

中共上海工程技术大学委员会文件

沪工程委〔2018〕59号

关于印发《上海工程技术大学2018年上半年 处级领导干部经济责任审计情况通报》的通知

各基层党委、党总支、直属党支部，各机关部处、直属单位、学院（部、中心）：

现将2018年上半年处级领导干部经济责任审计情况通报如下，请结合本单位实际，认真研究整改措施，积极进行整改。

附件：上海工程技术大学2018年上半年处级领导干部经济责任审计情况通报

中共上海工程技术大学委员会

2018年11月2日

附件

上海工程技术大学 2018 年上半年处级领导干部 经济责任审计情况通报

按照《关于开展 2018 年度处级领导干部经济责任审计的请示》（沪工程委组织〔2018〕11 号）的要求，审计处于 2018 年 4 月至 6 月对学校 6 名处级领导干部（单位）进行了经济责任审计，涉及的被审计单位为产业管理办公室（上海公诚资产经营有限公司）、城市轨道交通学院、电子电气工程学院、国际交流处、体育教学部。本次审计委托上海华安会计师事务所开展，审计涉及总金额 7390.61 万元，经第三方审计出具审计报告 5 份，发现审计问题 12 个，提出审计建议 12 条。现按 2018 年校第 14 次常委会的要求，将审计发现的主要问题通报如下：

一、部门管理制度方面

上海公诚资产经营公司：未建立公务车使用和管理办法，公司车辆的日常管理工作亦有待加强。（1）车辆汽油费报销未执行定点加油，车辆汽油费报销相关单据未附车辆行驶公里数、车辆油耗等信息。（2）公司车辆未执行定点维修，且车辆维修费报销单据未附车辆维修清单。

二、财务报销方面

1. 上海公诚资产经营公司：（1）加班费用报销未附《加班申

请表》。(2) 报销交通卡计 2200 元。(3) 报销修护草坪 28000 元，修复麦冬 27500 元，凭证后未附相应合同。

2. 体育教学部：(1) 2016 年 NBA 校园篮球教练员培训班活动服务合同招投标手续不完善。培训班活动中有 3 项服务外包项目，金额分别为 141050 元、172440 元及 146500 元。按规定应进行校内招投标，但未查阅到相关招投标的资料。(2) 凭证领用清单内容与发票所购物资不符。

三、存在规避学校相关制度的情况

1. 城市轨道交通学院：分 3 次报销租车费 9800 元、9850 元及 9680 元，三张发票为连号发票，且发票日期早于附件中结算日期。发票合计金额 29330 元，存在规避学校有关“外部协作、外购材料、设备、劳务、出版书籍等，金额超过 2 万元（含）的需要提供合同……”规定的可能。

2. 体育教学部：报销租车费有发票连号（相近号）的情况，且部分清单无租车公司盖章。发票合计金额 69790 元，存在规避学校有关“外部协作、外购材料、设备、劳务、出版书籍等，金额超过 2 万元（含）的需要提供合同，金额超过 5 万元（含）的合同还需提供中标通知书”等规定的可能。

四、固定资产管理方面

1. 体育教学部：(1) 两台跑步机盘亏，经了解系因场地原因未要求厂家供货所致。(2) 供教学使用配备给专职教师的便携式计算机，在出借时未办理固定资产借用审批手续，相关借用人员

也未办理签字确认。

2. 城市轨道交通学院：（1）在此次固定资产盘点过程中，发现一台超前地质预报仪因项目实施需要从学校外借，但在出借时未办理固定资产借用审批手续，相关借用人员也未办理签字确认。

（2）供教学使用配备给专职教师的便携式计算机在出借时未办理固定资产借用审批手续，相关借用人员也未办理签字确认。

3. 电子电气工程学院：（1）一台血压仪需要从学校外借，但在出借时未办理固定资产借用审批手续，相关借用人员也未办理签字确认。（2）供教学使用配备给专职教师的便携式计算机在出借时未办理固定资产借用审批手续，相关借用人员也未办理签字确认。（3）盘点过程中发现部分固定资产未进行贴标管理，经询问学院固定资产管理人员，获知部分标签已经发放给固定资产领用人员，但并未进行贴标。

4. 国际交流处：发现账外固定资产一台，系博士/Bosch 冰箱。

被审计单位应严格按照审计建议、部门审计整改方案的内容逐条进行整改。进一步加强对遵守相关法律法规和学校规章制度的认识，举一反三，查找存在问题的主要原因，采取切实有效的措施，防止再发生。

其他部门应对审计发现的问题引起重视，结合部门特点对照自查，切实采取有效措施，防止类似问题在本部门发生。

