

# 浦东新区张江镇人民政府

浦张府〔2025〕7号

---

## 关于印发《张江镇 2025 年度 审计工作计划》的通知

镇机关各办公室、镇属各企事业单位、各村（居）委、相关单位：

《张江镇 2025 年度审计工作计划》经 2025 年 2 月 14 日中共张江镇第五届委员会第一百二十六次会议和 2025 年 2 月 13 日五届张江镇人民政府第 78 次镇长办公会审议通过，现印发给你们，请认真按照执行。

特此通知。

上海市浦东新区张江镇人民政府

2025 年 2 月 14 日

---

张江镇党政办公室

2025 年 2 月 14 日印发

---

# 张江镇 2025 年度审计工作计划

为深入学习贯彻全国审计工作会议和习近平总书记关于审计工作的重要指示，认真落实《浦东新区关于进一步加强内部审计工作的意见》等有关法规和文件精神，2025 年紧紧围绕镇党委、政府中心工作和重点任务开展审计，坚持经济监督定位，全面审计、突出重点，推进规范管理，筑牢内审第一道防线。

## 一、指导思想

以习近平总书记新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党对审计工作的集中统一领导，聚焦主责主业，构建全面覆盖、权威高效的内部审计监督体系，不断提高审计监督质效，发挥“健康体检”作用，增强“免疫能力”，促进各单位理好财、用好权、尽好责，更好服务宜居宜业张江科学城市建设。

## 二、工作目标

以提高业务活动、资金管理、资产管理绩效水平为目标，开展公司绩效审计；以促进专项资金管理规范化，提高资金使用效益为目标，开展专项资金审计；以确保财务活动的合法合规性、提高财务管理的透明度和效率为目标，开展财务收支审计；以持续优化内部控制环境和防范风险为目标，开展内部控制审计；以推动领导干部履职尽责，规范权力运行为目标，开展经济责任审计；以进一步规范行政事业单位财务会计行为、提高会计信息质量为目标，开展财政年报审计和部门决算报表审计；以提高建设

项目管理水平和投资效益为目标，进一步加强竣工决算审计；以促进区域内企业清拆补偿工作依法有序推进为目标，开展建设用地土地减量化审计。

### **三、主要任务**

2025 年拟计划安排绩效审计 6 项、专项资金审计 10 项、财务收支审计 12 项、内部控制审计 1 项，经济责任审计 3 项、财政年报审计 9 项、建设项目审价约 65 项等，主要开展以下八个方面工作：

#### **（一）关注企业运作开展绩效审计，提高管理水平**

对张江集体资产投资公司、张江房地产公司、张江物业公司、综合服务公司、环园养护公司、农业发展公司 6 家镇属一级集体企业开展绩效审计，重点关注各公司业务活动、经营指标、资金管理、资产管理等方面的绩效情况，揭示可能存在的制度性缺陷和管理性漏洞。

#### **（二）抓住重点项目专项资金审计，监督资金运行**

按照“先审计后分配，效益决定分配”的原则，对环东等 8 个经济合作社的可供分配收益进行审计。开展对老旧小区物业服务补贴达标考核奖励资金、农村环境综合管理奖补资金使用情况的专项审计。规范奖补资金使用管理，确保财政资金使用合理，提高专项资金使用效益。

#### **（三）规范资金和资产的管理，开展财务收支审计**

对环东等 8 个村民委员会、镇二级公司开展财务收支审计。

重点关注集体决策和管理制度制定与执行情况、预算执行情况、资金使用情况、资产管理情况，对外投资情况，账面往来款情况以及集体企业与政府往来收支情况。促进各村（居）委、集体企业完善制度、规范村级组织运行经费管理使用。

#### **（四）优化内控环境和防范风险，开展内部控制审计**

对居委专户包括 42 个居委会和 5 个居委会筹备组开展内部控制审计。重点关注管理制度的完善情况、法规政策的执行情况、政府采购的管理情况、慰问及补贴发放情况。推动内控制度不断完善，内控执行力度不断强化。

#### **（五）促进领导干部履职尽责，开展经济责任审计**

按照《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》和镇组织部门委托，对任期届满或因工作调动、退休、辞职等原因离开现任岗位的领导干部开展离任经济责任审计。通过审计进一步推动领导干部履职尽责、担当作为，促进责任履行和权利运行的规范化，不断提高行政效能和公信力。重点关注领导干部任职期间贯彻落实国家方针政策和遵守法律法规情况、重大经济事项决策情况、内部管理控制情况、落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁自律规定。

#### **（六）提高会计信息质量，开展财政年度报表审计**

根据新区财政局要求，对镇行政事业单位开展年度财务报表和部门决算报表审计。重点审计年度财务报表和部门决算报表数据的合理性、真实性、准确性。报表编报内容和范围的完整性，

预算执行和年终结余资金结转的合法合规性，以及财政部门规定的其他审计内容。

#### **（七）加强财力建设项目审价审计，提升投资效益**

对 2025 年度项目储备库内的 65 个项目进行竣工结算审价，并根据区、镇两级关于工程项目的审价审计管理办法，对符合条件的其他使用区、镇、集体资金的工程项目进行竣工结算审价与竣工决算审计。持续跟进 3 个镇财力投资项目、2 个集体资金投资项目的跟踪审计工作，重点关注项目的投资控制、竣工验收、项目结算、资金管理等关键环节。通过过程监督，发现问题及时预警和纠正，促进相关部门、单位提高建设管理水平，促进政府投资建设项目效益提升。

#### **（八）继续做好建设用地减量化审计**

继续做好以前年度未结束项目和新启动项目的审计工作。

### **四、工作措施**

**（一）加强内部审计工作规范化建设，进一步提高审计工作质量。**建立健全内部审计质量规范化体系，完善审计业务管理、审计质量控制等内部审计工作管理办法。高质量收集有关信息资料，做好与被审单位的沟通，及时出具审计报告。积极参加新区审计局组织的各项业务培训、参与“以审代训”审计实务培训，通过不断更新知识、加强实践锻炼，提高审计人员专业素养和综合能力。

**（二）加强审计整改落实，进一步提高审计工作实效。**贯彻落实《浦东新区关于进一步加强内部审计工作的意见》和《浦东

新区审计整改工作管理办法》的相关要求，强化审计整改工作，对审计中发现的问题，及时向被审计单位反馈并下达审计整改通知书，明确整改内容、整改节点，并落实督促检查。提高审计整改建议执行力，突出审计成果运用向导，持续完善全面整改、专项整改、重点督办相结合的整改工作格局，处理好查问题和促整改、治已病和防未病、治当下和管长远的关系，增强审计整改工作成效。

**（三）加强委托审计管理，进一步防范审计工作风险。**按规范程序选定有资质、能胜任被委托业务的第三方审计开展委托审计项目。对第三方审计严格要求，在审计进场会上严明工作纪律和要求，在审计过程中加强沟通，对审计报告严格把关，对审计项目完成情况进行质量评价，切实从各个关口提高委托审计质量、防范审计风险。

附件：张江镇 2025 年度审计项目计划表

附件：

张江镇 2025 年度审计项目计划表

| 序号 | 类型          | 审计对象                                                                                                                                                                                                                              | 审计方式 | 预计审计时间   |
|----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|
| 1  | 绩效审计        | 张江集体资产投资经营管理公司（2024 年度）<br>张江房地产有限公司（2024 年度）<br>张江物业发展公司（2024 年度）<br>张江镇农业投资发展公司（2024 年度）<br>张江镇综合服务有限公司（2024 年度）<br>环园综合养护有限公司（2024 年度）                                                                                         | 委托审计 | 1-3 月    |
| 2  | 专项审计        | 环东等 8 个经济合作社收益分配审计（2024 年度）                                                                                                                                                                                                       | 委托审计 | 1-2 月    |
|    |             | 老旧住宅小区物业服务补贴达标考核奖励资金（2024 年）                                                                                                                                                                                                      | 委托审计 | 5-6 月    |
|    |             | 农村环境综合管理奖补资金（2024 年）                                                                                                                                                                                                              | 委托审计 | 7-8 月    |
| 3  | 财务收支审计      | 环东等 8 个村民委员会（2024 年度）                                                                                                                                                                                                             | 委托审计 | 3-4 月    |
|    |             | 金润农工商实业公司（2024 年度）<br>乐安水产养殖场（2024 年度）<br>清捷环境科技有限公司（2024 年度）<br>然天餐饮服务有限公司（2023.10-2024.12）                                                                                                                                      | 委托审计 | 7-8 月    |
|    |             |                                                                                                                                                                                                                                   |      |          |
| 4  | 内部控制审计      | 居委专户 42 个居委会和 5 个居委会筹备组（2024 年度）                                                                                                                                                                                                  | 委托审计 | 5-6 月    |
| 5  | 经济责任审计      | 长元居民区党总支书记沈海华离任审计<br>华和居民区党总支书记曹天君离任审计<br>晨晖路居民区党总支书记奚慧华离任审计                                                                                                                                                                      | 内部审计 | 根据组织部门委托 |
| 6  | 财政年报和部门决算审计 | 张江镇人民政府（2024 年度）<br>张江镇财政所（2024 年度）<br>张江镇社区党群服务中心（2024 年度）<br>张江镇社区事务受理服务中心（退役军人服务站）（2024 年度）<br>张江镇文化服务中心（2024 年度）<br>张江镇城市运行管理中心（2024 年度）<br>张江镇城市建设管理事务中心（2024 年度）<br>张江镇经济发展服务中心（2024 年度）<br>张江镇综合行政执法队（城市管理行政执法中队）（2024 年度） | 委托审计 | 7-9 月    |
| 7  | 建设项目审计      | 以各部门、单位实际送审项目为准                                                                                                                                                                                                                   | 委托审计 | 按照项目进度安排 |
| 8  | 建设用地减量化审计   | 继续做好以前年度未结束项目<br>和新实施项目的审计工作                                                                                                                                                                                                      | 委托审计 | 按照项目进度安排 |