

沐川县教育局

沐教办函〔2021〕39号

沐川县教育局 关于对 2019-2021 年离任校长(主任)进行 经济责任审计的通知

各相关学校：

根据中华人民共和国教育部第 17 号令《教育系统内部审计工作规定》和沐川县教育局党组的安排，我局决定对 2019 年以来调整职务的邱洪、刘志元、魏超、王修启、罗代春、杨文、廖椿能、熊建华、熊棕榕、陈林、张利君、宋红、魏鸿、彭刚等 14 名同志进行校长任期经济责任内部审计，请予积极配合，并提供有关资料和必要的工作条件。

一、 审计范围：离任前一学年的学校经费使用管理情况。

二、 请相关同志写出本人在任期履行职责，执行财经法纪，促进国有资产保值增值，以及个人遵纪守法、廉洁治校情况的书面材料，并于审计组进校时交审计组。

三、 审计组成员及分工

| 序号 | 姓名 | 任职学校 | 离任时间 | 审计组人员 |
|----|-----|---------|------------|------------|
| 1 | 邱洪 | 高笋学校 | 2019年9月23日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 2 | 刘志元 | 大楠中学 | 2019年9月23日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 3 | 魏超 | 卷桥小学 | 2019年9月23日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 4 | 王修启 | 金星小学 | 2019年9月23日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 5 | 宋红 | 黄丹小学 | 2019年9月23日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 6 | 罗代春 | 沐川中学 | 2020年8月21日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 7 | 彭刚 | 沐川职中 | 2020年9月9日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 8 | 杨文 | 新凡小学 | 2020年9月9日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 9 | 廖椿能 | 富和明德小学 | 2020年9月9日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 10 | 熊建华 | 凯德希望小学 | 2020年9月9日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 11 | 王修启 | 健全小学 | 2020年9月9日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 12 | 熊宗榕 | 干剑小学 | 2020年9月9日 | 杨武 王婧 罗功嫔 |
| 13 | 张利君 | 海云学校 | 2021年8月31日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 14 | 魏鸿 | 大楠小学 | 2021年8月31日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 15 | 廖椿能 | 新凡小学 | 2021年8月31日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |
| 16 | 陈林 | 青少年活动中心 | 2021年9月24日 | 杨尚富 王蜀林 吴玲 |

- 附件：1. 审计工作纪律
2. 被审计单位承诺书
3. 被审计人员承诺书

4. 需要提供的审计资料清单
5. 被审计人员履行任期经济责任自查的内容要求
6. 被审计单位在金融机构开立账户情况表
7. 沐川县教育局审计文书送达回证



附件 1

审计工作纪律

依据审计署审计“八不准”，审计人员在审计期间，必须严格遵守下列纪律：

1. 不得隐瞒、变更查出的被审计单位违反财经法纪的事实，提交内容虚假的审计报告。
2. 不得泄露在执行职务中知悉的国家秘密和被审计单位的财务秘密。
3. 个人不得单独与被审计单位商谈审计组提出的审计事项处理意见。
4. 不得接受可能影响公正执行审计公务的宴请；不准参加用公款支付的营业性的歌厅、舞厅等高消费娱乐活动。
5. 不得收受被审计单位赠送的礼品、礼金、有价证券，因各种原因未能拒收的必须登记，由教育局党组处理。
6. 不得借机公费旅游；不得违反规定无偿占用或借用被审计单位财物，不得报销应由个人负担的费用。
7. 不准接受被审计单位以任何名义给予的加班费、奖金、补贴，不准享受被审计单位职工的福利用品；不准收取劳务费、咨询费、介绍费。
8. 严禁以权谋私、索贿受贿。

附件 2

被审计单位承诺书

审计组：

我们对所出具的全部资料负责，并作如下承诺：

1. 本单位业已按要求提供了***同志任期内被审计年度内与财务收支和经济活动相关的全部资料，保证无遗漏，并对其真实性、合法性、完整性负责；
2. 本单位保证所有财务收支和财务往来均已如实入账，全部纳入学校财户核算；
3. 对提供的所有会计资料无弄虚作假现象；
4. 对审计小组在审计过程中要求提供的有关调查、核实材料，本单位将按规定时间签署完毕，送交审计小组。
5. 本单位（个人）愿承担因提供不实资料或不如实提供资料而造成的一切法律后果。

被审计单位（盖章）：

负责人：

财务经办人：

年 月 日

年 月 日

被审计人员承诺书

审计组：

本人愿积极配合审计工作，并提供以下资料 and 情况：

- 1.本人职责范围；
- 2.本人履行职责情况，任期内主要业绩与失误；
- 3.任职期间与本人负责的工作相关的财政（财务）收支情况，主要经济活动情况及经济指标完成情况；以及任职期内本人应承担的经济责任；
- 4.任职期间本人遵守国家财经法规和廉政规定情况；
- 5.任职期间单位对外投资及债权债务情况；
- 6.需要向审计组说明的其他情况。

本人对上述资料 and 情况的真实性、完整性负责，若提供虚假资料，愿承担法律责任。

承诺人签名：

年 月 日

需要提供的审计资料清单

1.被审计单位财政管理体制、历史沿革、机构设置和人员编制情况，财务人员及其分工情况。

2.被审计单位相关年度的会计、统计报表，银行账户、财务账册、凭证及其他有关的会计资料。

3.被审计人员任职及职责范围的有关情况。

4.被审计人员任职前后所在单位有关重大经济事项遗留问题的说明材料与未决诉讼事项的有关资料。

5.被审计人员任期内其他审计工作机关、有关经济监督部门检查的结论资料及内部审计和社会审计的审计报告。

6.党委、政府、上级主管部门有关经济工作的文件、议事纪要、会议记录、函件、通知等资料。

7.执行“两免一补”政策的有关资料。

8.审计组认为需要提供的其他有关资料，或需要向审计组说明的其他情况。

被审计人员履行任期经济责任自查的内容要求

1.任职情况及职责范围。包括任职起讫年度，职责分工，兼任的临时职务和其他兼职情况等。

2.任职期间对所主管的财经活动依法履行管理职责的情况。包括有关法规和制度的贯彻执行情况，管理体制、规章制度和内部控制制度的健全和执行情况，经费的筹集、管理和使用的真实、合法和效益情况，资产的管理和使用等情况。

3.经济决策是否按规定的程序进行，效益如何，有无重大失误。

4.在管理职责范围内的经济活动中所做出的业绩，加强财务管理的措施与不足。

5.债权、债务情况(如有负债的需逐项说明原因)和其他遗留与纠纷问题。

6.本人遵守国家财经法规、财务制度和廉政纪律规定的情况。

7.需要向审计组说明的其他情况。

附件 6

被审计单位在金融机构开立账户情况表

填报单位：

填报单位申明：本单位（包括内部机构）在 年
度时间范围内存在的各类存款账户（包括储蓄账户）均已全部提
供，详见下表，确信不存在遗漏，并愿意承担漏报责任。

| 序 号 | 户名 | 开户金融机构 | 账 号 | 年 月末余额 | 主要用途 | 备注 |
|--------|----|--------|-----|--------|------|----|
| 1 | | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |

单位负责人：

财务人员：

年 月 日

附件 7

沐川县教育局 审计文书送达回证

| | | | | |
|------|----|-----|-----|------|
| 受送达人 | | | | |
| 送达地点 | | | | |
| 发送单位 | | | | |
| 事 由 | | | | |
| 文书名称 | 页数 | 送件人 | 收件人 | 收件日期 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 备 注 | | | | |

年 月 日