理办法	计财处	于莉
4	因公临时出国计划及审批文件	党政办	刘永清
5	重大经济事项审批文件	党政办	刘永清
6	审计年度与财务相关的重要会议纪要	党政办	刘永清
三	财务会计资料		
1	审计年度经费预算、决算报表复印件，审计年度的预算调整方案	计财处	于莉
2	审计年度会计账簿（总账、明细账、现金、银行日记账）、凭证	计财处	于莉
3	审计年度的 12 月 31 日银行对账单及银行余额调节表（全部银行账户）	计财处	于莉
4	银行开户许可证、定期存单复印件（如有）	计财处	于莉

	其他财务资料，包括但不限于： A. 审计年度电子版的 1-末级的科目余额表、往来科目余额表；序时账 B. 审计年度的库存物资及固定资产盘点表 C. 重要资产购置合同、费用支出合同、工程合同 5 D. 拥有的房屋所有权的证书复印件（原件备查）；如有房屋租赁，提供租赁合同 E. 拥有的土地使用权的证书复印件（原件备查）；如有土地租赁，提供租赁合同 F. 所有车辆行驶证复印件（原件备查） G. 审计年度的政府采购文件、政府采购台账、招投标相关资料	计财处 国资中心	于莉 邱晶岩
四	以前年度整改资料		
	上一年度审计报告、以前年度审计问题整改情况说明及证明资料	计财处 国资中心	于莉 邱晶岩
五	消防灭火系统安装与调试项目专项审计资料		
1	项目任务书及预算	教务处	李彬
2	拨款文件及拨款凭证复印件	教务处 计财处	李彬 于莉
3	支出涉及的所有业务合同	教务处 计财处	李彬 于莉
4	项目验收报告	教务处	李彬