

# 中国卫生内部审计网文件

卫审网函[2016]2号

## 关于举办2016年卫计系统内部审计高级培训班的通知

各会员单位，各省、自治区、直辖市卫计委及各医疗卫生单位：

去年12月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》及《关于实行审计全覆盖的实施意见》等相关配套文件，并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻执行。《意见》要求加大改革创新力度，完善审计制度，健全有利于依法独立行使审计监督权的审计管理体制，建立具有审计职业特点的审计人员管理制度，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。到2020年，基本形成与国家治理体系和治理能力现代化相适应的审计监督机制，更好发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的重要作用。

去年年底财政部出台《关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》要求全面推进行政事业单位内部控制建设，《意见》指出已经建立并实施内部控制的单位，应当按照本指导意见和《单位内控规范》要求，对本单位内部控制制度的全面性、重要性、制衡性、适应性和有效性进行自我评价、对照检查，并针对存在的问题，抓好整改落实，进一步健全制度，提高执行力，完善监督措施，确保内部控制有效实施。内部控制尚未建立或内部控制制度不健全的单位，必须于2016年底前完成内部控制的建立和实施工作。

为满足广大卫计系统内部审计人员提高审计专业知识水平的需要，学习领会《2016年卫生计生工作要点》的精神，中国内部审计协会卫生分会由于特殊原因，以后每年的培训将由**中国卫生内部审计网**来执行，将继续以重实务、重成效为宗旨，突出卫计行业特点，紧密贴近卫计审计实际，以指导卫计审计实务规范化和程序化操作为重点，指导在卫计审计实践中如何提升质量，防范审计风险。培训班也将继续邀请国家卫计委等相关职能部门领导及协会、高校、医疗卫生机构具有丰富卫生审计实践经验的负责人授课，传授丰富的卫生审计实践经验，告诉大家如何把握审计的着眼点与侧重点，教会大家如何开展内部审计工作。使大家学有收获，指导卫计审计实践。

根据会员单位和广大卫计系统内部审计工作者的实际需求，2016年将举办5期高级培训班、一年一届的年会和系列精讲班，现将具体事项通知如下：

## 一、培训的内容、时间、地点

### （一）卫计系统内部控制制度建立、审计最新政策解读暨审计外包与管理、后勤社会化外包服务评价审计培训班

#### 主题1. 卫计系统内部控制制度建立实务

##### 1) 基本原则

2) 主要任务（健全内部控制体系，强化内部流程控制；加强内部权力制衡，规范内部权力运行；建立内控报告制度，促进内控信息公开；加强监督检查工作，加大考评问责力度等）

##### 3) 内部控制制度评价。

授课专家：北京市医管局处长

#### 主题2. 《关于完善审计制度若干重大问题的框架意见》解析

主要任务（实行审计全覆盖；强化上级审计机关对下级审计机关的领导；探索省以下地方审计机关人财物管理改革；推进审计职业化建设；建立健全履行法定审计职责保障机制；完善审计结果运用机制；加强对审计机关的监督等）

#### 《关于实行审计全覆盖的实施意见》解析

##### 1) 实行审计全覆盖的目标要求

##### 2) 对公共资金实行审计全覆盖

##### 3) 对国有资产实行审计全覆盖

##### 4) 对国有资源实行审计全覆盖

##### 5) 对领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖

##### 6) 加强审计资源统筹整合

##### 7) 创新审计技术方法

授课专家：中国内部审计协会博士

#### 主题3: 卫生计生系统审计外包与管理

#### 主题4: 后勤社会化外包服务评价审计

主讲人：原中国内部审计协会卫生分会培训部 吴龚主任

本次培训突出理论专业知识学习与卫生计生系统内部审计实践紧密结合的特点，采取授课、现场答疑、教学互动等交流方式进行。

#### 时间、地点

第一期 5月5日—5月11日 陕西西安（报名截止日期：4月29日）

第二期 5月26日—6月1日 安徽黄山（报名截止日期：5月20日）

（注：具体报到地点另行通知。）

## (二) 卫计系统内部审计实务高级培训班

**第一期主题与授课专家:**

**专题 1. 事业单位内部内部审计及经济责任审计**

授课专家: 北京国家会计学院审计系教授

**专题 2. 医疗卫生机构大型医疗设备绩效审计**

授课专家: 北京朝阳医院审计处处长

**专题 3. 政府与社会资本合作 (PPP) 政策解读与案例评析**

授课专家: 原中国内部审计协会卫生分会培训部 吴龚主任

**第二期主题与授课专家:**

**专题 1. 卫计系统专项资金审计**

授课专家: 四川成都市第二人民医院

**专题 2. 医疗卫生机构科研经费审计**

授课专家: 北京妇产医院审计处处长

**专题 3. 医疗卫生机构财务审计**

授课专家: 中日友好医院国际医疗部财务总监

**专题 4. 政府与社会资本合作 (PPP) 政策解读与案例评析**

授课专家: 原中国内部审计协会卫生分会培训部 吴龚主任

第一期 2016年7月14日—20日 宁夏银川(报名截止日期:7月8日)

第二期 2016年8月4日—10日 山东青岛(报名截止日期:7月29日)

## (三) 2016 全国卫生计生系统内部审计年会暨理论研讨和经验交流会

**主题: 建立内部控制制度 实现审计全覆盖**

年会将邀请国家卫生计生委、财政部相关领导及该领域知名专家紧密结合当前医改新形势下卫生审计面临的形势、任务与机遇,从两个《意见》下内审的职能发挥,新形势下内部审计如何更好地通过开展内部控制评价,帮助组织完善治理、增加价值等做专题报告。并同时组织获奖论文代表发表观点和介绍经验。(论文请发邮箱 472200738@qq.com)

年会期间,将继续举办“卫生计生单位内部审计工作专题经验交流会”,请内部审计工作开展的好单位分专题介绍开展内部审计的经验体会。现场互动交流工作疑问、借鉴共享审计经验,达到相互切磋、解疑释惑、共同提高的目的。

年会演讲部分:

1. 行政事业单位内部控制——财政部会计司处长
2. 医院内部控制实践——清华长庚医院财务部部长
3. 医疗卫生机构内部审计工作新要求与审计查出违规问题的定性表述  
——国家卫生计生委项目资金监管中心

年会交流部分:

1. 医院零星工程审计——中山大学审计处处长
2. 医院内部控制评价——安徽省立医院审计处处长
3. 后勤社会化外包服务评价审计——中国卫生内部审计网 吴龚主编
4. 医用耗材采购管理审计——
5. 医院内部审计风险防范与控制——
6. 科研经费内部控制审计——

时间、地点: 2016年9月23日—29日 地点: 广西 桂林 (报名截止日期: 9月16日)

#### (四) 医疗卫生系统刑事法律风险防控高级培训班

##### 主题 1. 党风廉政建设和反腐败

授课嘉宾单位: 中央党校党建部

##### 主题 2. 医疗机构主要负责人任期经济责任审计

授课嘉宾单位: 中国内部审计协会

##### 主题 3. 贪污贿赂犯罪与职务犯罪侦查

授课嘉宾单位: 最高人民检察院反贪总局

##### 主题 4. 医院院长刑事法律风险与警示

授课嘉宾单位: 最高人民检察院职务犯罪预防厅

##### 主题 5. 医疗卫生系统职务犯罪若干问题——以刑事审判为视角

授课嘉宾单位: 最高人民法院刑事审判第二庭

##### 主题 6. 医疗卫生系统常见的违反法律法规行为的表现形式、审查方法及适用的法规导向

授课嘉宾单位: 国家卫生计生委项目资金监管中心

时间: 2016年11月13日—19日 地点: 北京 (报名截止日期: 11月6日)

## 二、报名及结业

各单位可组织统一报名，个人也可直接报名。报名时请填写报名回执通过电子邮件、传真方式传至我会，我会将按学员所报班次于开班前回发“报到须知”，请学员按“报到通知”所列地点、时间前往报到。

## 三、费用

培训费：1500元/人（含三本书费，学员食宿统一安排，费用自理。）

## 四、报名联系方式

联系人：王文娟 柴云双 李 安

电 话：010-62222362 010-62228083 010-62226025

传 真：010-62222401 010-62222574 010-62226589

E-mail: abcpeixun@263.net

网站地址：北京海淀区联慧路海云轩大厦2层。



培训班报名表

姓 名	性别	职务	工作单位	区号+电话	地点
集体报名学员人数 ( ) 人			带队人姓名 ( )		
传 真 号:			单位公章		
			年 月 日		