

审计工作底稿

索引号：001

共 3 页

项目名称	水闸中心主要领导干部经责审计-2017 年 10 月至 2022 年 8 月		
审计事项	单位基本情况		
审计人员	沈祯容、殷惠文	编制日期	2022.11.18
审计过程：查阅文件、财务账册凭证等，与被审计单位沟通			
<p>审计认定的事实摘要及审计结论：</p> <p>1、上海市浦东新区水闸管理事务中心，法定代表人为马小园，住所为上海市浦东新区川沙镇勤川路 338 号，开办资金为 2092 万元，举办单位为上海市浦东新区生态环境局，宗旨和业务范围为：主要承担区水闸行业管理、区直管水闸日常运行管理等相关事务性工作。。</p> <p>2、根据查阅被审计单位的三定方案，被审计单位基本情况如下：</p> <p>（1）主要承担水闸行业管理、区直管水闸日常运行管理等相关事务性工作。</p> <p>（2）单位机构规格：相当于副处级。</p> <p>（3）经费形式：全额拨款。</p> <p>（4）编制员额：根据浦委编委[2021]87 号《关于调整浦东新区生态环境局所属事业单位有关机构编制事项的通知》，核定本单位事业编制 105 名，设主任 1 名（六级领导岗位）、副主任 4 名（七级领导岗位）。</p> <p>（5）单位领导职数：27 名，其中内设机构领导职数 22 名。</p> <p>（6）实有人数 100 名，分别是：管理六级 1 名，管理七级 4 名，保留管理七级 1 名，管理八级 3 名，保留管理八级 3 名，普通管理八级 1 名，管理九级 13 名，管理十级 6 名；专技七级 1 名，专技八级 2 名，专技九级 6 名，专技十级 3 名，专技十一级 6 名，专技十二级 13 名，专技十三级 2 名；工勤三级 23 名，工勤四级 11 名，工勤五级 1 名。</p>			

3、组织实施

(1) 组织领导：成立岗位设置领导小组：由马小园、陈卫华、陈志莉、叶军、徐桂国五位同志组成。

(2) 工作职责和原则

职责：全面负责本单位的岗位设置工作，处理岗位设置工作中产生的问题，化解矛盾。 原则：公开公平公正。

以上摘自 2021 年 11 月 1 日印发的上海市浦东新区水闸管理事务中心《事业单位岗位设置方案》。

4、被审计单位主要职能

(1) 承担本区水闸行业有关技术规程、标准的制订，以及本区内水闸建设、运行和管理的行业指导等具体事务。

(2) 负责区管水闸的防汛排涝、日常水资源调度运行以及应急事件处置工作，指导全区水闸做好安全防汛及综合调水工作；落实安全举措，保障船舶安全过闸。

(3) 负责区管水闸水工建筑物、机械电气设备、自动化设备和附属设施的新建、改建、扩建及维修养护计划编制、实施及管理工作。

(4) 负责区管水闸设施的安全管理、技术管理等工作，指导本区水闸做好安全鉴定工作。

(5) 完成区生态环境局交办的其它任务

5、审计期间领导干部任职情况

戚国强同志 2017 年 10 月至 2020 年 12 月（审计期间）担任浦东新区水闸管理署署长、党总支书记，全面主持党总支工作、署行政工作，分管计划财务、组织人事、劳动工作、行政后勤、资产管理等工作。

马小园同志 2021 年 1 月担任浦东新区水闸管理事务中心党总支书记，副主任（主持工作），分管计划财务、组织人事、劳动工资、设施管理等工作；2021 年 9 月起担任浦东新区水闸管理事务中心主任，全面主持行政工作，分管计划、组织人事、劳动工资等工作。

我们获取了被审计单位的事业单位法人证书、三定方案、领导干部的任免及免职通知，详见附件。

审核意见：

审核人员

李杨

审核日期

复核意见：

复核人员

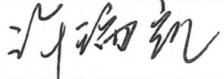
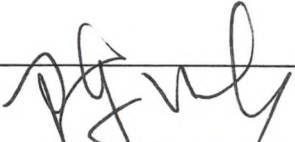
陈明

复核日期

审计工作底稿

索引号：002

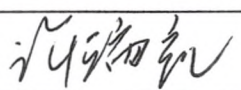
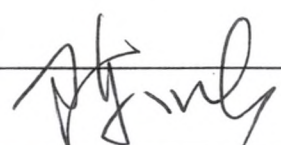
共2页

项目名称	水闸中心主要领导干部经责审计-2017年10月至2022年8月		
审计事项	“三重一大”制度的制定及执行		
审计人员	沈祯容、殷惠文	编制日期	2022.11.18
审计过程：查阅文件、三重一大制度及会议记录等，与被审计单位沟通			
<p>审计认定的事实摘要及审计结论：</p> <p>我们查阅了水闸中心的“三重一大”制度及“三重一大”会议记录，“三重一大”制度已建立，并严格执行，但也发现了如下问题。</p> <p>1、请假制度未执行</p> <p>根据水闸管理中心的“三重一大”制度，“三重一大”事项的决策，由党总支会议集体讨论决定；讨论过程中，班子成员应对决策建议明确表示同意、不同意或缓议的意见，因故未到会的班子成员可以书面形式表示意见。</p> <p>经了解，在班子成员请假的情况下，班子成员通过口头意见表示参与集体决策，未留下痕迹。</p> <p>上述问题于戚国强同志、马小园同志任职期间均有出现。</p> <p>“三重一大”制度详见附件。</p>			
审核意见：			
审核人员		审核日期	
复核意见：			
复核人员		复核日期	

审计工作底稿

索引号: 003

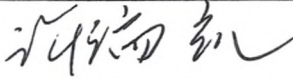
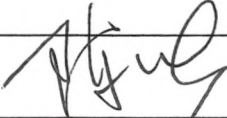
共 1 页

项目名称	水闸中心主要领导干部经责审计-2017 年 10 月至 2022 年 8 月		
审计事项	内部控制制度建立和执行情况		
审计人员	沈祯容、殷惠文	编制日期	2022. 11. 18
审计过程: 查阅文件、内部记录等, 与被审计单位沟通			
<p>审计认定的事实摘要及审计结论:</p> <p>1、 我们查阅了被审计单位的内部制度, 总体制度比较健全, 如内部控制手册、部门预算小额项目实施管理细则、资产管理制度、合同制度、各类专项制度等, 均有建立。详见附件 ZD-1~4。</p> <p>2、 制度的执行情况, 详见各自制度涉及的分底稿, 如资产管理制度执行情况详见-004 资产管理和使用; 合同管理制度的执行详见 005-采购相关(合同管理), 预算和财务管理制度的执行, 详见 006-预算管理及财务收支管理底稿。</p>			
审核意见:			
审核人员		审核日期	
复核意见:			
复核人员		复核日期	

审计工作底稿

索引号：004

共1页

项目名称	水闸中心主要领导干部经责审计-2017 年 10 月至 2022 年 8 月		
审计事项	资产管理和使用		
审计人员	沈祯容、殷惠文	编制日期	2022. 11. 18
审计过程：查阅文件、财务账册凭证，资产盘点等，与被审计单位沟通			
<p>审计认定的事实摘要及审计结论：</p> <p>1、我们对中心本部固定资产进行了盘点，所见资产标签与盘点表基本一致，盘点时可一一对应，未见明显异常，详见盘点表 ZC-1。</p> <p>2、本次审计发现的问题：单位内部年度盘点表无盘点勾选痕迹。</p> <p>根据水闸中心《浦东新区水闸管理署管理制度汇编》资产管理制度，计划财务科应分别与资产实物账管理部分每季度分别进行一次对账，年终通过清查盘点达到账账相符、账实相符。我们获取了 2018 年、2019 年、2021 年单位内部固定资产盘点表，表内仅有盘点人签字，无盘点现场勾选痕迹，无法判断每年度的资产盘点情况。详见 ZC-2。</p> <p>上述问题于戚国强同志、马小园同志任职期间均有出现。</p>			
审核意见：			
审核人员		审核日期	
复核意见：			
复核人员		复核日期	

审计工作底稿

索引号：005

共 2 页

项目名称	水闸中心主要领导干部经责审计-2017 年 10 月至 2022 年 8 月		
审计事项	采购相关（合同管理）		
审计人员	沈祯容、殷惠文	编制日期	2022.11.18
审计过程：查阅文件、财务账册凭证等，与被审计单位沟通			
<p>审计认定的事实摘要及审计结论：</p> <p>1、我们查阅和水闸中心的合同管理制度、审计期间的经济合同台账，以及与合同采购相关的招投标材料、成果性文件、项目验收单等，未见明显异常。合同台账详见 HT-1。</p> <p>2、本次发现与合同管理有关的问题如下：</p> <p>戚国强同志任职期间：</p> <p>1) 部分合同签订时间早于合同审核流转单时间。如合同号 XX201805、BG201904、BG201914、BG201921、BH202001、BG202035 等。详见 HT-2</p> <p>2) 部分合同系补签。</p> <p>2020 年 3 月 15 日与上海济辰水数字科技有限公司签订的《节水管理》合同，合同建设期间为 2020 年 1 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日，详见 HT-3；</p> <p>2020 年与上海东外滩园林市政有限公司签订的《2019 年署本部绿化维护》合同，合同约定服务期间为 2019 年度，详见 HT-4；</p> <p>2021 年与上海敬嘉实业有限公司签订的《安全防范系统维修工程合同》，合同签订时间为 2021 年 2 月 2 日，合同执行期为 2020 年 12 月 31 日至 2021 年 1 月 25 日，详见 HT-5。</p> <p>马小园同志任职期间：</p> <p>1) 部分合同要素不完整。</p> <p>2021 年与上海熠璇网络科技有限公司签订的《办公设备维护协议》，合同价款 6 万元，未对合同的付款方式作出明确约定，实际为合同签订后一次性付清，详</p>			

见 HT-6。

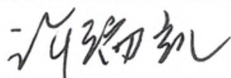
2) 合同签订时间晚于合同执行起始时间

2021 年与上海渔山文化传播有限公司签订的《治水管海示范党组织创建项目合同》，合同签订时间为 2021 年 3 月 17 日，合同执行期间自 2021 年 3 月 11 日起至 2021 年 3 月 31 日（具体结束时间以提交成果时间为准）。详见 HT-7

3、其余部分合同抽查留底详见 HT-8，未见异常。

审核意见：

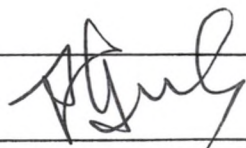
审核人员



审核日期

复核意见：

复核人员

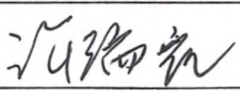
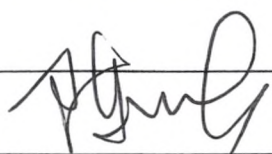


复核日期

审计工作底稿

索引号: 006

共 页

项目名称	水闸中心主要领导干部经责审计-2017 年 10 月至 2022 年 8 月		
审计事项	预算管理及财务收支管理		
审计人员	沈祯容、殷惠文	编制日期	2022. 11. 18
审计过程: 查阅文件、财务账册凭证等, 与被审计单位沟通			
<p>审计认定的事实摘要及审计结论:</p> <p>1、我们获取了水闸中心 2017 年 10 月至 2022 年 8 月的序时账, 未见异常收支。详见 SZ-1。</p> <p>2、我们抽取了水闸中心 2017 年 10 月至 2022 年 8 月的财务凭证, 重点关注财务收支的审核, 报销的规范性, 是否有超合同付款等, 未见明显异常, 抽凭表详见 SZ-2。</p> <p>抽取的部分凭证留底详见 SZ-3。</p>			
审核意见:			
审核人员		审核日期	
复核意见:			
复核人员		复核日期	