

# 内控工作汇报材料

在日常的学习、工作、生活中，肯定对各类范文都很熟悉吧。那么我们该如何写一篇较为完美的范文呢？下面是小编帮大家整理的优质范文，仅供参考，大家一起来看看吧。

## 内控工作汇报材料篇一

通过前一阶段的学习，我深刻的认识到，合规文化教育活动是在特定的历史时期形成具有金融特点的教育方式及与之相适应的管理制度和组织形式，是信奉和借鉴巴塞尔银行监管委员会的管理经验方式并付诸实践的价值观念，集中体现了农业发展。

信合员工的价值准则、经营观念、行为规范、共同信念及创造力、凝聚力、战斗力，是推动信合改革与发展的坚强政治保证和组织保证。可以说，这次活动的开展，让我进一步认清了岗位职责、净化了思想、提高了领导务能力。下面，就这次学习的收获，我谈点我的见解。

一、加强合规文化教育，是提高经营管理水平的需要。开展合规文化教育活动对规范操作行为，遏制违法违纪和防范案件发生具有积极的深远的意义。一方面，要统一各级领导对加强合规文化教育的认识，使之成为企业合规文化建设的倡导者，策划者、推动者。当今社会是一个知识经济社会，各种新事物不断涌现，新业务、新知识更是层出不穷。形势的发展要求我们不断加强学习，全面系统地学习政治理论、金融业务、法律法规等各方面的知识，不断更新知识结构，努力提高综合素质，更好地适应全行业务提速发展的需要。

按照“一岗双责”的要求，认真履行岗位职责，特别是要注重加强对政治理论、经济金融、法律法规等方方面面知识的学习，不断提高自身的综合素质，增强明辨是非和拒腐防变

的能力，做到在大是大非面前立场坚定、头脑清醒。同时，要进一步端正经营指导思想，增强依法合规审慎经营意识，把我行各项经营活动引向正确轨道，推进各项业务健康有效发展。

治、思想和职业道德的培训，针对不同岗位的实际情况，采取以会代训、专题培训等不同形式，力求使财会队伍的综合素质在原有基础上再上一个等级。通过系列活动，使全体员工准确把握企业合规文化建设的真正科学内涵，自觉地融入到企业的合规文化建设中去，增强内控管理意识，狠抓基础管理，促进依法合规经营。

究，突出重点，有的放矢地开展专项治理，坚决纠正经营活动中违反商业道德和市场规则，影响公平竞争的不正当行为，依法查处商业贿赂案件。要通过开展教育活动，鼓励员工检举违纪违法的人和事，提供案件线索，推动案件专项工作深入开展，提高企业合规文化。最后要结合工作实际，认真开展规范化服务，按照总行各项规章制度中的条款，对一些细节问题、难点问题要进行专项学习。对当前的业务经营和柜台服务形势，认真总结和细分客户群体和业务需要，整合有限资源，对存在较大矛盾和服务困难的服务焦点要集思广益，打开思路，不断创新服务方式，以最大的限度满足客户需要，提升企业合规文化精华。

各种漏洞，防止违规行为的发生，确保每一个环节都不出现问题。要认真借鉴国际先进经验，积极运用现代科技手段，建立健全覆盖所有业务风险的监控、评估和预警系统，要重视贷款风险集中度及关联企业授信监控和风险提示，重视早期预警，认真执行重大违约情况登记和风险提示制度。要建立健全内控制度，保证经营的安全性、流动性、效益性，建立自我调整，自我约束、自我控制的制衡机制，要在追求自我经济利益的过程中建立健全不断自我完善的内部控制制度，加强操作风险防范。要紧紧抓住思想教育这一重要环节，经常开展有关规章制度的学习，有针对性地进行党风廉政教育，

不断增强依法合规经营的意识，利用金融系统身边发生的案例进行现身说法，使全体职工始终保持清醒头脑，自觉抵制各种腐朽思想的侵蚀。

## 内控工作汇报材料篇二

为促进《行政事业单位内部控制规范(试行)》全面有效实施，提高单位管理水平，规范财经秩序，建设服务型机关，根据《纳雍县财政局关于印发纳雍县关于全面推进行政事业单位内部控制建设的工作方案的通知》(纳财字[20xx]270号要求，结合我单位实际，制定本工作方案。

坚持以科学发展观为指导，以部门预算管理为主线，以经费管控为核心，以科学的风险评估为基础，以流程梳理与机制建设为重点，依托信息化手段，将制衡机制融入到单位内部管理之中，实现对单位经济活动风险的防范和管控。

通过采取宣传学习、制衡机制、流程再造、督查评议等措施，强化内控意识，从单位(部门)层面，业务层面对经济活动风险进行防范和管控，保证单位(部门)经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整，有效防范舞弊和预防\*\*，提高公共服务的质量和效率。

### (一)组织准备阶段(20xx年4月)

成立内部控制建设工作领导小组，建立内部控制工作协调机构，拟定工作方案，营造重风险防范、强化责任意识、崇尚诚实守信、积极履行社会责任的内控文化，为贯彻实施内控规范营造良好氛围。

### (二)推进落实阶段(20xx年5月-9月)

认真梳理各类经济活动的业务流程，查找业务风险，修改程序，完善流程，充分利用信息化手段，实现业务管理与财务

管理的有机结合，制定完成本单位的《内部控制手册》，各室(部、中心)应梳理、完善本科室有关经济活动的业务流程，报领导小组办公室汇总。领导小组将通过调研、座谈等形式，推进单位开展内控规范建设工作，探讨存在的问题，提出解决方案。

### (三) 总结验收阶段(20xx年10月-11月)

开展好总结工作，收集相关资料集中归档(包括内部控制建设领导小组成立的文件、相关会议纪要或记录、已制定的内部控制制度、自查表等)，充分做好迎接县财政局检查验收的准备工作。

(一)健全机构，明确责任。务必高度重视，将其作为“一把手”工程，成立内控规范实施领导小组，由单位主要负责同志任组长，组织领导单位内控规范的实施工作。行政事业单位内部控制是一个复杂的体系，涉及到预算业务、收支业务、政府采购业务、资产管理、建设项目、合同等各项经济活动，需要单位内部的各有关部门和岗位加强沟通、相互协调，要落实职责分工，形成联动机制，确保内部控制工作顺利推进。

(二)加强学习，广泛宣传。将学习宣传活动与反对“\*\*”、廉政风险防控等工作紧密结合起来，组织开展内控规范学习宣传活动，增强贯彻内控规范的主动性和自觉性。要按照因地制宜、注重实效的原则，积极采取多种方式广泛宣传实施背景、重大意义、基本内容和实施要求等，形成注重风险防控、强化责任意识的风气。通过学习，使相关人员增强对内控规范的理解，掌握实施的方法步骤，保证内控规范的顺利实施。

(三)完善制度，加强监督。要认真对照内控规范的内容和要求，制定工作标准，完善细化岗位责任制度，优化工作流程，分析存在问题，认真扎实整改，健全“以预算管理为主线、以经费管控为核心”的各项管理制度，把内控的要求贯穿于

会计核算、会计监督的全过程，推进单位会计工作标准化、制度化、规范化建设。

内部控制建设是一项系统工程，也是一项长期的工作任务，是财政部门、各行政事业单位和各相关部门的共同责任，各室(部、中心)要齐心协力、密切合作，逐步建立起财务工作与业务工作相结合、日常财务管理和重要事项监控相结合的内部控制体系，确保内控规范顺利实施。

以科学发展观为统领，以党的十八大和十八届三中全会精神为指导，以服务好全镇经济社会发展为目标，规范我镇机关的内控管理，积极推进我镇政府的职能转变，创建服务型的乡镇\*\*。

根据县有关乡镇机构调整相关文件，进一步明确“三个办公室和两个中心”的工作职责，理顺各办公室、中心、所站的工作关系;加强完善“两个中心”的人员岗位配备，把各项工作落实到人，确保每项工作有人负责，做到“人得其事，事得其人，人尽其才，事尽其功”。

1. 理顺机关各部门工作关系，明确岗位职责。根据有关机构编制文件，结合我镇的实际情况，进一步明确各部门和各岗位的工作职责，根据工作职责理顺工作关系。

完成期限□20xx年5月20日前。

2. 对各岗位人员进行调整和配备。根据人员身份和实际，合理安排工作岗位，充分发挥干部才能，把各项工作落实到人，确保每项工作有人负责。对股级干部的任免，按有关规定执行。

完成期限□20xx年6月20日前。

3. 对镇领导班子成员及领导干部分工进行科学调整。

完成期限□20xx年6月20日前。

对镇机关内部现有工作制度进行整理和完善，对尚未规范管理的'工作建立制度规范管理，对各项工作流程按规定规范化制度化，进一步推进“一级抓一级，层层抓落实”的工作机制。

1. 对需要建章立制的管理内容进行分类整理。通过广泛征求各部门和干部职工意见，对机关管理各方面的内容进行详细的梳理，并对已经建立的制度进行整理，进行深入研究，制定制度废改立的详细目录。

完成期限□20xx年5月20日前。

2. 起草或修订制度。组织相关人员依据上级有关文件规定，结合我镇实际，对未建章立制的管理内容方面起草规章制度，对已经建立且不合时宜的制度进行修订，形成初稿。

完成期限□20xx年7月25日前。

3. 组织讨论修改。制度涉及内容的镇分管领导组织相关人员对初稿的可行性、科学性、合理性等方面进行讨论，必要的话可召开镇领导班子扩大会议讨论，根据讨论情况修稿后形成讨论稿。

完成期限□20xx年8月15日前。

4. 征求意见。向镇机关广大干部职工进行征求意见。

完成期限□20xx年8月25日前。

5. 镇领导班子会议讨论。根据所征求到的意见，召开镇领导班子会议进行讨论研究，对科学合理可行的意见给予采纳修改。

完成期限□20xx年8月29日前。

6. 送县法制办审查。按有关规定将镇领导班子讨论确定稿送县法制办审查。

完成期限□20xx年9月5日前。

7. 印发执行。根据县法制办审查的反馈意见最终定稿后经镇领导班子会议通过，印发执行。

完成期限□20xx年9月26日前。

8. 召开镇机关全体干部职工会议公布和强调。

完成期限□20xx年10月10日前。

### (三) 完善镇机关各业务部门工作流程。

对镇机关各业务部门工作流程进行梳理和规范，并按规定公开，对群众服务的业务严格实行一次性告知制度，阳光运作审批事项，切实做到公开、公平、公正。

1. 再梳理业务事项和流程。对20xx年已经梳理并制定工作流程的业务事项再次进行认真梳理，制定和健全各项业务工作流程，制作工作流程图，工作流程应细致易懂，包括各环节的办理岗位、办理条件和材料、办理期限等。

完成期限□20xx年5月30日前。

2. 镇有关分管领导审查。镇有关分管领导要对所分管工作的流程图进行审查，对不完善的要责成相关部门整改。

完成期限□20xx年6月13日前。

3. 报县相关业务单位审查。将业务工作流程图及相关材料报县相关业务单位审查，确保流程图的合法合规性和完整性。

完成期限□20xx年6月27日前。

4. 分类汇总，编制目录，将各业务流程图编制成册，并按规定进行公开。

完成期限□20xx年7月18日前。

为加强工作的组织领导，成立镇完善机关内控管理工作领导小组，负责领导和协调工作。

(一) 本项工作作为解决领导干部和机关部门“四风”问题的重要抓手，镇领导班子各成员、镇机关各部门要高度重视本项工作，认真实在地开展好本项工作。

(二) 本项工作涉及的有关分管镇领导对规范所分管部门内控管理内容工作负主要责任，要切实抓好自己分管部分的规范管理工作。

### 内控工作汇报材料篇三

- (1) 保护企业资产的安全、完整及对其的有效使用；
- (2) 保证会计信息及其他各种管理信息的可靠和及时提供；
- (3) 保证企业制定的各项管理方针、制度和措施的贯彻执行；
- (6) 保证企业各项生产和经营活动有序有效地进行。

内部控制是现代企业管理的重要手段。完善企业内部控制制度，保证会计信息质量，对于完善公司治理结构和信息披露



制度，保护投资者合法权益，保证资本市场有效运行，均有着非常重要的意义。

### (一)对内部控制认识不足

目前一些企业特别是某些国有企业对内部控制的认识存在两种倾向值得注意：一是一部分人习惯于甚至满足于传统的经营管理方式，认为只要能够规范化操作就行了，不必考虑是否先进；二是虽然意识到改革的必要性，但是容易片面强调改革组织结构的重要性，忽视了控制方式的跟进和强化；这就使企业的改革同微观治理机制相脱离。

### (二)产权关系不明

在我国现阶段，公司的法人治理结构不够完善，甚至是有形无实，尤其体现在董事会这一重要机构没有发挥应有的职能。有不少国有企业在改革过程中，一味地“放权让利”，致使原厂长负责制的领导班子现在既是经理层又进入董事会，董事会成员和经理成员高度重叠，致使国有企业产权主体缺位、权责不清，内部控制的受益主体模糊。这种责权不分的公司治理结构，导致所有者对经营者不能实施控制，作为代表公司股东的控制主体(董事会)也就形同虚设。

### (三)监督机制不健全

目前有很多企业监督评审主要依靠内审部门来实现，而有些企业的内审部门隶属于财务部门，与财务部同属一人领导，内部审计在形式上缺乏应有的独立性。另外，在内审的职能上，很多企业的内部审计工作仅仅是审核会计账目，而在内部稽查、评价内部控制制度是否完善和企业内各组织机构执行指定职能的效率等方面，却未能充分发挥应有的作用。

### (一)完善企业的控制环境

1、加快现代企业产权制度改革。真正实现产权明晰、权责清楚、管理科学、政企分开的现代企业制度，从产权制度上保证内部控制制度有效建立。

2、要有明确的内部控制主体和控制目标。控制主体解决了由谁进行内部控制的问题，而控制目标则解决了为什么要进行控制的问题。科学的企业组织结构在企业内部应包含四个层次的经济主体，相应地，企业内部也有四种控制主体，即股东、经营者、管理者和普通员工，他们有各自的控制目标：股东的目标是财富最大化；经营者的目标是不断增加经营效益；管理者的目标是完成责任目标、获得业务运行的真实报告；普通员工的目标是遵从企业的内部规章制度，不断提高企业的生产经营效率。

3、要有先进的管理控制方法和高素质的管理人才。管理控制方法作为管理当局对其他人的授权使用情况直接控制和整个公司活动实行监督的一种方法，包括很多内容，如制定企业各项管理制度、编制各项计划、业绩与计划考评、调查与纠正偏离期望值的差异等，实施先进管理控制方法，还需辅以积极的人事政策，要能培养和引进一批具有高素质、掌握先进管理方法的人才队伍来改善企业的经营管理观念、方式和风格，培养全体员工良好的道德观、价值观和全员控制意识，从而形成一个特定的企业文化氛围。

## (二) 设立有效的控制活动

1、针对人员的控制。

(1) 职责分离。职责分离是现代企业内部控制的基本要求，对于企业的一切交易或事项都应严格按照不相容职务相分离的原则，科学地划分各职责权限，形成相互制衡机制。

(2) 工作流程。明确每个岗位的职责，使每一个人的工作能自动地相互检查另一个人或更多人的工作，从而达到相互牵制

的目的。为了实现这一目标，可以采用对每一个岗位设计工作流程图的办法，在工作流程图中明确规定每个人应该做什么、如何做、何时做以及正确进行工作的结果等。工作流程图设计的目的应达到使管理的过程标准化，也就是说，要能够做到让不同的人按照工作流程图去做同样的工作，得到的工作结果将是相同的。

(3) 票据与记录控制。实行票据保管、收款与会计记录人员的岗位分离；对所有票据进行预先编号，所有作废的票据都要妥善保存，对已经使用的票据由会计人员进行定期消号，并及时与票据保管人员进行核对，以防止交易漏记或重复记录现象，保证全部收入、结算款项等能够及时准确入账。

(4) 资产接触与记录使用。资产接触与记录使用主要是指限制接近资产和接近重要记录，以保证资产和记录的安全。保护资产和记录安全的重要措施是采用实物和技术防护措施。在采取电算化核算的情况下，每个岗位只能使用自己设置的密码接触由自己负责的数据，复核岗位只能进行数据查询和复核，而不能具备修改已经形成数据记录的权限。

(5) 绩效考评。为了实现既定的工作目标，应实施有效的激励、奖惩机制，激励全体员工参与企业管理和控制的主观能动性。各部门通过定期举行绩效考评会议，作为对其工作目标完成情况的事后控制，不仅可以总结一定时期的工作成果，同时也是发现问题、改进工作的过程。通过绩效考评，配合一些必要的奖惩措施，将部门的工作目标与个人工作目标紧密地联系在一起，部门的工作目标也将通过个人工作目标的实现而实现。

2、针对信息系统的控制活动。在信息系统的日常使用中，信息系统产生的舞弊现象比手工操作更具隐蔽性，因而对信息系统的控制也十分重要，具体应通过采取权限控制、数据录入输出控制、手工凭证的控制等方式，各个岗位应通过设置密码口令来防止别人越权使用自己的权限，没有权限的人绝

不允许对数据进行查阅或修改。

### (三)加强企业内部牵制制度

内部牵制是指对具体业务进行分工时，不能由一个部门或一个人完成一项业务的全过程，而必须由其他部门或人员参与，并且与之衔接的部门能自动地对前面已完成工作进行正确性检查。它由适当授权、不相容工作的责任分工、凭证和记录、接近控制、独立检查等环节组成。这种制约包括上下级之间的互相制约、相关部门之间的相互制约。如会计信息收集、归类过程中，除了制单外，必须有复核并由财会主管审批；又如现金流转业务中，现金收支的审批、收入和支出、印鉴的保管、记账等业务应分工管理，互相牵制。

在内部牵制中，必须采取工作轮换制，这样才能更好地达到牵制的效果。工作轮换制是指根据不同岗位在管理系统中的重要程度，明确规定并严格控制每一员工在某一岗位的履职时间。对关键岗位应频繁轮换，次要的岗位可少一些。从轮换中暴露出存在的问题，揭示出制度的缺陷、管理的缺陷。

### (四)加强企业内部稽核制度和内部审计制度

切实提高企业对内部稽核和内部审计的认识，切实加强考核、监督、制约机制，发挥企业内部审计的作用，将内部审计人员从会计、财务人员中分离出来，直接对董事会负责，这样才能真正发挥内审人员的作用，监督和保护企业的资产、财产安全，监督企业朝着合理、合法的良性方面发展。内部监督评审应当遵循以下原则。

- 1、在日常工作中不断地监督评审内控的总体效果。对主要风险的监督评审应当是公司日常活动的一部分。

- 2、对内控系统应当进行有效和全面的内部审计。内审要独立进行，内审人员应得到适当的培训，并配备称职和得力的人

员。内审作为内控系统监督评审的一部分，应当向董事会或其审计委员会直接报告工作。

3、不论是经营层还是其他控制人员，发现内控缺陷都应及时地向适当的管理层报告，并使其得到果断处理。要树立全员控制意识，帮助企业更有效地实现预期控制目标，促进企业控制环境的建立，为改进内控制度提供建设性建议，实现预期的内控目标。

## 企业内控制度2

### 内控工作汇报材料篇四

#### 一、 强化内控执行，按程序办事的规矩日渐形成

“没有规矩，不成方圆”，企业管理实质就是制度管理。本公司依据内控要求，结合自身管理存在着有章不循、执行力较差的现象，进行了对照检查，找出了差距和不足。为此，公司采取了一系列措施，以确保内控体系执行有力。

加强培训，注重宣传，确保手册相关内容人人掌握。学习、掌握好内控手册的相关内容，是执行好这套体系的前提和基础。公司在内控手册发布后，结合各部门、各单位不同层次的培训需求，于2017年6月全公司范围内举行了一次2017版《内部控制操作细则》的视频培训会议，使员工了解了2017版比2017版内控手册的新增内容。通过培训，各级管理人员理解和掌握了内部控制的管理方法和相关要求，全体员工明晰了职业道德规范及行为准则和公司发展目标，为内控体系的有效执行奠定了扎实的基础。

健全内控工作网络，确保组织机构落实。公司成立了内部控制办公室和内控制度检查评价工作领导小组，设兼职科级职6人和成员共12人，内控工作由项目管理转向日常管理，进一

步加强了内控工作组织领导和机构落实。

狠抓落实，层层负责，确保流程控制实现硬着陆。为了使内部控制真正落到实处，公司将内控责任层层分解，狠抓执行。在领导责任上，内控工作是公司年经营工作的重中之重，是一把手工程，各单位主要领导对内控工作的重视不要仅停留在口头上，而且要落实在行动上，定期对内控的各流程进行前面或者有针对性测试检查，并有计划地对各项目部进行专项或内控流程的检查。并且指出哪个单位在内控上出现问题，追究哪个单位的领导责任。这样，公司上至总经理、主管领导，下至各部门、各单位领导都把内控执行放在重要议事日程，出现问题有人协调，有人负责。

在组织落实上，公司内控办公室组织编制了公司《某公司内控制度实施细则》，切实把内控体系的执行落到实处。内控检评组，对于内控执行、测试过程及时跟踪，及时反馈，严格履行督促、检查的职责，严把执行关，发现问题及时上报，及时解决，保证所有内控流程都有令必行，有据必依。

二、严考核硬兑现，确保控制到位，执行有力。

确保内控的有效执行，取决于两个方面，一是思想是否重视，责任是否落实；二是监督是否到位、措施是否有力。

通过上述措施，全公司规章制度的约束力和员工的责任意识得到了明显提升。现在，每办一件事，上至总经理，下至普通员工都要先判定是否符合规章制度、符合内控要求；每处理一项业务，都要确定是否有风险，如何控制风险，严格依照内控流程操作。公司范围内已经形成了层层讲执行、事事讲程序的良好局面。

三、管理制度和管理程序进一步科学化、规范化、标准化

一些控制最终反映结果是在财务部门，但控制活动却是发生

在上游业务部门，对于这样的控制，公司内控办组织召开了由机关所有职能处室参加的内控协调会，将每一个控制点逐一说明，需要哪个部门在哪个时点配合完成，明确了各部门的控制责任，保证了所有关键控制都有部门负责，增强了公司抵御经营风险的能力。

推动了管理制度的规范化。管理制度在内控体系运行中起着重要的支持作用，合理、完善的管理制度是体系正常运行的重要保障。通过内控测试和审计，发现了本公司一些规章制度存在执行力度不够的地方，一些控制缺乏制度支持，目前，按照公司领导的要求，正在进行制度梳理和规范工作，计划在明年修改本公司的《内控制度实施细则》。

四、加强控制环境建设，内控文化已经成为企业文化一个新的组成部分

力的内控环境，尤其是公司各级主要领导以身作则、率先垂范，不符合内控要求的`事坚决不办；特殊事情处理，要作好纪要，保留证据，自觉按规章办事，依程序履行，领导的示范作用极大地推动了公司内控文化的形成。

《2017年内控工作总结》全文内容当前网页未完全显示，剩余内容请访问下一页查看。

## 内控工作汇报材料篇五

围绕精神，组织开展了“顶层设计”业务流程梳理与规范发布及执行效果跟踪检查工作。

(二)完成公司《内部控制管理手册20x版》的修订与发布工作。

(三)组织召开公司内控与风险管理工作视频会议，传达贯彻集团会议精神。

(四)组织开展财务资产管理、预算管理、质量(产品)与标准、安全环保与节能管理4个专项业务流程梳理工作。

(五)继续组织开展公路运输业务流程的梳理和优化工作，纳入《内部控制管理手册(运输公司分册20xx版)》。

(六)规范并统一执行各类实施证据表单329个，为强化业务流程执行力建设提供了强有力的基础保障。

(七)组织完成公司评价测试工作。

(十)完成erp内控测试工作，为确保erp系统上线符合内控与风险管理工作要求奠定了基础。

(十一)组织开展内控与风险管理观摩调研活动，为公司“基础管理月”各项内控与风险管理工作的开展奠定基础。

(十二)组织开展考核评价工作，逐步强化业务流程规范执行力建设。

(十三)组织开展总结与自我评价工作，以扎实的工作作风和优良的工作业绩在集团公司的综合评选中创造佳绩，获得表彰。

(十四)加强理论知识培训，使“人人讲内控，人人学内控，人人做内控”的理念逐步深入人心。

## 20xx年内控与风险管理工作中取得的成效

一年来，内控与风险管理处能够克服公司生产经营范围广、点多、线长、面广、业务类型繁杂、人员少、理论知识欠缺、经验不足等困难，努力研究、认真组织，各项内控与风险管理均取得了一定的成效。



一是内控体系建设的质量有了一定的提高。二是业务流程的执行效果有了明显的提升。三是内控体系建设的认知度收到了预期的效果。四是风险防范意识明显增强。

五是内控考核评价管理机制更加完善。

六是内控体系建设队伍逐步发展壮大，管理提升作用较为明显。

内控与风险管理工作中存在的问题和不足

一是业务流程执行的重视程度需要加强。

二是业务流程还需要简化和优化。

三是内控人员调整业务衔接还不够到位。

## 内控工作汇报材料篇六

事业单位积极开展财务管理内部控制有利于单位资金的长远规划与科学使用，这样一方面能促进单位财务工作的良好开展，另一方面也是单位积极响应大政方针的直接表现。但就目前来说，我国事业单位财务管理仍存在内部控制体系不健全、内控意识薄弱、监管力度不到位等问题，严重影响了内部控制作用的全面发挥。

事业单位财务目标由基础目标、发展目标以及终极目标组成。随着市场经济体制的发展和完善，事业单位的财务管理目标逐渐向绩效最大化方向迈进，并彻底改变了以往的资金预算收入管理模式，积极转向绩效导向的良性发展模式。

### 1. 财务管理体系不健全

部分事业单位尚未设置专门的财务职能部门，相关财务工作

由其他人员兼职;部分单位虽设立了财务部门,但没有完善的财务内部控制制度,缺乏健全的工作章程,导致财会业务交叉、人员职责不清;部分单位尚未成立内审部门,导致内部审计作用无从体现,严重影响财务工作的顺利开展。

## 2. 内控意识薄弱

内控意识是有效落实内部控制制度的重要保证,而现阶段我国事业单位的内控意识比较薄弱,缺乏内部控制理念,对内部控制的现实意义、重要性认识不到位,缺乏全面的内部控制知识,尤其是部分领导片面认为财务监管等同于内部控制,这种内控意识的欠缺严重影响了内控制度的顺利实施。另外,相关财务人员的综合素质也有待提升,完善人才培养机制迫在眉睫。

## 3. 监管力度不足

目前,我国事业单位缺乏完善的财务监管制度,单位对财务人员的要求偏低,财务人员工作随意性较强。另外,相关制度要求“收支平衡”,在这种理念的影响下各事业单位会想方设法地在年终前将财政拨款用完,缺乏对财务花销的有效监管。

### 1. 提升内控意识

事业单位应提高对内部控制重要性的认识,提升内控意识,明确内部控制的重要作用,从多方面入手促进内部控制工作的合理展开。相关法律法规明确规定,事业单位领导是会计工作、财务工作的主要责任人,对单位会计工作的完整性、真实性以及内控制度的有效性与合理性负重要责任。因此,在新形势下应不断地提高事业单位对内控目标、参与主体等方面的认识,将内控制度建设提高到全员参与的高度,尤其是加强事业单位领导对内部控制重要性的认识,积极开展内部控制讲座,加强单位领导对内控知识的学习力度,提高领

导对内控方向的认识，进而强化单位整体的内控意识。与此同时，应明确财务部门负责人、单位领导、经办人员等在内控过程中的具体职责要求，建立完善的奖励机制与制衡机制，充分调动全员参与内控的主动性与积极性，营造良好的内部控制环境。

## 2. 健全内控制度

在新形势下，国家需积极出台科学合理、易于实行的内部控制制度，使各项工作的开展有章可循。具体步骤：第一，建立科学、有效的内部制约机制，明确事业单位不同岗位人员的具体职能，实现合理分工，同时明确财务内控的具体内容。建立内部控制制度，能有效保证财务核算的完整性、合法性与真实性，从而在不同经办人之间形成有效的制约机制，进一步提高资金使用效率与资金的安全性；第二，建立健全内部核查制度，全面审查事业单位资金、资源来源的真实性、合法性与完整性，审核不同部门的资金效益动态，审核财务制度是否存在漏洞，审核经济事项的具体执行状况，监测资金流向及经济活动的效益，确保资金数额的真实性以及资金来源的合规性；第三，建立与国家内控制度、单位实际相吻合的财务管理制度，并以此为基础完善和强化资金管理，及时、准确地掌握单位的资金流向。

## 3. 加大监管力度

鉴于我国事业单位内部监管不力的现状，在新形势下事业单位应积极做出调整，设立财务内控监管部门，委派专门的工作人员进行监管，全面、系统地了解单位的内控情况，准确把握内控薄弱环节；加强财务监管，在充分发挥内控作用的同时，全面提高工作效率；对单位内部控制与财政业务进行独立评价，全面掌握制度状态与当前的业务情况，及时发现内部控制管理中存在的问题与缺陷，并提供有针对性的解决对策，促使事业单位效益的最优化。另外，为了全面提高内部审计效果，还应从制度层面赋予内部审计部门一定的权威性与独

立性。

#### 4. 完善人才培养

事业单位财务控制，一方面需要完善的监督监理体制，另一方面需要人才的强力支撑。高素质的人才是单位进行内部控制管理的主体，也是保证各项财务工作有序开展的基础。特别是随着我国社会经济中新鲜事物的增多，事业单位对人才的需求量进一步增加。新形势下，必须完善事业单位的人才培养策略，加强对财务人员的全面管理，积极组织财务人员定期进行学习与培训，普及最新的专业知识与财务技能，全面优化财务人员的知识结构与技能结构。与此同时，要加强财务人员的思想道德建设，全面提高财务人员的政治素质与业务素质。此外，还应制定科学、合理的奖罚与考核制度，加强对财务人员日常工作业绩、思想道德水平、培训学习效果等方面的考核，避免财务人员做x账、滥用公款等现象。通过合理的奖罚制度，全面提高财务人员的工作积极性与热情，提高财务工作效率。

综上所述，本文以事业单位财务管理目标、内部控制现状为切入点，从提升内控意识、健全内控制度、加大监管力度、完善人才培养等方面详细论述了事业单位财务管理内控制度的创新策略，旨在为一线工作提供理论指导。

### 内控工作汇报材料篇七

从20xx年初，公路煤炭销售体制改革后，寿阳公司通过近几年的积极探索，大胆尝试，在不断总结经验的基础上，逐步完善了公路煤炭贸易业务各类流程制度。具体到各个环节上：在采购和销售环节，相关部门和人员必须严格执行公司制定的业务流程，并签订由专业法律顾问把关审核的合同。采购合同或销售合同中，从煤质、价格、交（提）货方式、验收标准及方法、结算方式及结算期限、解决合同纠纷的方式、违约责任追究及客户资信等事项进行了约定。

1、完善内部岗位体系，把各项业务进行细致的过程与责权划分。通过岗位细化与分离，使各个岗位的职、责、权得以明确与落实，法务部负责核查每笔业务的正确性、完整性以及真实性，同时查找其中的违规、差错。

2、为了最大限度满足客户的需求，适应市场竞争形势，业务的创新与扩展是发展的必经之路。为了最大限度避免由此所带来的风险因素，在进行业务创新与扩展的时候，还要配套性的健全、完善风险管控制度以及补救制度，以弥补在创新之初因操作不规范带来风险。

3、强化对客户分析力度，对贸易行为进行规范。通过与客户的一般接触和公共资料中，我们很容易获得客户的表面特征、市场状况、经营管理状况等外在的客观情况，同时，我们强化了格外关注客户财务数据准确性的意识。

4、合理调配内部资源，提高内部控制系统的预警、识别、度量、控制水平和对各种风险管理的抵御能力；进一步整合内部控制体系，利用信息管理系统，整合业务和信息流程，使整个内部控制系统的信息得到共享，逐步实现财务、业务相关信息一次性处理和实时共享，提高财务判断能力；建立严密完整的分级授权体系，对不同重要程度的业务进行不同层次的业务授权。

5、认真组织学习各项规章制度，管理办法、操作流程，坚决杜绝以习惯代替制度，以感情代替规章，以信任代替纪律的陋习，严格按照操作规程办理业务，不断强化风险防范意识，从经营理念、全面风险控制、职业道德和行为习惯上培育良好的风险控制文化，形成一种风险控制人人有责的内控氛围。