

# 上海理工大学文件

上理工〔2014〕81号

---

## 关于印发《上海理工大学 审计整改工作实施办法》的通知

校内各部门：

现将《上海理工大学审计整改工作实施办法》印发给你们，请认真按照执行。

上海理工大学

2014年6月23日

# 上海理工大学审计整改工作实施办法

## 第一章 总则

**第一条** 为了强化我校审计整改工作，建立健全审计整改工作制度，切实提高审计整改的质量和效果，根据《教育系统内部审计工作规定》（2004 年教育部第 17 号令）、《关于进一步建立健全审计整改工作制度的实施意见》（沪府发〔2014〕2 号）和《上海理工大学内部审计工作实施办法》（上理工〔2013〕32 号），结合我校实际情况，制定本办法。

**第二条** 审计整改工作由“上海理工大学审计整改领导小组”（上理工委〔2012〕41 号，以下简称“整改领导小组”）全面领导，由“上海理工大学审计整改工作小组”（上理工〔2013〕32 号，以下简称“整改工作小组”）全权负责，由学校审计处具体执行。

**第三条** 审计处负责联络和召集召开整改工作小组会议，整改工作小组就审计发现的问题，整改工作的重点难点及整改责任的落实等问题进行集体讨论决策。整改工作小组每年定期向整改领导小组汇报审计整改工作情况。

## 第二章 审计整改

**第四条** 审计处需在出具或收到审计报告及整改意见书或管理建议书的 7 个工作日内联络和召集召开整改工作小组会议，并在会议后的 3 个工作日内将《审计整改通知书》送达被审计单位（部门）。

**第五条** 被审计单位（部门）收到《审计整改通知书》后，应及时对审计提出的问题进行整改，并且在规定时间内

（原则上不超过 60 日）填写《审计整改情况统计表》，并经审计整改第一责任人签字后报送审计处。

**第六条** 被审计单位（部门）在报送《审计整改情况统计表》时，需一并提供落实审计整改的必要证明材料，主要包括：财务调整证明、补办审批文件，制订、修改或者废除有关规章制度或政策措施的文件等。

**第七条** 被审计单位（部门）为审计整改直接责任部门，被审计单位（部门）行政负责人为审计整改第一责任人。

**第八条** 审计整改情况将纳入有关单位（部门）年度工作的考核指标，并作为评价领导干部（人员）工作业绩、职务任免及奖惩的重要依据之一。

### **第三章 审计回访**

**第九条** 审计处对被审计单位（部门）的审计整改、落实情况进行回访。

**第十条** 审计回访时间一般定于审计后的第二年内完成，审计回访率须达到应回访单位（部门）的 80%以上。

### **第四章 附则**

**第十一条** 本办法由审计处负责解释。

**第十二条** 本办法自颁布之日起施行。

附件：审计整改情况统计表

附件

审计整改情况统计表

| 被审计单位（单位盖章）： |           |        |      |            |       | 金额单位：元 |       |    |
|--------------|-----------|--------|------|------------|-------|--------|-------|----|
| 序号           | 审计发现情况及问题 | 审计整改建议 | 涉及金额 | 审计发现问题成因分析 | 整改责任人 | 整改落实情况 |       |    |
|              |           |        |      |            |       | 已完成整改  | 未完成整改 | 备注 |
| 1            |           |        |      |            |       |        |       |    |
| 2            |           |        |      |            |       |        |       |    |
| 3            |           |        |      |            |       |        |       |    |
| 合计           |           |        | -    |            |       |        |       |    |

填表说明：请填表单位根据整改落实情况在“已完成整改”、“未完成整改”中填写“是”表示。如果“已完成整改”，在备注栏中填写具体的整改措施，如果“未完成整改”，在备注栏中填写未完成整改的具体原因及今后的整改计划。

本表中“整改责任人”为被审单位内部具体落实审计整改工作的责任人。

本表中黄色区域由审计处填写。

填表人：                                  整改第一责任人：                                  日期：                                  联系电话：