

# 上海市松江区国有资产监督管理委员会文件

松国资委〔2023〕6号

## 上海市松江区国有资产监督管理委员会 关于2023年度国有企业内审项目安排的通知

各区管国有企业：

为做好国有企业内审工作，进一步加强管理和监督，推进国企规范建设，促进企业完善公司治理，根据《上海市松江区国有企业内部审计管理暂行办法》（沪松国审〔2016〕9号）及《松江区区管国有企业下属企业领导人员经济责任审计暂行办法》（松国资委〔2018〕42号），现就2023年度内审项目有关事项通知如下：

### 一、审计范围

2023年度对5家集团公司下属10家企业进行内部审计。

### 二、审计内容

#### （一）资产负债损益审计

### 1. 审计对象

上海松江方松建设投资有限公司。

### 2. 审计期间

2021 年及 2022 年两个会计年度。

### 3. 审计主要内容和重点

- (1) 资产、负债、损益真实性及国有资本保值增值情况；
- (2) 经营发展情况；
- (3) 贯彻执行国家方针政策、遵守国家法律法规以及上级有关规定情况；
- (4) 重大经济经营决策情况；
- (5) 财务收支及资产保值增值情况；
- (6) 内部管理和控制状况；
- (7) 企业领导人员遵守有关廉洁从业规定情况等。

### (二) 经营业绩专项审计

#### 1. 审计对象

上海吉六零科技发展有限公司、上海松江美术馆有限公司、上海茸广资产管理有限公司、上海松通停车场发展有限公司、上海松江交之影置业有限公司、上海松江军粮供应站有限公司、上海松卫医工贸有限公司、上海松江韩通印刷厂有限公司、上海市松江第一房屋征收服务事务所有限公司。

#### 2. 审计期间

2020 年、2021 年、2022 年三个会计年度。

### 3. 审计主要内容和重点

(1) 公司经营发展情况，包括财务收支及经营绩效、年度目标完成情况及职能履行；

(2) 重大决策、重大项目、大额资金程序合法性、合规性、有效性；

(3) 内部管理及控制情况，主要业务内部控制实施情况；

(4) 国有资本保值增值情况等。

## 三、内审工作相关主体责任

### (一) 审计稽查科

1. 审计业务流程、标准等规范性实施；
2. 审计业务质量控制；
3. 重要业务纵深审计；
4. 撰写审计报告；
5. 提升企业内审人员业务能力；
6. 提交班子会、向内审领导小组汇报审计情况。

### (二) 会计师事务所

1. 协助审计稽查科了解业务流程、发现审计问题；
2. 完成工作底稿。

### (三) 集团及被审计企业

1. 按要求提供材料，保证真实、合法、完整；
2. 及时做好解释，配合审计工作；
3. 审计报告送达后，60日内上报整改报告。

#### 四、责任追究

在审计过程中，发现涉嫌违法违纪违规的问题和线索，移送纪检部门查处；涉嫌犯罪的，移送监察机关或司法机关查处。

对企业管理人员违反规定，未履行或未正确履行职责，在经营投资中造成国有资产损失或其他不良后果，经调查和责任认定，按照《松江区国有企业违规经营投资责任追究实施办法（试行）》（沪松府办〔2021〕26号）对相关责任人进行处理。

特此通知

附件：2023年度内审项目人员、时间及安排

上海市松江区国有资产监督管理委员会

2023年2月13日



---

上海市松江区国资委办公室

2023年2月13日印发

---

## 附件

# 2023 年度内审项目人员、时间及安排

时间	人员	被审计单位	所属集团
2月~4月	审计一组：组长 郁东， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松江方松建设投资有限公司	新开发集团
	审计二组：组长朱媚静， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松通停车场发展有限公司	交投集团
5月~8月	审计一组：组长 郁东， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海吉六零科技发展有限公司	国投集团
	审计一组：组长 郁东， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松江交之影置业有限公司	交投集团
	审计二组：组长朱媚静， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松江美术馆有限公司	新城集团
	审计二组：组长朱媚静， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松江军粮供应站有限公司	商发集团
9月~12月	审计一组：组长 郁东， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海茸广资产管理有限公司	新城集团
	审计二组：组长朱媚静， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海市松江第一房屋征收服务事务所有限公司	新开发集团
	审计三组：组长陈艳， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松卫医工贸有限公司	商发集团
	审计三组：组长陈艳， 组员：会计师事务所审计人员2~3人， 集团内审1~2人	上海松江韩通印刷厂有限公司	商发集团