

职 权 目 录

序	职 权 名	行 使 依 据	承办科室
1	人员考勤管理	《关于规范考勤管理的通知》、《关于教职工请假的规定》	基建审计科
2	人员考核管理	学校考核奖惩的有关规定	本部门及各科室
3	财务报账管理	《广东外语外贸大学财务管理规定》、《广东外语外贸大学预算管理规定》、《广东外语外贸大学二级单位财务“一支笔”管理规定》	财务审计科
4	资产管理	《广东外语外贸大学设备仪器管理办法》	财务审计科
5	财务审计、管理 审计业务管理	《广东外语外贸大学内部审计工作规定》、《广东外语外贸大学审计处廉政工作要点》、《广东外语外贸大学财务收支审计实施办法》、《广东外语外贸大学有关单位负责人经济责任审计实施办法》、《广东外语外贸大学科研项目经费审计办法（试行）》、《广东外语外贸大学内部审计质量控制办法（试行）》等	财务审计科 管理审计科
6	基建审计业务 管理	《广东外语外贸大学内部审计工作规定》、《广东外语外贸大学审计处廉政工作要点》、《广东外语外贸大学审计处工作制度》、《广东外语外贸大学基建及修缮工程项目审计实施办法》、《广东外语外贸大学内部审计质量控制办法（试行）》等	基建审计科

权力运行流程图

业务名称：人员考勤管理

步骤	办理程序	承办岗位	办理时限	职责要求	监督方式
1	每月 20 日前打印考勤表，并每天登记出勤情况	基建审计科	即时	根据《关于规范考勤管理的通知》、《关于教职工请假的规定》的规定执行	审计处内考勤和交通费公示
2	病、事假请假	每个人、基建审计科、人事处	即时		
3	每月 21 日上报考勤情况、南校区交通补贴	基建审计科、人事处	一日		

权力运行流程图

业务名称：人员考核管理

步骤	办理程序	承办岗位	办理时限	职责要求	监督方式
1	根据学校年度考核文件组织学习和动员发动，个人填写考核表	本部门各科室	按规定时间	学校考核奖惩的有关规定执行	考核情况处内公示
2	对个人考核表进行测评、初步评定考核等次，并提交学校主管部门。	本部门各科室			
3	将测评结果反馈每个人，并交人事档案。	本部门各科室			

权力运行流程图

业务名称：财务报账管理

步骤	办理程序	承办岗位	办理时限	职责要求	监督方式
1	根据会议通知或文件要求，填写借款单，按财务审批权限审批后，到财务处借款	财务审计科	即时	按照《广东外语外贸大学财务管理规定》、《广东外语外贸大学预算管理规定》、《广东外语外贸大学二级单位财务“一支笔”管理规定》等规定执行	严格执行学校财务制度
2	按要求填写表格、粘贴合法票据，由经手人、验证人签名，经财务“一支笔”审批后，进行日常办公费、差旅费的报销	财务审计科	即时		
3	其他交通费补贴、加班费等财务报账事项	财务审计科	按学校要求时间		

权力运行流程图

业务名称：资产管理

步骤	办理程序	承办岗位	办理时限	职责要求	监督方式
1	根据工作实际需要，填写《采购计划表》，经单位负责人审批并盖章后送交资产处	财务审计科	按规定即时	按照《广东外语外贸大学设备仪器管理办法》、《广东外语外贸大学物资设备采购管理办法》的规定执行	严格执行学校物资采购和设备管理制度
2	验收新增资产，填写固定资产报增单，黏贴新标签	财务审计科			
3	填写固定资产报废单或调拨单，并按规定科室认定和审批后，报资产处审批，经资产处审核后移交固定资产	财务审计科			
4	定期固定资产盘点，与学校登记表核对，作到账实一致	财务审计科			

权力运行流程图

业务名称：财务审计、管理审计业务管理

步骤	办理程序	承办 岗位	办理 时限	职责要求	监督 方式
1	审计准备阶段	审计处 审计组	审计实施三日前送达 审计通知书，制定审 计方案	按学校年度审计工作要 点以及学校领导安排确 定审计项目，严格遵守 《广东外语外贸大学内 部审计工作规定》、《广 东外语外贸大学审计处 廉政工作要点》、《广东 外语外贸大学审计处工 作制度》、《广东外语外 贸大学内部审计质量控 制办法（试行）》等规范， 确保审计项目质量。	建 立 三 级 督 导 责任制
2	审计实施阶段	审计组	按确定的审计重点和 时间安排实施审计， 编制审计工作底稿		
3	审计报告阶段	审计处 审计组	完成审计外勤工作 后，撰写审计报告， 并征求被审单位意 见，审计处复核审定 后报分管校领导审批		
4	后续审计	审计组	审计项目完成后一年 内或审计报告要求的 时间		
5	审计档案管理	审计组	审计项目完成后		

权力运行流程图

业务名称：基建审计业务管理

步骤	办理程序	承办 岗位	办理 时限	职责要求	监督 方式
1	审计准备阶段	基建审计 科	接收工程结算等送审 资料	按学校年度审计工作要点以及学校领导安排开展基建审计项目，严格遵守《广东外语外贸大学内部审计工作规定》、《广东外语外贸大学审计处廉政工作要点》、《广东外语外贸大学审计处工作制度》、《广东外语外贸大学内部审计质量控制办法（试行）》等规范，确保审计项目质量。	建 立 三 级 督 导 责任制， 所 有 审 计 项 目 和 审 计 结 果 审 计 网 站 进 行 公 告
2	↓ 审计实施阶段	审计组	按审计项目方案确定的 审计时间实施审计		
3	↓ 审计报告阶段	审计组 审计处	出具审计报告，经复 核人员复核和审计处 负责人签批后下发		
4	↓ 审计档案管理	审计组	审计项目完成后		