

审计处 2023 年度审计工作计划

2023 年, 审计处将始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 深入贯彻党的二十大精神, 全面落实习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神, 拥护学校党委对内部审计工作的领导, 依法全面履行审计监督职责, 做好常态化“经济体检”, 实现新时代审计工作高质量发展, 更好发挥审计在学校监督体系中的重要作用, 将监督与服务紧密结合, 全面履行内部审计职能, 助推学校高质量发展。

2023 年审计工作计划如下:

一、加大专项审计工作力度, 推动各项部署贯彻落实

为实现采购业务审计监督的常态化、有效化, 2023 年除继续做好出具控制价、合同审核、结算审计、参与招投标文件审查等日常审计工作外, 根据教育厅、集团公司和学校的统一部署, 结合实际情况, 突出在重点专项审计工作, 坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点”的原则, 拟开展学校采购工作、奖助学金发放、审计整改督查回头看等专项审计工作, 促进学校合格评估指标完成。

二、开展财务收支审计, 提升财务管理水平

目前, 我校将财务收支审计列为年度内审的常规工作, 对校

本级财务收支进行一年一审。以预算编制执行、资产管理、会计核算、财务收支、决算为重点，监督财务收支的完整性、合法性以及财务处理的规范性，以问题为导向，及时纠正改进，防范经济风险。通过审计进一步加强财务管理工作，严格执行财务制度，提高预算资金使用效益和效果，保障学校各项工作目标的实现。

三、开展经济责任审计，健全考核评价机制

2023年将按照《教育部经济责任审计规定》和有关制度，根据学校组织部具体安排，适时对领导干部开展经济责任审计，逐步建立健全经济责任审计情况通报、整改落实、结果公告等制度，强化经济责任审计结果运用。

四、规范制度建设，理顺工作流程

不断健全、完善有效的内部审计制度是审计工作得以顺利开展的重要前提。2023年将全面总结近年来内部审计工作经验，及时对《茅台学院采购审计实施办法（试行）》等制度进行修订和完善，不断规范审计工作程序。

五、做好审计整改，推动成果应用

继续做好教育厅、集团审计揭露问题专项整改工作，督促指导未整改完成单位（事项）按照方案整改到位。加强审计报告的整改监督，定期督促各单位及时反馈审计整改情况，确保审计整改任务严格按照审计整改时间节点认真、全面落实。加强与学校

纪委、组织部、人事处、财务、督查等部门的协作配合，建立信息共享、结果共用、重要事项共同实施、问题整改问责共同落实的工作机制。充分利用审计结果，实现“一审多果”“一果多用”，提高审计结果运用的综合效能，提升审计结果的价值，确保审计结果运用工作落到实处。

六、强化内审队伍建设，提升审计人员能力

为充分发挥内部审计的服务、监督职能，今年将继续加强对内审人员的学习培训，努力打造一支业务精能力强的专业审计队伍。并在全校积极营造正面的审计意识环境，确保各类审计工作能够顺利高效全面地开展。

七、做好外审配合工作，落实上级交办任务

贯彻落实省教育厅、省国资委、集团公司以及学校的工作部署，根据《省国资委关于认真执行内部审计统计调查制度的通知》的要求，将学校内部审计体系建设情况（内部审计机构设置、人员配备、制度建设、审计计划、发现问题等）按要求进行半年报、年报。同时，将积极配合集团公司、教育厅等外部审计部门对我校开展的各级各类审计工作，并配合做好审计发现问题的整改工作。

审计处

2023年2月17日

附件 1

2023 年度审计项目计划表

序号	审计项目名称	计划审计时间
一	专项审计	
1	采购专项审计	5-7 月
2	奖助学金发放专项审计	8-10 月
3	2022 年审计整改督查回头看专项审计	11-12 月
二	经济责任审计	
4	根据学校组织部决定开展相关工作	时间待定
三	财务收支审计	
5	茅台学院财务收支审计	2-4 月
四	项目跟踪审计	
6	茅台学院教学科研仪器设备及配套设施采购——实验室配套设施采购（646 万）	2-4 月
7	茅台学院 A2 栋办公室改造工程（82.8 万）	2-4 月
8	风雨操场改建（190 万）	时间待定

附件 2

2023 年度结算审计项目计划表

序号	项目名称	预算金额（万元）	立项时间 时间	实施部门	结算审核完成 时限
1	采购网络智能管理系统	29.51	2022 年	图信中心	5 天
2	科研管理系统升级迭代项目	119.99	2022 年	图信中心	5 天
3	茅台学院 A2 栋办公室改造工程	70.0537	2022 年	后勤管理处	60 天
4	贵州茅台学院 OA 系统采购项目	29.2392	2022 年	图信中心	5 天
5	茅台学院酿酒工程自动化系自动化专业实验室建设项目	596	2022 年	资产管理处	10 天
6	教学科研仪器设备及配套设施采购---大气复合污染在线观测系统采购项目	395.96	2022 年	资产管理处	5 天
7	教学科研仪器设备及配套设施采购---酒糟综合利用研发平台采购项目	409.9845	2022 年	资产管理处	5 天
8	教学科研仪器设备及配套设施采购---实验室配套设施采购	646	2022 年	资产管理处	10 天
9	教学科研仪器设备及配套设施采购---酿酒工程系实验室设备采购项目	212.5794	2022 年	资产管理处	10 天
10	教学科研仪器设备及配套设施采购---第三期大型共享仪器设备	906.0722	2022 年	资产管理处	10 天
11	教学科研仪器设备及配套设施采购---资源环境系教学科研仪器设备采购	783.1160	2022 年	资产管理处	10 天
12	教学科研仪器设备及配套设施采购---工商管理系实验室采购项目	315.5820	2022 年	资产管理处	10 天
13	教学科研仪器设备及配套设施采购---冷场发射扫描电子显微镜	400	2022 年	资产管理处	10 天
14	旅游管理实验室	210	2023 年	资产管理处	10 天
15	旅游管理智慧实验平台	389	2023 年	资产管理处	10 天
16	酿酒工程自动化系自动化专业实验室设备采购	596.11	2023 年	资产管理处	10 天
17	酿酒工程自动化系包装工程专业实验室设备采购	459.83	2023 年	资产管理处	10 天

序号	项目名称	预算金额(万元)	立项时间 时间	实施部门	结算审核完成 时限
18	酿酒工程自动化系自动化专业实验室设备采购(二期)	286.00	2023年	资产管理处	10天
19	酿酒工程自动化系包装工程专业实验室设备采购(二期)	301.00	2023年	资产管理处	10天
20	阅卷系统	30	2023年	公共基础部	10天
21	体质健康测试智能仪器	50	2023年	公共基础部	10天
22	室外显示大屏	150.00	2023年	公共基础部	10天
23	智慧美术教室	80.00	2023年	公共基础部	10天
24	智慧音乐教室	80.00	2023年	公共基础部	10天
25	食品工程系实验室装修	60	2023年	食工系	10天
26	电商网络直播间设备	91.00	2023年	资产管理处	10天
27	茅台学院2020年共享平台采购项目	1750	2023年	资产管理处	10天
28	茅台学院2023年办公设备采购项目	230	2023年	后勤管理处	10天
29	茅台学院2023年办公家具采购项目	50	2023年	后勤管理处	10天
30	茅台学院2023年空调采购项目	35	2023年	后勤管理处	10天
31	茅台学院2023年充电桩安装项目	30	2023年	后勤管理处	10天
32	教学数据多维检测平台	70	2023年	质评中心	10天
33	高浓度废水暂存间	42	2023年	实训中心	10天
34	2022年度图书购置	400	2023年	图信中心	10天

备注：1. 项目 13-34 为资产管理处 2023 年新报送的预计结算审计项目。

2. 以上项目由项目实施部门预审核完成后提供完整结算资料计算
审计开始时间。