

# 云南省教育卫生科研工会文件

云教工〔2020〕82号

---

## 云南省教育卫生科研工会关于印发 《2020年审计工作实施方案》的通知

省教卫科工会和有关直属单位工会：

现将《2020年审计工作实施方案》印发你们，请各单位切实抓好落实。

云南省教育卫生科研工会

2020年10月16日

## 2020 年审计工作实施方案

为加强对工会经费、资产及相关经济活动的审计监督，充分发挥经审监督、服务、保障的重要作用，根据《中国内部审计准则》、《中国工会审计条例》、中华全国总工会《工会经费审查委员会对下一级工会经费审计监督暂行办法》（工审会字〔2003〕2号）以及云南省总工会经审会、云南省教卫科工会经审会制定的相关规定，并经过省总工会采购程序，省教卫科工会经审会研究决定委托云南华瑞信会计师事务所有限公司于2020年10月20日至11月30日期间对省教卫科工会本级2019年度工会经费、资产管理情况、第十五期职工医疗互助活动经费使用情况、本级工会安排的专项资金管理使用情况；30家直属单位工会2019年度工会经费、资产管理的真实、合法及效益进行就地审计，如有必要，对涉及有关事项及资金流向进行追溯或延伸审计。

### 一、审计组成员

组长：罗 莉（执业资格证书编号：530100250029）

段 莉（执业资格证书编号：530101390001）

成员：宋 丹（职称证书编号：1535017607882）

赵 敏（职称证书编号：21935017602912）

于鹏涛（职称证书编号：1235017622651）

寸勤富（职称证书编号：1635017622651）

### 二、审计事项

1. 2019 年度省教卫科工会经费预算执行情况（决算）审计；
2. 2019 年度省教卫科工会安排的专项资金管理、使用情况审计；
3. 省教卫科工会第十五期职工医疗互助活动经费使用情况审计；
4. 30 家直属单位工会 2019 年度工会经费、工会资产管理情况审计。

### **三、被审计单位及时间安排**

详见附件 1.

### **四、有关要求**

1. 请于审计组进点时，按要求提供相关资料，并对所提供所有资料的真实性、完整性做出书面承诺，提交《被审计单位承诺书》。

2. 请予积极配合，提供必要的工作条件。

### **五、联系人**

云南省教育卫生科研工会经审会办公室：徐利，  
13150754457。

附件：1. 被审计单位及时间安排

2. 应提供审计的资料清单

3. 《被审计单位承诺书》

4. 审计组执行廉政纪律情况反馈意见表

## 附件 1 被审计单位及时间安排

### 一、本级

1. 省教卫科工会 2019 年度经费预算执行情况（决算）

审计：2020 年 11 月 24 日至 11 月 25 日。

2. 省教卫科工会 2019 年度安排的专项资金管理、使用情况审计：2020 年 11 月 25 日至 11 月 27 日。

3. 省教卫科工会第十五期职工医疗互助活动经费使用情况审计：2020 年 11 月 28 日至 11 月 29 日。

### 二、直属单位

一组组长 罗莉 139 8713 2998		
序号	被审计单位	审计时间
1	云南省民族中等专业学校工会	2020 年 10 月 21 日
2	云南文化艺术职业学院工会	2020 年 10 月 23 日
3	云南财经大学工会	2020 年 10 月 26 日
4	西南林业大学工会	2020 年 10 月 28 日
5	云南警官学院工会	2020 年 10 月 30 日
6	云南国土资源职业学院工会	2020 年 11 月 2 日
7	云南民族中学工会	2020 年 11 月 4 日
8	云南师范大学附属小学工会	2020 年 11 月 6 日
9	云南师范大学附属世纪金源学校工会	2020 年 11 月 9 日
10	云南交通职业技术学院工会	2020 年 11 月 11 日
11	云南省化工学校工会	2020 年 11 月 13 日

12	云南特殊职业教育学院工会	2020年11月15日
13	云南商务信息工程学校工会	2020年11月18日
14	云南省贸易经济学校工会	2020年11月20日
15	滇西应用技术大学工会	2020年11月23日

**二组组长 段莉 158 8720 5232**

序号	被审计单位	审计时间
16	云南师范大学附属中学工会	2020年10月20日
17	云南省广播电视学校工会	2020年11月2日
18	昆明医科大学海源学院工会	2020年11月4日
19	云南林业职业技术学院工会	2020年11月6日
20	云南师范大学商学院	2020年11月9日
21	昆明医科大学第一附属医院工会	2020年11月11日
22	昆明医科大学第二附属医院工会	2020年11月13日
23	云南省肿瘤医院工会	2020年11月16日
24	昆明医科大学附属口腔医院工会	2020年11月18日
25	云南省疾病预防控制中心工会	2020年11月19日
26	云南省卫生健康综合监督中心工会	2020年11月20日
27	云南省人口和卫生健康宣传教育中心	2020年11月23日
28	云南省健康发展研究中心	2020年11月24日
29	云南省农业科学院工会	2020年11月25日
30	中国科学院昆明分院工会	2020年11月27日

## 附件 2 应提供审计的资料清单

- 1、工会团体证书原件及复印件；
- 2、工会基本情况介绍（包括设置部门情况，占地面积及房屋使用情况，制度建设及岗位设置情况等）；
- 3、2019 年 12 月资产负债表、收支情况表及预决算报表，预决算批复资料，所有银行账户开户许可证及银行存款对账单；
- 4、本级工会制定的财务和内控制度、规定、办法；
- 5、有关职工工资总额和经费收缴的统计资料；
- 6、有关工会经费拨款的批复；
- 7、有关经济活动的协议或合同；
- 8、工会经费收支决算汇总表；
- 9、2019 年度财务自查报告；
- 10、固定资产盘点表；
- 11、存货盘点表，物资收发存台账；
- 12、工会用章记录（包括行政章、财务章、印鉴章）；
- 13、2019 年期间审计机构及外部审计机构出具的审计报告等；
- 14、2019 年期间采购合同（若有）、房屋租赁合同（若有）、销售合同（若有）等；
- 15、根据现场审计需要提供的其它资料。

### 附件 3. 被审计单位承诺书

## 被审计单位承诺书

被审计单位名称：				
根据《中华人民共和国会计法》的有关规定，在审计期间，我单位愿意予以积极配合，提供下列材料：				
项目	单位	数量	内容	备注
账簿				
报表				
凭证				
其他有关材料				可附清单
银行开户情况				可附表
承诺	以上资料为我单位 年 月 日至 年 月 日的会计和其他有关资料，我单位保证其真实、完整，如发现有虚假、隐匿的情况，愿承担由此引起的全部责任。			
单位负责人签字及签字日期			财务负责人签字及签字日期	
备注			(被审计单位盖章)	
			年 月 日	

附件 3

## 审计组执行廉政纪律情况反馈意见表

填表单位：（盖章）

填表时间：

审计项目				
审计组长		审计组成员		
审计迄止时间	迄 止			
审计 工作 廉政 纪律	<p>一、不准由被审计单位支付或补贴住宿费、餐费。</p> <p>二、不准使用被审计单位的交通工具、通讯工具等办公条件办理与审计工作无关的事项。</p> <p>三、不准参加被审计单位安排的宴请、旅游、娱乐和联欢等活动。</p> <p>四、不准接受被审计单位的任何纪念品、礼品、礼金、消费卡和有价证券。</p> <p>五、不准在被审计单位报销任何因公因私费用。</p> <p>六、不准向被审计单位推销商品或介绍业务。</p> <p>七、不准利用审计职权或知晓的被审计单位的商业秘密和内部信息，为自己和他人谋利。</p> <p>八、不准向被审计单位提出任何与审计工作无关的要求。</p>			
审计 项目 所在 单位 意见				
审计组执行廉政纪律情况总体评价				
好	较好	一般	较差	备注

注：1、此意见书由审计项目所在单位填写后，密封送至（可通过交换站或邮寄）省教卫科工会经审会；2、“审计组执行廉政纪律情况总体评价”只需在下面所认定的一个栏目中画“√”即可；3、如不够填写可另附纸。

云南省教卫科工会经审会

2020年10月16日印发