

审 计 通 知 书

内建大审通（2025）3 号

关于内蒙古建筑职业技术大学 2024 年度预 决算与财务收支审计、2024 年世界职业院校 技能大赛土木建筑赛道-建筑信息模型建模 与应用组争夺赛审计、基本科研业务费审计 的通知

党政办公室、科技处、计划财务处、国有资产管理服务中心、
建设工程管理学院：

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 2025 年 10 月 14 日起，对 2024 年度预决算与财务收支、2024 年世界职业院校技能大赛土木建筑赛道-建筑信息模型建模与应用组争夺赛、基本科研业务费情况进行审计，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

1. 预决算与财务收支审计

对学校 2024 年度财务管理及内部控制情况、预算管理
及执行情况、财务收入支出情况、结余资金及其分配情况、
专用基金管理情况、资产情况、负债管理情况、财务决算情

况等事项进行审计。

2. 技能大赛专项审计

对 2024 年世界职业院校技能大赛土木建筑赛道-建筑信息模型建模与应用组争夺赛项的预算执行情况、经费筹集情况、使用与管理情况、绩效目标等事项进行全面审计。

3. 基本科研业务费专项审计

对 2022 年 1 月 1 日立项，截止 2025 年 7 月 31 日结项的科研项目经费上级政策法规贯彻落实情况、内控制度执行情况、预算执行和决算情况、收入支出情况进行审计。

二、审计依据

《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》

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

2025 年 10 月 15 日至 2025 年 12 月 30 日

五、审计内容

(一) 学校 2024 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) 2024 年世界职业院校技能大赛土木建筑赛道-建筑信息模型建模与应用组争夺赛审计

1. 预算执行;
2. 经费筹集;
3. 使用与管理;
4. 绩效目标情况。

(三) 基本科研业务费审计

1. 科研经费上级政策法规贯彻落实情况;
2. 科研经费管理内控制度执行情况;
3. 科研经费预算执行和决算情况;
4. 科研经费收入支出情况, 重点关注科研经费使用的真实性、合法性、合规性、绩效性等

(四) 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

2025 年 10 月 15 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 2024 年度预决算与财务收支、2024 年世界职业院校技能大赛土木建筑赛道-建筑信息模型建模与应用组争夺赛、基本科研业务费专项审计工作安排，需提供审计相关资料，请各责任部门按照资料清单于 10 月 25 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	2024 年度预决算与财务收支审计		
1	统一社会信用代码证复印件或法人代码证书	党政办	刘永清
2	机构设置、人员编制、实有人数、领导分工等基本情况	党政办	刘永清
3	单位制度汇编，包括：“三重一大”制度、“三公”经费制度、财务管理制度、合同管理制度、采购管理制度、固定资产管理制度、专项资金管理制度等	党政办 计财处 国资中心	刘永清 于 莉 邱晶岩
4	2024 年度财务收支相关的会议记录、纪要	党政办	刘永清
5	开立银行账户清单，全部银行账户 2024 年各月对账单及银行余额调节表、现金盘点表（如有）	计财处	于 莉
6	2024 年预算批复文件，电子版预算批复报表、部门决算报表	计财处	于 莉
7	年度内专项资金下达文件、项目实施档案、专项资金明细账	计财处	于 莉
8	2024 年度财务报告	计财处	于 莉
9	2024 年度会计凭证	计财处	于 莉
10	导出电子版的 2023 年、2024 年度：科目余额表（1-末级，勾选部门经济分类、支出功能分类）、往来科目辅助余额表、序时账、固定资产明细卡片账、会计报表	计财处	于 莉
11	最近一期的固定资产盘点表	国资中心	邱晶岩
12	2024 年合同管理台账及合同原件，招投标资料（包含建设项目、设备采购、服务等）	国资中心	邱晶岩
13	车辆登记证原件、土地使用证及房屋建筑物产权证原件	国资中心	邱晶岩

14	上一年度审计报告及整改报告	计财处 国资中心	于 莉 邱晶岩
二	技能大赛土木建筑赛道-建筑信息模型建模与应用组争夺赛项目专项审计		
1	项目实施方案或任务书（包含预算明细）	建设工程 管理学院	辛艳红
2	专项资金管理办法	计财处	于 莉
3	项目决策会议纪要，批复文件	建设工程 管理学院	辛艳红
4	项目资金下达文件	计财处 建设工程 管理学院	于 莉 辛艳红
5	各项目收支明细账及相关记账凭证	计财处	于 莉
6	与项目支出相关的所有业务合同	建设工程 管理学院	辛艳红
7	绩效目标申报表、自评表及自评报告	计财处	于 莉
8	项目验收报告及决算书	建设工程 管理学院 计财处	辛艳红 于 莉
三	基本科研业务费审计		
1	科研项目管理办法、实施细则	科技处	白松楠
2	项目计划书或合同任务书	科技处	白松楠
3	各项目收支明细账及相关记账凭证	科技处 计财处	白松楠 于 莉
4	与项目支出相关的合同	科技处	白松楠
5	预算或预算调整申请及批复文件	科技处	白松楠
6	项目材料出入库汇总表及原始出入库单据（如涉及）	科技处	白松楠
7	各项目决算书	科技处 计财处	白松楠 于 莉
8	项目验收报告、结题报告	科技处	白松楠
9	自评项目成果运用情况	科技处	白松楠
四	审计过程中所需的其他资料	相关部门	