

# 中国科学院 大连化学物理研究所文件

化物所发〔2023〕46号

## 中科院大连化物所关于印发《中国科学院大连化学物理研究所2023年内部审计工作计划》的通知

各研究室（部）、职能部门：

根据《中国科学院2023年内部审计工作要点》和《大连化物所2023年党风廉政建设和反腐倡廉工作要点》，制定《中国科学院大连化学物理研究所2023年内部审计工作计划》，经所务会议审议通过，现予以印发，请遵照执行。

中国科学院大连化学物理研究所  
2023年5月8日



# 中国科学院大连化学物理研究所 2023 年内部审计工作计划

根据《中国科学院 2023 年内部审计工作要点》和《大连化物所 2023 年党风廉政建设和反腐倡廉工作要点》，2023 年研究所内部审计工作聚焦科技创新，立足经济监督定位，围绕“前移监督关口、防范风险、规范管理、促进发展”，强化底线思维、增强风险意识，着力防范化解重大风险。

## 一、加强统筹领导，健全内部审计工作机制

加强党政班子对内部审计工作的研究部署，本年度至少召开 2 次会议研究讨论内部审计工作计划，审计报告以及整改情况等。

规范审计项目过程管理，提升内部审计质量，建立审计问题研判机制，对内部审计发现的典型性、普遍性、倾向性问题，及时会同相关管理部门深入分析原因，提出具体工作举措和意见建议，完善审计整改联动机制，进一步提高审计整改效果，落实审计发现重大问题及风险、线索移送。

## 二、聚焦关键领域，开展各类审计项目

### （一）党费专项审计

组织对 2017 年至 2022 年党费收管用情况进行审计，检查党费收缴是否符合规定，是否超范围使用党费，相关支出是否真实、合理且经过恰当审批，是否存在坐收坐支现象，进一步规范党费

管理和使用。（实施时间：3月）

## **（二）科研经济业务真实性合法性审计**

开展第三轮（2023-2027年）科研经济业务真实性合法性审计全覆盖工作，改进审计方法和重点，抽选16个研究组/组群开展审计，重点关注仪器设备及耗材采购、外协加工业务，重点检查是否存在关联业务利益输送、虚构业务或虚假合同套取经费等情况，规范科研经费的管理和使用，确保遵守国家财经纪律和财经法规，防范重大廉洁风险。（实施时间：4-6月）

## **（三）小型维修改造项目管理全流程审计**

全面梳理小型维修改造项目制度，检查2020年至2022年小型维修改造项目的执行情况，重点关注招投标环节、项目现场管理等环节，规范小型维修改造项目管理。（实施时间：7-8月）

## **（四）投资企业负责人离任审计**

按程序对中科化物（大连）科技服务有限公司和中科化物（大连）科技发展有限公司前任负责人开展离任审计，重点检查制度建设及执行情况、内部控制有效性等，防范经营风险。（实施时间：9-10月）

## **（五）组织工程项目结算审核**

组织工程项目结算审核事务所遴选。全年适时组织事务所开展基建项目、维修改造项目工程结算审核，对审核情况进行综合分析，出具改进管理建议书，进一步规范工程项目管理。（实施时间：全年）

# **三、加强成果运用，提升审计监督成效**

### **（一）健全审计发现问题整改落实长效机制**

增强审计整改工作的前瞻性和针对性，在实施、报告、建议等环节，充分考虑审计整改落实的可操作性及实效性。建立健全审计发现问题整改长效机制，实行问题整改台账管理，夯实整改主体责任，按照要求、时间节点完成审计整改。采用审计回访、专项检查、后续审计等方式督促问题整改到位，做好审计监督“后半篇文章”。

### **（二）做好警示教育工作**

充分运用审计成果，及时整理分析审计发现的共性问题，采取案例通报、业务培训、集中警示教育大会、《纪监审工作信息》、“小督提示”专栏等形式开展警示教育，完善研究所治理，坚持底线思维，努力营造良好的科研生态环境。

## **四、用好审计资源，提升队伍专业化水平**

开展内部审计实践研究，撰写调研报告 1 份，总结工作经验，提升内部审计质量。积极参与院内外审计机构组织的研讨培训及理论研究、审计、巡视工作项目，以审代训、以干促学，提高专业能力。

---

抄送：沈阳分院

---

中国科学院大连化学物理研究所办公室

2023 年 5 月 5 日印发

---