

最新事业单位内控制度 事业单位内控工作总结(精选5篇)

在日常的学习、工作、生活中，肯定对各类范文都很熟悉吧。写范文的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？这里我整理了一些优秀的范文，希望对大家有所帮助，下面我们就来了解一下吧。

事业单位内控制度篇一

按照财政部印发的《行政事业单位内部控制规范(试行)》，以及长岭县贯彻实施《行政事业单位内部控制规范》工作方案的要求，为进一步提高我局内部管理水平，规范内部控制，加强廉政风险防控机制建设，我局对本单位的内部控制进行了全面的梳理，并进行了适当的评价。

现将有关贯彻实施情况报告如下：

一、准备工作

继三月中旬，县财政局组织召开全县贯彻实施行政事业单位内控规范动员大会，对全县贯彻实施《内控规范》工作做动员部署后，我局制定了长岭县卫生局贯彻实施《行政事业单位内部控制规范》工作方案，成立了贯彻实施行政事业单位内部控制规范实施、协调领导小组，负责本局贯彻实施内控工作方案、协调解决重大事项、监督指导工作开展。

二、贯彻实施《行政事业单位内部控制规范》目标和原则

(一)内部控制的目标和原则

1、内部控制的目标

内部控制是由行政事业单位的领导层和全体职工实施的、旨在提高行政事业单位管理服务水平和风险防范能力，促进单位可持续、健康发展，维护社会主义市场经济秩序和社会公众利益，实现行政事业单位管理服务目标所制定的政策和程序。

我局内部控制的目标是：

- (1) 合法性——管理和服务活动的合法合规
- (2) 安全性——资产安全
- (3) 可靠性——财务报告及相关信息真实、完整
- (4) 效率性——提高管理服务的效率和效果
- (5) 风险防范——排除障碍实现单位发展战略

2、我局建立与实施内部控制应遵循的原则

(1) 全面性原则

内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。

因为，在内部控制程序的所有环节中，有一个环节没有发挥作用，所有起作用的环节，也会变得无用。

(2) 重要性原则

内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

行业、规模、性质、所处地域、组织形式等不同，高风险领域不同。

内部控制不能防范所有风险，但要关注重要业务事项和高风险领域，防范颠覆性风险。

(3) 制衡性原则

内部控制应当在治理结构、机构设置及行政事业单位内部控制工作总结)权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

内部控制的核心思想是权力平衡，制约对象是权力，权力分配合理，约束适当是内部控制的难点。

内部控制过于复杂会影响效率，风险大的业务，首先是防范风险，其次才是兼顾运营效率。

(4) 适应性原则

内部控制应当与行政事业单位的规模、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

内部控制不能拷贝，也不能克隆。

别人的成功经验，拿过来不一定能用。

行政事业单位发展的不同阶段、外部环境的变化、战略目标的调整等，内部控制要随之变动。

(5) 成本效益原则

内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

内部控制的设计和运行受制于成本与效益原则。

成本小于效益，是任何理性的管理活动都必须遵循的法则。

3、建立与实施内部控制应包括的要素：

(1) 内部环境——是行政事业单位实施内部控制的基础。

(2) 风险评估——是行政事业单位及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略。

(3) 控制活动——是行政事业单位根据风险评估结果，采用相应的控制措施、政策和方法，将风险控制在可承受范围之内。

(4) 信息与沟通——是行政事业单位及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，并在行政事业单位内部、单位与外部之间进行有效沟通。

(5) 内部监督——是行政事业单位对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷，应当及时加以改进。

三、当前行政事业单位内部控制存在的主要问题

1. 费用支出缺乏有效控制

行政事业单位对于行政经费的支出，特别是招待费、办公费、会议费、水电费等，普遍缺乏严格的控制标准；即使制定了内部经费开支标准，但仍较多采用实报实销制。

2. 固定资产控制薄弱

实行政府集中采购制度以后，行政事业单位固定资产的购路得到了有效控制，但使用管理仍缺乏相关的内部控制，重购轻管现象比较普遍。

如未按规定建立起定期财产盘点制度，购路的固定资产未能及时登记入账，未登记固定资产明细账和实物卡片，责任不明确等，导致资产账实不符及资产流失。

3. 财务管理弱化

财务部门的工作限于记账、算账、报账，与业务控制脱节，对单位重要事项的决策、实施过程和结果均不了解，未能对业务部门实施必要的财务控制和监督。

票据管理不到位。

未建立定期或不定期抽查制度，出现延期上缴收入，挪用公款问题；对使用后票据未能及时办理交验、核销，容易导致收入不入账、私设“小金库”等问题。

4. 岗位设路不够合理

由于多种原因，一些单位岗位安排不尽合理，存在一人多岗、不相容岗位兼职现象。

记账人员、保管人员、经济业务决策人员及经办人员没有很好的分离制约，存在出纳兼复核、采购兼保管等现象，出现管理漏洞。

5. 预算控制比较薄弱

首先是没有预算或预算编制比较粗糙，部门预算的编制一般根据当年财政状况、上年收支、预算单位自身的特点和业务进行核定，没有细化到具体项目，预算支出达不到逐笔进行核定的要求。

其次是预算刚性不够，预算的计划性、科学性不强，预算调整追加较为频繁，资金使用缺乏预见性，削弱了预算的约束

控制力。

四、行政事业单位内部控制薄弱的主要原因

1. 内部控制观念淡薄

良好的内部控制意识是内部控制制度设计完善和有效运行的基本前提。

但一些单位的领导对内部控制制度重要性的认识还不到位，内控意识不强，重发展、轻控制，对内部控制知识缺乏基本了解，把内部控制看成仅是财务部门的事。

2. 内部控制制度不完善

财政部制定的《内部会计控制规范》主要是针对企业的，对行政事业单位的适用性较差；有的单位虽然制定了一系列内控制度，但未能严格执行，对制度的执行及效果缺乏必要的监督，导致有章不循、违章不究，内部控制制度未能发挥应有的作用。

3. 信息与沟通衔接不够

行政事业单位会计集中核算后，由会计核算中心对行政事业单位集中办理会计核算和监督业务，由于会计主体单位与核算部门不一致，双方沟通衔接不够，极易形成账物分离的资产管理现状，造成核算中心管账不管物、核算单位管物不管账、账物不符的问题，影响单位内部控制制度的有效实施。

4. 管理人员业务素质不能适应内部控制工作的需要

管理人员竞争意识差，缺乏创新精神，业务素质难以满足实施内部控制和监督的要求。

5. 外部监督对单位内部控制健全性和有效性的监督检查不够

目前作为行政事业单位主要外部监督力量的财政、审计部门，大多偏重于对单位财政资金的运用是否合法、合规进行监督，较少对被审计单位是否建立有效的内部控制制度以及有效执行加以实质性检查。

缺少有效的外部监督，使行政事业单位内部控制制度体系完善失去外部推动力和约束机制。

五、我局实施行政事业单位内部控制情况

(一)控制环境

任何行政事业单位的控制活动都存在于一定的控制环境之中，控制环境的好坏直接影响到行政事业单位内部控制的贯彻和执行以及管理服务目标及整体战略目标的实现。

在COSO报告《内部控制——整体框架》的内部控制五要素中，控制环境被放在了第一的位子上，它作为推动单位发展的动力，是所有其他内控组成部分的基础和核心。

它对行政事业单位内部控制的建立和实施有重大影响，其好坏直接决定了行政事业单位内部控制整体框架实施的效果。

1、操守和价值观

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到重要业务流程的设计和运行。

内部控制的有效性直接依赖于负责创建、管理和监控内部控制的人员的诚信和道德价值观念。

(1). 领导的操守和价值观具有杠杆作用

诚信的原则和道德价值观念，主要取决于单位负责人。

严格一致地保持诚信行为和道德标准，任何人不得凌驾于内部控制制度之上。

负责人要以身作则，并传达给全体职工。

(2). 制定行为准则和其他原则

明确可以接受的商业行为，利益冲突的处理方式，员工行为的道德标准并确保这些准则和原则的有效执行。

对员工精神规范、仪容仪表、工作纪律、待人接物、环境卫生以及组织管理及违反守则的处理办法等方面做出规定。

可通过标语、宣传册、培训等手段，推动内部员工对单位理念的理解和接受，使员工理解和把握单位文化和管理理念。

(3). 处罚规定

对于背离单位政策和程序，违反行为准则的行为，能够采取补救施。

保证这些措施被单位员工所知悉。

(4). 管理者对于干涉正常程序或凌驾制度行为的态度

应一贯重视管理者对于干涉正常程序或越权行为的'态度。

(5). 面临不现实的目标的压力

管理层在制定关键绩效指标时，要考虑适当，过高的不现实的目标会导致员工丧失积极性和舞弊。

2、管理哲学和经营风格

单位管理者的观念、方式和风格，通常会从三个方面极大地

影响控制环境：第一、管理者对待风险的态度和控制风险的方法；第二、为实现预算和其他财务及经营目标，对内部控制的重视程度；第三、管理者对会计报表所持的态度和所采取的行动。

(1) 管理层的主导作用

管理层负责单位管理服务活动的运作以及管理策略和程序的制定、执行与监督。

控制环境的每个方面在很大程度上都受管理层采取的措施和作出决策的影响，在管理层以一个或少数几个人为主时，管理层的理念和经营风格对内部控制的影响尤为突出。

(2) 管理理念

管理层的理念包括管理层对内部控制的理念，即管理层对内部控制以及对具体控制实施环境的重视程度。

管理层对内部控制的重视，将有助于控制的有效执行。

本单位负责人如果不重视内部控制，甚至反对内部控制，那么该单位的内部控制制度就是纸上谈兵，就是一句空话。

衡量管理层对内部控制重视程度的重要标准，是管理层收到有关内部控制弱点及违规事件的报告时是否作出适当反应。

管理层及时地地下达纠弊措施，表明他们对内部控制的重视，也有利于加强本单位内部的控制意识。

(3) 管理层的经营风格

管理层的经营风格是指管理层所能接受的业务风险的性质。

管理哲学和经营风格通常对企业有普遍深入的影响。

这些影响是无形的，但可以找到一些积极和消极的标志。

3、文化建设

文化建设是行政事业单位的灵魂，是推动行政事业单位发展的不竭动力。

事业单位内控制度篇二

为贯彻落实财政部《关于印发〈行政事业单位内部控制规范(试行)〉的通知》(财会〔20xx〕21号)、北京市财政局《关于北京市贯彻行政事业单位内部控制规范(试行)的实施意见》(京财会〔20xx〕125号)文件要求，推动顺义区行政事业单位开展内部控制工作，提高行政事业单位管理能力，加强廉政风险防范，现就顺义区实施行政事业单位内部控制工作提出以下方案。

(一)实施内控规范是落实十八届三中全会精神的重要举措。

《关于全面深化改革若干重大问题的决定》明确指出，要深化行政体制改革，坚持用制度管权、管事、管人，让人民监督权力，把权力关进制度的笼子里，构建决策科学、执行坚决、监督有力的权力运行体系。

实施内控规范就是发挥制度笼子的作用，利用完善的内部控制制度限制权力的滥用，减少自由裁量权的空间和余地，有效建立健全权力运行的制约和监督体系，推动廉洁高效、人民满意的服务型政府的建设。

(二)实施内控规范是促进党的群众路线教育实践活动整改落实的长效机制。

解决四风方面的突出问题，检验群众路线活动的实际效果，

关键是把握制度建设工作重点。

实施内控规范就是将各相关制度梳理整合，统筹考虑，不断优化、固化□e化(信息化)的过程，强化考核监督，确保制度落实，形成群众路线活动的长效机制。

(三)实施内控规范是推进财政规范化、科学化、信息化管理的积极实践。

为满足市场经济体制进一步完善和现代国家治理的需要，客观要求财政工作必须深化改革，规范管理。

内控规范通过制定制度、实施措施和执行程序，实现对行政事业单位经济活动风险的防范和管控，包括：预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理以及合同管理等主要经济活动的风险控制。

实施内控规范可以有效保障单位业务稳健高效运行，确保财务记录、财务报告信息和其他管理信息的及时、可靠、完整。

实施内控规范必将对提升财政管理的水平、提高财政资金的使用效益、促进财政管理的规范化、科学化和信息化起到积极的促进作用。

(一)工作原则

1. 全面性原则。

内控规范应当贯穿行政事业单位经济活动的决策、执行和监督，全员参与、全业务覆盖、全过程监控，保证控制范围的全面性。

2. 重要性原则。

在全面控制的'基础上，内控规范应当关注单位重要经济活动的重大风险，针对本单位的重要经济活动、可能存在重大风险的环节采取严格的控制措施。

3. 制衡性原则。

内控规范应当在单位内部的部门管理、职责分工、业务流程等方面形成相互制约和相互监督的有效机制，真正发挥出制度管权、管事、管人的作用。

4. 适应性原则。

内控规范应当符合国家有关规定和单位的实际情况，并随着外部环境的变化、单位经济活动的调整和管理要求的提高，不断修订和完善内部控制体系。

行政事业单位应通过实施内控规范，梳理流程、健全制度、实施措施、完善程序，基本建立以防范风险管控为核心，以控制手册和评价标准为主体，以单位内部管理为基础，以外部监管部门积极引导、中介机构有效服务为支撑，全员参与、全业务覆盖、全过程监控的内部控制实施体系，切实增强单位的内部管理水平 and 权力运行机制，推动廉洁高效、人民满意的服务型政府的建设。

行政事业单位内部控制目标应与单位总体目标相一致，具体包括五个方面。

1. 合理保证单位经济活动合规合法，有效规范单位预算管理、收支管理、政府采购、资产管理、建设项目、合同控制等各类经济活动。
2. 合理保证单位资产安全和使用有效，坚持所有权与使用权相分离的原则，确保资产的安全完整和有效使用。

3. 合理保证单位财务信息真实完整，强化财务信息分析和结果运用，为外部监管和内部管理提供信息支持。

4. 有效防范舞弊和预防腐朽，科学运用内部控制的原理和方法，强化内部监督，建立反腐朽、反舞弊的长效机制。

5. 提高公共服务的效率和效果。

1.20xx年10月底前，财政局会计科研究起草《顺义区财政局关于贯彻行政事业单位内部控制规范(试行)的实施意见》和《顺义区财政局行政事业单位内部控制规范(试行)贯彻实施工作方案(讨论稿)》，经主管副局长审阅、报请局党组批准后，按方案部署落实内控规范工作，并向全区各行政事业单位制发实施意见。

2.20xx年10月，由区财政局牵头，组织召开顺义区内控规范实施联席领导小组协调会，讨论通过实施意见，明确职责分工，沟通相关情况，部署相关工作。

20xx年11月，召开顺义区行政事业单位内控规范实施动员培训大会，由联席领导小组组长部署全区内控规范贯彻落实工作，并聘请市财政局会计处领导进行内控规范工作指导讲座。

培训范围包括：全区行政事业一级预算单位及乡镇政府的财务工作主管领导、财务科长、内控工作具体负责人员，每单位3人；区财政局各科室科长及1名工作人员；区内控规范联席领导小组成员单位领导及相关工作人员。

各业务支出科室负责通知本科室管口单位参加培训，培训开始之前30分钟协助会计科对本科室管口单位人员进行签到并发放资料。

会计科将全区内控规范培训人员具体情况统一向会计处申报20xx年会计人员继续教育记录。

1. 根据《北京市行政事业单位内部控制规范贯彻实施工作方案》，结合我区行政事业单位管理实际，考虑行政单位与事业单位管理差异以及区属实际等情况，研究确定北京市顺义区文化委员会、北京市顺义区妇幼保健院、北京市顺义区农委3家单位为我区内控试点工作单位。

2. 加强专业技术指导，区行政事业单位内控规范实施领导小组通过调研、座谈、经验交流等多种方式与实施单位沟通有关情况，研讨有关问题，配合实施单位开展内控建设工作。

建立定期工作通报会机制，对我区内控规范贯彻实施工作做出统筹安排和具体部署。

3. 全区各行政事业单位应当根据内控规范内容，建立适合本单位实际情况的内部控制体系，进一步提升单位管控效能，有序推进各项工作。

各单位主要负责人为内控规范责任人，担任领导小组组长，将其作为“一把手”工程，形成内控实施组织框架，结合本部门、本系统的特点和业务性质，确定牵头部门及相关人员，落实职责分工，研究制定切实可行的内控规范实施方案并加以严格落实，认真开展内控规范宣传、培训和实施工作。

考虑内部控制管理的专业性和长期性，各单位应提前做好内部控制管理人才储备工作。

首先要针对意见反馈或访谈记录、调查问卷进行汇总分析，归纳内部各项管理要求和风险点；其次要全面梳理管理流程和业务流程风险，根据单位业务特点查找风险点，并从各个业务所面临的内外部环境入手，运用多种手段进行风险的定性和定量评估。

对已经识别的风险要进行定性分析、定量分析和风险排查，

确定风险等级，制定出相应的应对措施和整体策略。

根据确定的风险点、风险等级和风险应对策略，组织相关人员修改完善工作流程和经济业务流程，提出风险管控措施，固化信息系统和流程，制定《单位内部控制规范手册》。

明确各个部门、岗位和相关工作人员的分工和责任，设立相应部门和岗位对内部控制管理制度的执行结果进行考核和奖惩，重点强调“一把手”的执行力，形成完善的内部控制执行机制，及时研究执行中的问题，完善应对措施，及时修改《单位内部控制规范手册》相关内容。

1. 加强内控制度的监督与评价。

充分利用廉政风险防控机制和外部审计、财政监督检查结果等情况，由单位审计部门或纪检监察部门牵头定期开展本单位内部控制规范监督检查和自我评价工作，认真整改，进一步完善《单位内部控制规范手册》。

每年至少开展一次自我评价，并提交自我评价报告。

内控领导小组或单位办公会应当专题对自我评价报告进行研究，责成相关部门进行整改。

整改结果应当作为自我评价报告的组成部分。

2. 实施单位要及时向区财政局会计科反馈内控规范实施过程中的有关信息，总结工作经验，形成工作结果。

3. 区财政局内部控制规范实施联合工作组加强各单位内控规范实施工作日常指导、检查、监督、评价。

4. 区行政事业单位内控规范实施联席领导小组将及时进行总结，查找不足，提出下一步工作意见，确保内控规范20xx年

在我区全面顺利实施。

(一) 高度重视

建立联席工作机制，由区财政局牵头，会同区编办、区监察局、区人保局、区审计局成立行政事业单位内部控制规范实施联席领导小组。

区财政局主管局长担任组长，其他成员单位各指定1名主管局长担任副组长，指定1名主管业务科室科长担任领导小组成员，并指定1名工作人员担任联络员。

联席领导小组负责对我区内控规范贯彻实施工作做出统筹安排和具体部署，随时掌握有关情况和存在问题，及时加以协调解决，将内控规范列入廉政风险防控、行政事业单位考核和审计检查范围，提高有效实施的执行力。

(二) 统筹协调

根据市财政局对区县财政局相关科室整体联动开展内控规范贯彻实施工作要求，参照市局管理模式，结合我区财政管理工作特点，我局专门成立内控规范实施协调工作小组，由会计科、预算科、农业科、社保科、行政政法科、教科文科、城建科、企业科、监督检查科、监督检查所共同组成。

其中，会计科负责内控规范实施工作机制完善、政策制定、宣传培训、指导答疑等工作；各业务支出科室负责管口内行政事业单位内控规范实施情况日常督促管理，并将内控规范实施工作与部门预算管理紧密结合；监督检查科负责对内控规范贯彻实施情况进行监督检查；监督检查所负责局内内部控制规范实施工作。

各科室科长作为联合工作组成员，应指定一名内控工作联络员，负责日常工作。

事业单位内控制度篇三

20xx年，农行榆林分行高度重视内控合规工作，大力推行合规理念，使全行广大干部员工逐步认识到良好的合规文化是农业银行实现长治久安和可持续发展的基础和根本保证，全行上下逐步形成了“抓合规，强基础、控风险、促发展”的良好工作氛围，连续四年被评为内控管理一类行，辖属支行内控管理一类行占比达到89%。

该行制定了合规文化建设规划，深入推进“六位一体”合规文化长效机制建设，确定目标和任务，并分解落实到各支行、各部门、各岗位。落实合规教育“四个必讲”、合规承诺书等措施，增强合规文化建设的针对性、实效性和可操作性。发挥合规文化建设的平台作用，将合规文化贯穿于经营管理全过程，全员主动自觉合规意识逐步增强。

制定了信贷、运营、财会、信息科技、人员管理五个方面精细化管理方案，进一步明确工作任务，完善管理手段，细化措施，强化执行，不断推进基础管理工作的标准化、规范化和流程化建设，切实提升精细化管理成效。

该行始终把案件风险排查作为案件防控的重要手段和内控合规管理工作的重要抓手，严格按照实施方案，先后组织开展了四次案件风险排查，始终保持案防高压态势，收到了良好的防控和警示效果。

该行将各部门尽职履责情况纳入对部门的内控考核体系，统筹整合了各部门检查监督需求，将专项检查与日常检查、现场检查与非现场检查、业务检查与行为排查有机结合起来，统一制定了年度检查计划，统筹监督检查资源，建立常态化、滚动式合规检查机制，形成了监督检查合力，提升了监督检查效能。

该行通过内控合规管理信息系统（iccs系统），狠抓各类问题的整改，对内外部检查和审计发现的各类问题，做到行为纠正到位、风险控制到位、责任追究到位，同时将整改工作纳入内控评价及综合绩效考评。全年各类检查存在问题的整改率达到99%。

认真落实防范案件责任制，逐级签订防范案件责任书，将案件防控工作责任层层细化分解到各级领导干部和员工，保证了全行案件防控各项工作措施的落实。深入开展案件查防，落实行级领导联行抓点防控案件工作，持续开展案件专项治理活动和重点行巡查，强化警示教育，全辖案件防控工作不断增强。

认真开展法律法规知识学习培训，加强法律队伍建设，规范诉讼案件和合同管理，强化法律审查，为依法合规经营和有效防范风险提供了有力保障。

事业单位内控制度篇四

按照河北省发改委印发的《关于行政事业单位内部控制规范（试行）实施进展情况的通知》的要求，以及河北清华发展研究院（以下简称“我院”）关于贯彻实施《行政事业单位内部控制规范》工作计划的要求，我院就围绕落实内控制度建设、强化内控监督、加强组织领导等方面对我院内部控制进行了全面的梳理和总结，现将有关贯彻实施情况报告如下：

一、内控制度建设

自2017年1月1日《行政事业单位内部控制规范（试行）》实施以来，我院按照省发改委相关的宣传、布署，积极组织开展了全院贯彻实施《行政事业单位内控规范》的工作，在坚持内控制度要全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益性等原则的基础上进一步完善了我院的内部控制制度，使之

成为符合实际、行之有效的一套内控制度，大大提高了我院管理服务水平及风险防范能力。如：

2. 实现资产归口管理，定期盘点，账实相符；
3. 实行合同归口管理，规范了合同签订与监督履行；
4. 按照国家统一的会计制度编制财务报告；
5. 对特定部门及岗位建立工作培训、轮岗机制；
6. 对不相容岗位进行相互分离，加强对内部授权的控制；
7. 对单位的支出严格按照审批、审核、支付、核算的相关规定执行；
8. 加强信息化建设，基本实现了单位的经济活动与内控流程的信息化；
9. 建立健全了对外投资决策程序及管理制度等等。

二、强化内控监督

内部控制是现代化管理的重要组成部分。我院逐步实现了决策、执行、监督的有效分离，建立了岗位责任制、内部监督等机制。在此基础上，我院还坚持内控与外审相结合，每年均请有资质的审计公司对我院账务进行审计，从账务所反映的问题深挖内控监督的不足并及时改正，并且在进行重大经济活动时，聘请会计师事务所进行事前风险评估，以防范重大决策失误。

三、加强组织领导

实加强对内部控制规范实施的组织领导，精心组织，周密安排，确保了内控规范的实施到位。

四、内部控制建设的不足与建议

1. 不足：

（3）在内部控制文化建设方面还需要积极培育符合我院实际情况的内部控制文化，使内控意识和内控文化渗透到每一位员工思想深处，使内控成为每位员工的自觉行为。

2. 建议：

内部控制建设是一项长期的、需要与时俱进的系统工程。建议上级主管部门定期对下属单位分级分批进行培训，加大内控培训力度，推动内部控制体系的进一步完善，促进下属各单位事业的健康、可持续发展。

河北清华发展研究院

2017年5月25日

【2017】**7号）文件要求，推动**单位开展内部控制工作，提高行政事业单位管理能力，加强廉政风险防范，以《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会【2012】21号）为依据，结合本单位实际情况，制定了如下内部控制基础性评价工作实施方案：

一、工作目标

内部控制基础性评价是指单位在开展内部控制建设之前，对单位内部控制运行状况和效果进行初步评估，提供后续改进指导。

（二）发现单位现有内部控制基础的不足之处和薄弱环节，有针对性地建立、健全内部控制体系。

二、基本原则

（一）全面性原则。内控规范应当贯穿行政事业单位经济活动的决策、执行和监督，全员参与、全业务覆盖、全过程监控，保证控制范围的全面性。

（二）重要性原则。在全面控制的基础上，内控规范应当关注单位重要经济活动的重大风险，针对本单位的重要经济活动、可能存在重大风险的环节采取严格的控制措施。

《行政事业单位内控总结》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。

事业单位内控制度篇五

按照河北省发改委印发的《关于行政事业单位内部控制规范（试行）实施进展情况的通知》的要求，以及河北清华发展研究院（以下简称“我院”）关于贯彻实施《行政事业单位内部控制规范》工作计划的要求，我院就围绕落实内控制度建设、强化内控监督、加强组织领导等方面对我院内部控制进行了全面的梳理和总结，现将有关贯彻实施情况报告如下：

一、内控制度建设

自2017年1月1日《行政事业单位内部控制规范（试行）》实施以来，我院按照省发改委相关的宣传、布署，积极组织开展了全院贯彻实施《行政事业单位内控规范》的工作，在坚持内控制度要全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益性等原则的基础上进一步完善了我们的内部控制制度，使之成为符合实际、行之有效的一套内控制度，大大提高了我院管理服务水平及风险防范能力。如：

2. 实现资产归口管理，定期盘点，账实相符；

3. 实行合同归口管理，规范了合同签订与监督履行；
4. 按照国家统一的会计制度编制财务报告；
5. 对特定部门及岗位建立工作培训、轮岗机制；
6. 对不相容岗位进行相互分离，加强对内部授权的控制；
7. 对单位的支出严格按照审批、审核、支付、核算的相关规定执行；
8. 加强信息化建设，基本实现了单位的经济活动与内控流程的信息化；
9. 建立健全了对外投资决策程序及管理制度等等。

二、强化内控监督

内部控制是现代化管理的重要组成部分。我院逐步实现了决策、执行、监督的有效分离，建立了岗位责任制、内部监督等机制。在此基础上，我院还坚持内控与外审相结合，每年均请有资质的审计公司对我院账务进行审计，从账务所反映的问题深挖内控监督的不足并及时改正，并且在进行重大经济活动时，聘请会计师事务所进行事前风险评估，以防范重大决策失误。

三、加强组织领导

实加强对内部控制规范实施的组织领导，精心组织，周密安排，确保了内控规范的实施到位。

四、内部控制建设的不足与建议

1. 不足：

(3) 在内部控制文化建设方面还需要积极培育符合我院实际情况的内部控制文化，使内控意识和内控文化渗透到每一位员工思想深处，使内控成为每位员工的自觉行为。

2. 建议：

内部控制建设是一项长期的、需要与时俱进的系统工程。建议上级主管部门定期对下属单位分级分批进行培训，加大内控培训力度，推动内部控制体系的进一步完善，促进下属各单位事业的健康、可持续发展。

河北清华发展研究院

2017年5月25日

20xx年是我所转型为市政监理所多职能管理的重要一年，也是财务部门创新思路、规范管理的一年。财务部门坚持“以收支两条线”财政收费要求，完成了部门职责和领导交办的任务，取得一定的成绩。作为财务部门负责人，我在工作中认真履行岗位职责，努力提高工作质量和效率，做好每一项工作。现将本年度的财务工作总结如下：

健全的财务管理制度，规范会计行为，能够有效地促进会计工作的管理效率。本所财务人员遵从财务管理制度，会计法律法规，定期组织财务人员学习，严格执行各项制度。保证会计凭证的真实性与合法性，认真执行财务预算，规范管理各项占、掘、损收入，严格执行收支两条线标准，按照会计制度规定进行账务处理，规范核算办法，加强三公经费支出监管，提高事业支出信息的透明度。

(一) 税务申报缴纳工作。税收申报服从法规政策，不违法、不偷欠，报税时做到完整、及时、无误。每期将个税，通过网络和窗口两种方式进行申报。按《税收征管法》的要求，每月七号前完成税务申报缴纳工作。

(二)加强天津市财政局行政事业性收费统一票证的管理。认真审核票证开具的规范性。认真审核开具票证的收费项目，是否与文件收费标准相统一，通过学习《中华人民共和国发票管理办法》、《市政公路管理规费[20xx]19号》、《市政公路管理规费[20xx]407号》、《市政公路管理规费[20xx]119号》收费依据文件等，督促财务认真学习，严格按照文件要求对票证的开具及收费标准进行管理。

《事业单位内控工作总结》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。