

北京市区县审计志

(2001—2010)

下 册

《北京市区县审计志》编纂委员会 编著



依法审计

服务大局

北京出版集团公司
北京出版社

围绕中心

突出重点

围绕中心

突出重点

突出重点

求真务实

北京市区县审计志

(2001—2010)

下 册

《北京市区县审计志》编纂委员会 编著

北京出版集团公司

北 京 出 版 社



图11-1 2010年2月，通州区区长岳鹏（左二）到区审计局调研

图11-2 通州区审计局局长孙文宽（1993年8月—2006年5月）



图11-3 通州区审计局局长孟繁虎（2006年5月— ）



图11-4 2006年1月，
通州区审计局领导慰问离
退休老干部

图11-5 2007年5月，通州
区审计局对潞城镇领导干部进行
经济责任审计



图11-6 2008年12月，
通州区审计局部分机关干部
参观北京市审计机关成立25
周年图片展



图11-7 2009年2月12日，通州区审计局开展预算执行审计



图11-8 2009年3月，通州区审计局领导班子成员签订廉政责任书



图11-9 2009年5月，通州区审计局对区保密局领导进行经济责任审计

图11-10 2009年7月，通州区审计人员在区中仓街道经济责任审计现场



图11-11 2010年1月，通州区审计局领导与新入职人员进行座谈，并合影留念



图11-12 2010年3月，通州区审计局纪检部门对审计组下户执行廉政纪律进行检查和监督



目 录

上 册

总 述	1
-----	---

东城区审计局

概 述	13
大 事 记	16
第一篇 审计业务	25
第一章 财政审计	25
第一节 预算执行和其他财政收支审计	25
第二节 专项审计	29
第二章 行政事业单位财务收支审计	31
第一节 财务收支审计	31
第二节 专项审计	32
第三章 固定资产投资审计	34
第一节 固定资产投资审计的模式	34
第二节 重点投资建设工程审计	38
第四章 企业审计	40
第一节 资产负债损益审计	41
第二节 企业资产损失认定审计	41
第五章 经济责任审计	42
第一节 经济责任审计的组织	42
第二节 经济责任审计的开展	44
第二篇 审计管理	49
第一章 审计职能、机构设置和人员	49
第一节 审计职能和职责	49
第二节 机构设置和人员	51

第二章 工作会议	53
第一节 审计工作会议	53
第二节 区人大评议审计工作	55
第三章 业务管理	57
第一节 项目计划	57
第二节 质量控制及审计成果	59
第四章 审计法制建设	60
第一节 建章建制	60
第二节 依法行政	61
第三节 档案规范	63
第五章 信息化建设	64
第一节 信息化基础设施建设、电子政务应用	64
第二节 信息化综合管理系统建设	66
第三节 现场审计实施系统应用	67
第六章 队伍建设	68
第一节 人事制度改革	70
第二节 党风廉政建设	72
第三节 教育培训管理及成效	73
第七章 信息、宣传、调研	74
第一节 信息和对外宣传	75
第二节 调 研	76
第八章 内部审计管理	77
第一节 机构和人员	78
第二节 管理与指导	78
第三节 工作成果	80

西城区审计局

概 述	87
大事记	92
第一篇 审计业务	98
第一章 财政金融审计	98
第一节 街道财政、财务收支审计	98
第二节 区级预算执行情况审计	101

第三节 金融审计·····	103
第二章 行政事业单位审计 ·····	103
第一节 财务收支审计·····	104
第二节 专项审计·····	106
第三节 审计调查·····	107
第三章 固定资产投资审计 ·····	109
第一节 竣工项目审计·····	109
第二节 建设项目跟踪审计·····	112
第三节 审计调查·····	113
第四章 企业及社保资金审计 ·····	115
第一节 资产负债损益审计·····	116
第二节 审计调查·····	117
第三节 社保资金审计·····	119
第五章 经济责任审计 ·····	121
第一节 党政领导干部经济责任审计·····	121
第二节 国有及国有控股企业领导人员任期经济责任审计·····	123
第二篇 审计管理·····	125
第一章 机构设置和法制建设 ·····	125
第一节 审计机构及人员·····	125
第二节 审计法制建设·····	126
第二章 审计信息、宣传、调研 ·····	128
第一节 审计信息和宣传·····	128
第二节 审计调研·····	130
第三章 信息化建设 ·····	132
第一节 信息化综合管理系统建设·····	132
第二节 信息化基础及业务系统建设·····	133
第四章 队伍建设 ·····	133
第一节 人事制度改革·····	134
第二节 党风廉政建设·····	135
第三节 学习教育培训·····	136
第五章 内部审计 ·····	138
第一节 内部审计的指导和管理·····	138
第二节 内部审计的经验和成果·····	140

崇文区审计局

概 述	149
大 事 记	153
第一篇 审计业务	157
第一章 财政审计	157
第一节 预算执行和其他财政收支审计	157
第二节 专项资金审计	161
第二章 行政事业单位审计	162
第一节 行政事业单位财务收支审计	162
第二节 专项资金审计	164
第三节 专项审计调查	166
第三章 固定资产投资审计	171
第一节 重点建设项目审计	171
第二节 城市基础设施建设项目审计	172
第四章 企业审计	174
第一节 工业企业财务收支审计及绩效审计	174
第二节 商业服务企业财务收支审计	175
第三节 专项审计调查	177
第五章 经济责任审计	179
第一节 党政领导干部经济责任审计	181
第二节 国有及国有控股企业领导人员经济责任审计	184
第二篇 审计管理	188
第一章 审计机构	188
第一节 机构设置	188
第二节 人员情况	189
第二章 审计业务管理	189
第一节 审计项目计划	190
第二节 审计业务培训	192
第三节 审计制度建设	193
第四节 审计档案管理	194
第三章 审计信息宣传调研	195

第一节 组织落实·····	195
第二节 宣传成果·····	196
第四章 信息化建设·····	197
第一节 信息化基础设施建设·····	198
第二节 计算机辅助审计及成果·····	199
第五章 廉政风险防范管理工作·····	200
第一节 廉政风险监督体系建设·····	200
第二节 多措并举落实廉政责任制·····	201
第六章 内部审计·····	203
第一节 人员和机构·····	203
第二节 培训指导·····	203
第三节 内审工作成果·····	204

宣武区审计局

概 述·····	213
大 事 记·····	215
第一篇 审计业务·····	218
第一章 预算执行审计·····	218
第一节 审计组织情况·····	218
第二节 审计结论及工作评价·····	220
第二章 固定资产投资审计·····	223
第一节 审计概况·····	223
第二节 审计结论·····	225
第三章 行政事业审计·····	227
第一节 审计对象·····	228
第二节 审计结论·····	229
第四章 国有及国有控股企业审计·····	234
第一节 上级指令审计·····	234
第二节 局内计划审计·····	235
第五章 专项资金审计及审计调查·····	238
第一节 专项资金审计·····	238
第二节 审计调查·····	240
第六章 经济责任审计·····	243

第一节 组织发展情况·····	244
第二节 审计工作情况·····	244
第二篇 审计管理·····	250
第一章 职工培训 ·····	250
第一节 审计业务培训·····	250
第二节 综合知识培训·····	252
第二章 制度建设 ·····	253
第一节 审计业务制度·····	253
第二节 机关管理制度·····	254
第三章 信息调研宣传工作 ·····	255
第一节 审计信息·····	255
第二节 审计调研·····	256
第三节 审计宣传·····	258
第四章 信息化建设 ·····	259
第一节 审计管理系统建设与应用·····	259
第二节 审计实施系统建设与应用·····	260
第五章 内部审计 ·····	262
第一节 审计成果·····	262
第二节 服务与管理·····	263
第三节 宣传与交流·····	264

朝阳区审计局

概 述·····	271
大 事 记 ·····	273
第一篇 审计业务·····	279
第一章 财政及部门预算执行审计 ·····	279
第一节 财政审计·····	280
第二节 地税和国库审计·····	281
第三节 部门预算执行及街乡财政财务收支审计·····	283
第二章 专项资金审计 ·····	284
第一节 社会保障资金审计·····	285
第二节 教科文卫资金审计·····	286
第三节 农业与环保资金审计·····	287

第四节 其他专项资金审计·····	289
第三章 固定资产投资审计 ·····	290
第一节 政府投资建设项目审计·····	291
第二节 奥运工程审计·····	293
第四章 经济责任审计 ·····	295
第一节 行政事业单位领导干部经济责任审计·····	297
第二节 街乡及地区办事处领导干部经济责任审计·····	298
第三节 企业领导人员经济责任审计·····	299
第五章 企业审计 ·····	300
第一节 资产负债损益及财务收支审计·····	300
第二节 企业审计调查·····	302
第二篇 审计管理 ·····	304
第一章 机构设置及队伍建设 ·····	304
第一节 机构设置及人员编制情况·····	304
第二节 队伍建设·····	305
第三节 党风廉政建设及机关文化建设·····	307
第二章 审计业务管理 ·····	309
第一节 审计项目计划管理·····	309
第二节 审计质量管理·····	310
第三节 审计制度建设·····	313
第四节 审计档案管理·····	314
第三章 审计信息化建设 ·····	315
第一节 信息化基础设施建设·····	315
第二节 审计信息化综合管理系统及网站建设与开发情况·····	316
第三节 现场审计实施系统应用及成果·····	317
第四章 审计信息调研及宣传 ·····	318
第一节 信息调研·····	319
第二节 审计宣传·····	322
第五章 内部审计 ·····	323
第一节 内部审计服务与指导·····	324
第二节 内部审计调研·····	325

海淀区审计局

概 述	333
大 事 记	336
第一篇 审计业务	342
第一章 预算执行审计	342
第一节 预算执行和其他财政收支审计	342
第二节 预算管理不断完善	345
第二章 行政事业审计	346
第一节 教育专项资金审计	346
第二节 行政事业单位财政财务收支及其他资金审计	347
第三章 固定资产投资审计	349
第一节 政府投资建设项目审计	349
第二节 奥运项目审计	352
第四章 经济责任审计	353
第一节 经济责任审计业务	353
第二节 经济责任审计制度建设	355
第五章 专项审计	356
第一节 社会保险基金审计	357
第二节 农村社会保险基金审计	358
第三节 涉农专项资金审计	359
第四节 其他专项资金审计	361
第二篇 审计管理	363
第一章 机构及管理制度建设	363
第一节 机构沿革	363
第二节 管理制度	364
第二章 审计信息宣传和审计队伍及文化建设	366
第一节 审计信息宣传	366
第二节 审计队伍及文化建设	367
第三章 审计调研和教育培训	371
第一节 审计调研	372
第二节 教育培训	373

第四章 信息化建设	374
第一节 信息化基础设施与建设	375
第二节 计算机辅助审计	376
第五章 内部审计管理	378
第一节 管理与指导	378
第二节 内部审计成果	379

丰台区审计局

概 述	387
大事记	389
第一篇 审计业务	394
第一章 财政审计	394
第一节 区级预算执行及其他财政收支审计	395
第二节 财政专项资金审计	401
第三节 专项审计调查	404
第二章 行政事业单位审计	405
第一节 行政事业单位财政收支审计	405
第二节 专项审计调查	409
第三章 固定资产投资审计	411
第一节 政府投资建设项目审计	411
第二节 专项审计调查	415
第三节 奥运工程项目审计	416
第四章 企业审计	417
第一节 企业财务收支和资产负债损益审计	418
第二节 企业审计调查	420
第五章 经济责任审计	422
第一节 党政领导干部任期经济责任审计	422
第二节 国有企业领导人员任期经济责任审计	425
第二篇 审计管理	427
第一章 队伍建设	427
第一节 机构沿革	427
第二节 教育培训	429
第二章 制度建设	430

第一节 建章建制	431
第二节 业务管理	431
第三节 依法行政	433
第四节 档案规范	433
第三章 信息化建设	434
第一节 信息化基础设施建设及电子政务应用	434
第二节 审计管理系统和现场审计系统的建立运用	435
第四章 宣传信息调研	436
第一节 组织与管理	436
第二节 工作成果	437
第五章 内部审计	438
第一节 管理与指导	439
第二节 项目及成果	440

石景山区审计局

概 述	449
大 事 记	450
第一篇 审计业务	454
第一章 预算执行审计	454
第一节 区级财政预算执行审计情况	454
第二节 区地税、国库等其他预算执行审计情况	457
第二章 固定资产投资审计	458
第一节 固定资产结、决算审计	458
第二节 固定资产投资跟踪审计	461
第三章 行政事业审计	463
第一节 财务收支审计	463
第二节 行政事业单位审计调查	464
第四章 企业审计	466
第一节 企业资产负债损益审计	466
第二节 企业审计调查	467
第五章 经济责任审计	469
第一节 行政事业单位党政领导干部任期经济责任审计	469
第二节 国有及国有控股企业领导人任期经济责任审计	471

第六章 专项及效益审计	472
第一节 专项审计	473
第二节 效益审计	478
第二篇 审计管理	480
第一章 机构及管理制度建设	480
第一节 机构沿革	480
第二节 管理制度	481
第二章 审计宣传和审计信息	484
第一节 审计宣传	484
第二节 审计信息	486
第三章 审计调研及审计经验介绍	488
第一节 课题研究	489
第二节 经验介绍	490
第四章 教育培训	491
第一节 培训管理	491
第二节 培训成果	492
第五章 审计信息化建设	493
第一节 信息化基础设施与建设	494
第二节 计算机辅助审计	494
第六章 内部审计管理	496
第一节 管理与指导	496
第二节 制度建设	497
第三节 内部审计成果	497

门头沟区审计局

概 述	505
大 事 记	508
第一篇 审计业务	513
第一章 预算执行审计	513
第一节 本级预算执行情况审计	514
第二节 税收征管情况审计	516
第三节 国家金库和经收处审计	517
第四节 市拨教育与支农专项资金审计	517