

湖南商务职业技术学院文件

〔2023 73〕



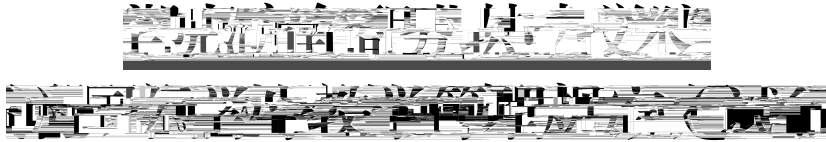
关于印发《学校内部审计委员会章程》 《学校内部控制管理规范》的通知

部 ：

《 》 》

， ， 。

2023 7 23



第一条

部
， 本

第二条

， 按 办
报 ， 报 《 》、
表 必 。 不 按 报 ， 并
。 般不 。
不

第三条

报 ， 按 查，
查 不

1. 报 、 报 、 ；
 2. 、 、 、 ；
 3. 报 标 ；
 4. 查 。
- 查 按 。

查 册, 。 查不 ,
别 , , 。

查 报、 报、
、 、 弊 ,
; , ;
、 部 。

报



不、，不。

第十一条 按、参、，

15，不参，按不。

第十二条，，

按，不。

第十三条 闭，，不

。

第十四条 不，不，不

，不，。

第十五条 不，不

；，。

第十六条 不弊，弊，弊

弊，，，按“0”，

般不补，并；采

、报、案、，

，不、，

，按“0”，不参补

。

第十七条 毕，，不

、，不

。

第十八条 查 ， 、 查
按 才 案 。 百 ， 60
(60) ； 查 百 ，
、 、 、 、 不 。

第十九条 不 ， 补
， 补 不 ， 。
不安 补 ， 不
。 按标 。

第二十条
， 、 、 、
， 不 ，
。 被 ， 不
参 补 ， 按不 。

第二十一条 不 按 参
， () 部 。
， () 部
并 ， 报 。 参
。 不按 参
不 参 补 。

第二十二条 必 。
、 弊 ，
“0” ， 不 参 补 ，
。

第二十三条

第二十七条

本

, 并 材 (、病), 操 参 。

第二十八条

办

。

办 , 保 。 , 不 。

第二十九条

按

办 :

1. , ;
2. 、病 , 查 ;
3. , , 编 ,

安 。

第三十条

, :

1. , 3 (3 , 包) ;
2. , 查不 ;
3. , 病 残 ;
4. 参

；

- 5. ()不 册 ；
- 6. 办 、保 ， 2 () 册 ；
- 7.本 。

第三十一条

， 并 本 ，
，
10 ， ； 报 备案。

第三十二条

- 1. 按 办 ； 案 。
- 2. ， 按 。
- 3. ， 颁 。

第三十三条

，
才 案 部 ， 、 、 、

， 毕 ， 毕 ， 并 毕
。

第三十四条 ， 才
案 ， 补 不 ， 毕 ，
， 、 ，
参 毕 ， 部
毕 。 不 ， 不 参
毕 ， 不 毕 。 毕
颁 毕 ， 毕 按 。

第三十五条 本

。
第三十六条 本 。 本
， 。