

喀喇沁左翼蒙古族自治县财政局文件

喀财[2024] 39号

## 关于做好2023年度行政事业单位 内部控制报告编报工作的通知

各行政、事业单位、各社会团体、学校、医院、各乡（镇、场、街道、园区）；

为全面推进我县行政事业单位内部控制建设，持续提升财会监督效能，根据朝阳市财政局《关于做好2023年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》（朝财[2024]13号）要求，现就做好2023年度行政事业单位内部控制报告编报工作通知如下：

### 一、编报方式

通过IE、Firefox(火狐)、Chrome(谷歌)等主流浏览器，或内控报告编报网站上推荐下载的浏览器，登陆内部控制报告编报网站(<http://218.60.153.117:9766>)，开展2023年度行政事业单位内部控制报告的编制工作。

### 二、编报内容

(一)县直各单位。应根据2023年度内部控制建设的实际情况、存在问题和取得成效，以能够反映本单位内部控制真实情况的相关材料为支撑，科学准确

编制本单位《2023年度行政事业单位内部控制报告》(附件1),并在填报系统中封面代码页上传内部控制报告的可编辑版本,以及经本单位主要负责人签字并加盖公章的封面扫描件。

**(二)各级汇总单位。**应完成对本级(本系统)及所属各单位内部控制报告的审核汇总工作,编制《2023年度地区(部门)汇总内部控制报告》(附件2),并在填报系统中上传汇总内部控制报告的可编辑版本,以及经本单位主要负责人签字并加盖公章的封面扫描件。

### 三、报送时间

各单位请于2024年4月30日前完成单位内部控制报告的审核汇总和报送工作。对于逾期未上报的单位,县财政局将视情节予以通报。

### 四、技术支持

各单位可从财政部网站会计司频道(<http://kjs.mof.gov.cn>)“在线服务”栏目中下载查阅内部控制报告系统填报用户操作手册、问题解答、讲解视频,及单机版填报软件等编报资料,也可向省财政厅聘用的专业团队咨询相关问题,获取技术支持。

为便于推进工作,加强指导,县财政局已建立内部控制工作群,各相关单位务必指定一名内部控制报告编报工作联络员加入工作群,及时沟通解决内部控制报告编制中的问题,交流工作经验,确保顺利完成内部控制报告编制工作。

### 五、工作要求

**(一)强化组织协调,层层压实责任。**要充分认识新时代内部控制工作面临的新形势新任务,完善内部制度流程,健全内部控制体系,更好发挥内部控制在落实过紧日子要求、强化绩效管理、严肃财经纪律等方面的支持作用。确保符合条件的行政事业单位“应报

尽报”，有序推进内部控制报告的编制、汇总、审核、报送、分析、应用等各项工作，同时做好内部控制报告与部门决算、预算绩效管理、政府采购、行政事业性国有资产报告等工作的统筹协调，确保同口径数据的一致性。

**(二) 加强审核检查，提高编报质量。**要加强内部控制报告审核工作，并在内部控制报告中全面反映审核情况，未经审核的内部控制报告不得汇总上报。各级汇总单位应当对本级及所属单位内部控制报告进行审核和汇总，并抽取一定比例的所属单位，对其内部控制建设情况和内部控制报告的编报质量进行检查，重点关注内部控制工作组织实施情况和内部控制报告内容的真实性、完整性、规范性，切实提高编报质量。鼓励各编报单位“以评促建”“以报促改”，遵循国家、省及相关行业政策开展内部控制风险评估工作。

**(三) 深化分析应用，做好问题整改。**要以内部控制报告编报工作为抓手，积极开展内部控制专题分析、问题整改和成果应用工作，挖掘内部控制在完善单位管理制度、绩效管理、监督问责、干部选拔任用等方面的应用价值。针对内部控制报告反映的有关问题，参照《辽宁省行政事业单位内部控制指引》及时制定整改措施，进一步完善内部控制体系，并将实施过程中的经验做法和取得成效形成可复制、可推广的典型案例，在汇总内部控制报告中列示。

**(四) 严守保密防线，落实安全要求。**要严格按照保密工作相关要求，依据“谁产生、谁定密”的原则，确定内部控制报告内容是否涉及敏感信息或涉密信息。凡通过网络方式报送的内部控制报告，应当按照规定进行脱敏脱密处理；涉及的敏感信息，应当通过单机版软件填报，并通过光盘、纸质等介质离线报送；

严禁报送涉密信息。

业务咨询电话：

内控业务服务(艾图)024-31339115、31339117

软件技术服务(久其)024-89859797

县财政局联系人及电话：会计股刘秀奎

0421-4838595

附件：1. 2023 年度行政事业单位内部控制报告

2. 2023 年度地区(部门)汇总内部控制报告

