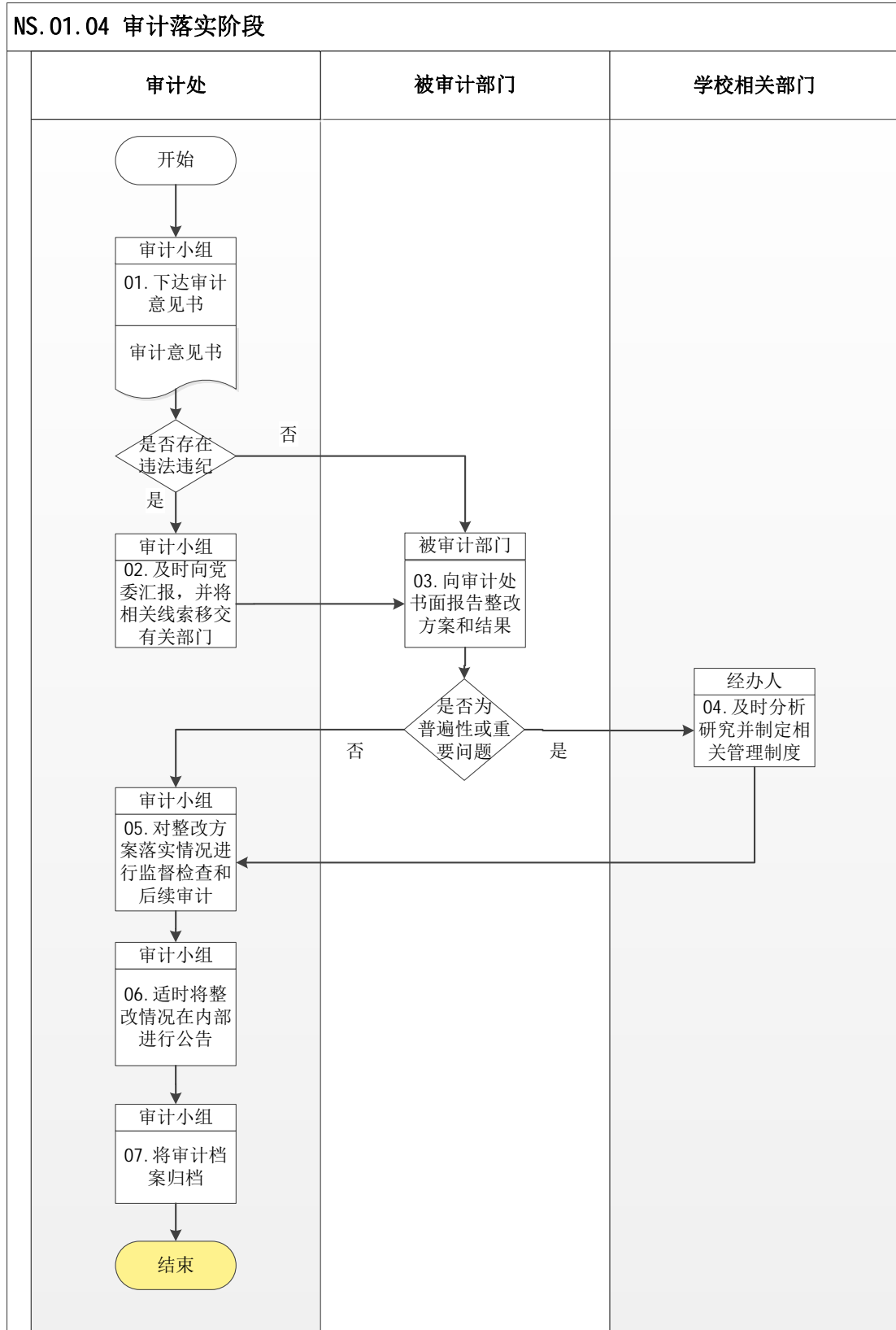


审计落实阶段

1、流程图



2、流程描述

序号	步骤说明	输出文档
01	审计处针对审计报告中确认的问题，下达《审计意见书》，责令被审计单位或部门限期整改。	审计意见书
02	若存在违法违纪问题，审计小组应及时向学校党委进行汇报，并将相关线索及审计底稿移交有关部门。	
03	被审计单位或部门在规定期限内对相关问题进行整改，并及时向审计处书面报告整改方案和整改结果。	
04	对审计发现的普遍性问题或重要问题，学校应高度重视，组织相关部门进行分析研究，并制定相关管理制度予以规范或约束。	
05	审计小组应定期对被审计单位或部门的整改方案落实情况进行监督检查和后续审计。	
06	审计小组适时将被审计单位或部门的整改情况在内部进行审计公告。	
07	审计小组应及时将相关审计资料进行归档保存。 审计处以外的组织或者个人要求查阅审计档案，必须经审计处负责人批准，但国家有关部门依法进行查阅的除外。	审计档案