

上海市嘉定区卫生健康委员会（通知）

嘉卫审计〔2022〕1号

关于下发《嘉定区卫生健康系统 2022年内部审计工作计划》的通知

各医疗卫生单位：

现将《嘉定区卫生健康系统 2022 年内部审计工作计划》
印发给你们，请结合本单位实际情况，制定具体审计工作计划。

上海市嘉定区卫生健康委员会
2022年5月24日



嘉定区卫生健康系统 2022 年内部审计工作计划

为深入贯彻落实全国、全市审计机关工作会议精神，按照《审计署关于内部审计工作的规定》《嘉定区加强内部审计工作若干规定》要求，立足“审计监督首先是经济监督”定位，进一步提升内部审计工作质量，更好发挥内部审计作用，结合工作实际，制定 2022 年卫生健康系统内部审计工作计划。

一、提高政治站位，加强组织领导

2022 年是“十四五”规划关键之年，区卫生健康系统内部审计工作要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神。各单位要进一步加强内部审计工作的组织领导，把内部审计作为单位经济决策科学化、内部管理规范化、风险防控常态化的一项重要制度设计，根据《嘉定区卫生健康系统内部审计工作制度》要求，加强机构设置和人员配备。年内，符合条件的单位应当完成独立内审机构的设置并配备专职内审人员，不符合条件的单位应配备兼职内审人员不少于 2 名。以上内审机构设置、专兼职内审人员配备等事项安排计划，于 6 月 24 日之前报送至委内审室。

二、找准内审重点，充分发挥审计的监督和服务作用

围绕“查问题、防风险、促改革、助发展”的审计工作要

求，以资金、项目、政策和重大改革任务推进情况为抓手，进一步聚焦审计工作重点，改进方式方法，提高审计工作的质量和效率。同时继续拓展审计监督的广度和深度，发挥审计免疫功能，促进内部审计工作目标实现。

（一）开展财政财务收支审计

着眼于促进财政资金提质增效，进一步加大财政预算执行审计、政府会计制度准则以及重要项目的审计力度。加强对“三公经费”、会议费、培训费、差旅费等费用监督检查，促进单位经济行为更加规范，内控制度执行更加有效。

（二）开展领导干部经济责任审计

继续加大领导干部经济责任审计力度，聚焦规范权力运行和责任落实。根据被审单位工作职责和特点以及领导干部的履职重点，从贯彻落实国家重大政策措施情况，重大经济事项的决策、执行和效果情况，财务管理和经济风险防范情况，把有关党风廉政建设责任和领导干部个人廉洁自律情况等方面作为审计重点内容，促进领导干部不断提高其责任意识和管理水平，增强依法履职、规范管理的自觉性，发挥内生性的“免疫系统”作用。

（三）开展重点项目专项审计

为促进各项惠民政策的落实，维护群众利益，开展民生专项资金审计和调查，重点关注 2021 年区政府实事项目和重大公共卫生项目。通过监督检查政策执行、资金使用、项目实施

等情况，切实维护好人民群众的切身利益，确保各项惠民政策落实到位。

根据区审计局下发的《关于疫情防控期间加强内部控制的工作提示》，基层各内审部门结合本单位实际情况，开展疫情防控专项审计，促进疫情防控资金及物资规范管理、高效使用，真正发挥财政资金使用效益。

（四）开展审计整改“回头看”

大力推进审计整改工作，一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，强化对 2021 年度各类审计项目发现问题整改情况的监督检查，加强内审指导，开展整改“回头看”检查工作，提高审计监督的实效，切实做到“治已病，防未病”。

三、加强队伍建设，切实提升内审人员的业务能力

积极开展各种形式的内审业务培训交流。**一是**参加“以审代训”工作。各单位要积极参加区审计局开展的“以审代训”项目，通过学习实践活动，扩大丰富实践经验，不断优化内审人员知识结构，提升业务技能。**二是**组织内审能力提升相关培训。加强学习型内审队伍建设，通过培训补齐能力的短板和不足，不断完善内部审计人员知识结构，全面提升内审队伍的政治能力、专业能力、宏观政策研究能力，培养高素质专业化审计干部队伍。**三是**开展优秀内审项目评比活动。委审计室继续做好优秀内审项目的报送工作，深入挖掘审计成果、资源。通过优秀内审项目的评选，促进委系统内审项目整体质量提高。**四**

是加强内审信息交流。委审计室将有特色业务信息上报区审计局，一季度内上报年度工作计划、每半年上报工作总结、第四季度上报审计业务综合分析报告。

四、加强内审考核，明确年度内审工作的目标任务

继续加强对内审工作的组织建设、年度工作计划、总结、内审工作开展情况、审计征求意见反馈、有关审计整改等相关材料考核，重点加强对审计整改落实的质量情况、年报审计、委层面审计以及单位自行组织审计发现问题的整改落实情况考核，推动系统内审工作的质量逐步提升。

五、配合完成其他监察审计任务

积极配合市、区审计（监察）等相关主管部门，完成有关内部审计和财务监督监察事项。

附件：1.2022 年内部审计工作考核表

2.2022 年内部审计项目安排计划

附件 1

2022 年内部审计工作考核表

序号	考核内容及标准	分值
组织建设	成立审计工作领导小组或建立联席会议制度。	5
	二级以上医院、总收入和资产均达到 3000 万元以上的单位应当设置独立内审机构，专职内审人员不少于 2 名；其他单位应当配备兼职内审人员不少于 2 名。	20
	年内单位党组织、主要负责人组织召开审计工作专题会议 1 次以上。	5
审计计划安排	制定书面的年度内审项目计划，要求内容完整。包括审计项目名称、类型、预计完成时间等。经本单位主要领导批准同意，并正式下发。	5
	设有内审专职机构的单位不少于 4 个内审项目，其他单位不少于 3 个内审项目。（含委指定的专项审计项目）	5
审计任务实施	单位内部开展的内审项目出具的内部审计报告报单位主要领导，并按要求上报。	5
	积极配合上级审计部门在本单位开展的审计项目。	5
审计情况报送及反馈	按时按要求上报年度工作计划（6 月份）、内审工作半年度和年度总结（6 月、11 月中旬）。	5
	按要求上报每半年度（6 月 20 日前）和年度（12 月 20 日前）内部审计情况统计表。	5
	接到征求意见稿、审计报告后，按要求在 10、15、90 日内分别反馈审计意见、整改工作方案、整改报告和整改清单。	10
整改落实情况	按要求报送上一年度巡察、年报审计、委层面审计以及自行组织审计发现问题整改落实情况报告。	15
参加活动	按要求参加上级审计部门组织的各类会议、培训、及以审代训等会议活动。	10
信息系统使用	按要求在《嘉定卫生健康委审计信息化系统》中上传相关材料。	5
合计		100

附件 2

2022 年内部审计项目安排计划

序号	项目类别	被审单位/项目	计划时间	实施部门
1	经济责任审计	外冈镇社区卫生服务中心	6 月	委内审室
2	经济责任审计	工业区社区卫生服务中心	6 月	
3	经济责任审计	安亭镇黄渡社区卫生服务中心	6 月	
4	经济责任审计	徐行镇社区卫生服务中心	7 月	
5	经济责任审计	马陆镇社区卫生服务中心	7 月	
6	经济责任审计	南翔医院	8 月	
7	经济责任审计	中心医院	8 月	
8	财务收支审计	疾控中心	8 月	
9	经济责任审计	安亭医院	10 月	
10	专项审计调查	老年人健康体检或贫困精神患者门诊免费服药项目	6 月	
11	专项审计调查	疫情防控项目专项审计	9 月底之前完成	各单位内审室
12	审计整改回头看	2021 年开展的各类审计项目		

注：具体时间以审计通知为准

上海市嘉定区卫生健康委员会办公室

2022 年 5 月 24 日印发

(共印 8 份)