

山东体育学院

鲁体院学字〔2021〕4号

（学生处）关于内部审计查出问题自查及整改情况的报告

2020年专项审计工作组：

根据《中华人民共和国审计法》的规定，现将我单位内部审计查出问题自查及整改情况报告如下。

一、自查及整改情况

1、关于报2016年军训赴青岛即墨接送教官差旅费的问题

（1）事实描述：发票抬头开错，为：山东交通学院学生处的发票3张，金额为：190+175=365元。

（2）自查及整改情况说明：经自查，问题属实，已批评教育责任人，要求其认真学习相关规定，仔细查验发票，杜绝类似情况再发生。

2、关于转食堂2016级新生迎新各部门工作人员及学生工作

午餐（附学生处增加指标报告）的问题

（1）事实描述：业务经办人未提供真实、合法票据，票据跨期或提供的票据与实际业务不符等问题。

（2）自查及整改情况说明：经自查，问题属内部结算，符合学校报销管理规定。

3、关于财务未审核，发票客户名称未填写的问题

（1）事实描述：济南市历城区红豆彩扩中心学生处学生生活宣传用条幅工作证制作费报销时，存在财务未审核，发票客户名称未填写等问题。

（2）自查及整改情况说明：经自查，问题属实，按报销管理规定，走包干经费的报销款项，无需财务审核；2017年开具发票时，报销中未对发票客户名称填写做要求，所以经办人当时并未关注发票客户名称的填写；

今后严格按照财务制度相关要求报销。

4、关于出租车票 34 元为跨期发票的问题

（1）事实描述：从日照站赴日照校区交通费，出租车票 34 元为跨期发票。

（2）自查及整改情况说明：已核实，符合学校报销管理规定。

5、关于报学生处毕业生档案核查用档案封条档案袋内容印

刷费毕业生就业材料邮寄费办公出租车费跨期发票的问题

（1）事实描述：跨期发票（66 元 19 年 6 月，60 元 19 年定额）。

（2）自查及整改情况说明：经自查，符合学校报销管理规定。

6、关于报大学生创业孵化基地入驻公司展板制作费的问题

（1）事实描述：报销单金额错误 8351.46，18.7.11 抬头个人 358.17（饮水机 1 台 298.97、文件架 4 个 59.2），

（2）自查及整改情况说明：经自查，报销金额可以低于发票金额，低于 1000 不需要录资产；发票为个人的问题属实，已批评教育责任人，要求其认真学习相关规定，仔细查验发票，杜绝类似情况再发生。

二、下一步工作措施

1. 提高站位。进一步统一思想,提高政治站位，增强责任感和使命感。部门负责人切实加强组织领导监督，把审计问题整改工作纳入议事日程，明确工作职责，确定专人负责，切实抓好审计问题整改落到实处。

2. 加强学习。熟知学校财务和审计要求，强化底线思维，充分发挥内部审计的积极作用。规范财务、审计对正规发票，合同等报销相关知识和完备的报销流程的认识与时俱进。

3. 压实责任。部门各科室的管理、财务、审计等工作要压实责任，部门负责人较强日常监督。对照此次整改台账，逐个整改，推动内部审计整改工作的规范化、制度化、常态化。

学生处

2021 年 3 月 8 日