

最新内部控制制度自查报告(通用5篇)

报告在传达信息、分析问题和提出建议方面发挥着重要作用。大家想知道怎么样才能写一篇比较优质的报告吗？下面是我给大家整理的报告范文，欢迎大家阅读分享借鉴，希望对大家能够有所帮助。

内部控制制度自查报告篇一

按照工程局公司及公司领导的要求，公司目前正与xx企业风险管理技术有限公司内控专职人员进行对接，帮助指导和梳理公司各部门主要职责，人员职能量化，部门相关制度建设、各部门日常工作流程等工作任务。分析整理出公司各部门在日常工作中需要注意的风险点，切实提高公司抗风险能力和各部门人员内控风险防范意识，为公司的长足发展扎实基础。

一、内部工作进展情况

根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引(企业内部控制《应用指引》、《评价指引》)，以及中国证监会公告[]41号对公司内控建设、实施和公司领导的相关要求，结合公司现阶段的发展状况，公司于年5月28日召开了关于公司内控工作指导与培训启动会议，并制订了下一步工作方案。截至目前，公司开展的主要工作有：

(一)高度重视，成立内控实施工作领导小组和组织机构为确保公司内部控制体系建设有组织、有计划、扎实有效地进行，公司成立了内控实施领导小组，负责对内控实施工作的领导、组织与协调、分解工作任务和责任。成立内部控制规范项目工作组，牵头部门为公司投资开发部。

(二)制定公司内控实施实施方案

第一步：访谈公司总经理、副总经理及各部主任；第二步：根据访谈内容搭建公司流程框架；第三步：指导各部门专员绘制流程图和编写流程说明；第四步：搭建公司内控风险矩阵；第五步：测试流程可行性。目前公司内控流程框架已搭建完毕，根据公司内控领导小组统一部署安排，公司各个部门已开始进行流程图及流程描述的绘制和编写工作。。

(三)组织公司内控专员进行培训

为提高各部门内控专员的内控专业知识公司于6月3日组织各部门内控专员参加内控培训，培训主要由深圳迪博企业风险管理技术有限公司内控专职人员对各部门专员在内控流程图绘制、绘图软件运用、流程描述的编写方面进行了培训，并规定了本周的工作任务及完成上交时间。

(四)根据工作方案制定内部控制规范详细工作计划，明确工作内容和目标根据工作方案要求精心筹划，分阶段实施。本次内控体系建设共分为以下三个阶段实施：

第一阶段项目计划与启动。明确各部门内控专职负责人员，明确职责分工，由各部门专员主导负责绘制部门流程图和编写流程说明及风险矩阵。内控实施领导小组负责组织内控工作按要求实施，并负责组织各部门专员参加内控知识培训。

第二阶段内控流程梳理。通过对公司内部控制关键业务流程进行梳理，了解公司管理现状，建立公司内部控制文档(流程图、流程描述、输出文档)，识别关键业务控制，找出各个流程中的风险点，加强各风险点的管控。

第三阶段内部控制检测与评价。通过对标监管要求及企业管理实践，编制风险控制矩阵及自查表，评价公司内部控制执行有效性；根据设计有效性和执行有效性评价结果编制内控缺陷汇总表。

目前，水电四局投资公司内控实施工作正在有序推进中。

二、下一步内控实施工作计划

第一、继续按照内部控制实施工作方案稳步推进，按计划目标完成内部控制体系建设、整改与测评、项目总结与报告等各阶段内控实施工作任务，确保内控实施与评价工作平稳、有序、顺利进行，保证内控管理工作机制得以长效运行。

第二、深入贯彻实施公司内部控制体系，公司将制定完善的公司相关内部控制管理制度，有助于公司进一步完善公司治理，更有效的实现公司发展战略，有助于公司进一步健全战略风险、财务风险、运营风险、市场风险等方面的管控措施，防范各类风险，提升公司管理水平，夯实公司发展基础，为可持续发展提供强有力支持。

第三、进一步加强全员学习、培训，共同参与。通过加强宣传、培训等方式，促进公司各部门、各级员工要深刻领悟内部控制规范体系要求，更新管理理念、掌握内控方法，在全公司形成“人人学内控、人人讲内控、个个受约束”的良好气氛，促进公司建立系统、规范、高效的内部控制管理机制。

内部控制制度自查报告篇二

公司自上市以来，董事会一直严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，注重改进和完善公司的治理结构。在浙江监管局辖区内曾率先引入符合有关条件和专业能力很强的四位独立董事；人数所占比例为公司董事会总人数的三分之一以上；并较早设立了董事会四个专业委员会，每年能按有关规定正常开展活动；为积极发挥独立董事的作用提供机制和工作平台。

报告期内，为加强和改善公司治理结构及内部控制制度的建立和健全，公司主要做了以下几方面工作：

1、成立了以董事长聂忠海为组长的公司治理专项活动领导小组,通过认真学习有关文件精神;制定详细的专项工作实施计划;对照公司治理现状进行自查,形成了《公司“关于加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》,经公司第三届董事会十三次会议审议通过,于20xx年6月16日在巨潮资讯网上公布。同时设立并公告了专门的电话、传真和网络平台听取投资者和社会公众的意见和建议。

2、按照深圳交易所《上市公司内部控制指引》和中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》中自查事项和公司《关于内部控制体系基本规范》,已重新修订及制定了《公司信息披露管理制度》、《关于外派董事、监事的管理办法》、《关于控股(参股)公司的管理办法》、《关于内部控制体系基本规范》、《公司募集资金管理制度》、《公司内部审计制度》、《公司内部审计制度实施细则》、《公司关于累积投票实施细则》、《公司股东大会网络投票实施细则》,并获公司董事会或股东大会审议通过。

3、同时,公司还在《“关于加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》中对每一项需整改的内容明确了由董事牵头的责任落实人。日前,已经制订或正在制订的内部控制制度有:《董事会审计委员会工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《总经理工作制度》、《公司财务预算管理》、《职务授权制度》、《危机管理、风险防范制度》等。这些制度的制订,将为建立、健全内部审计、内部控制体系和保证正常运作提供良好的基础。

4、公司一直遵循公平、公开、公允的原则,所制订的《公司关联交易的管理办法》,对关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等作了详尽的规定。公司每年发生的日常关联交易,严格依照公司《公司关联交易的管理办法》的规定公告,并经公司年度股东大会审议通过后执行。

5、公司章程中还明确规定了对外担保的基本原则、提出和审议程序、公告披露等。报告期内，公司没有除控股子公司以外的对外担保事项。公司对子公司的担保，严格遵守、履行相应的审批和授权程序。对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司内部严格控制、审核对外担保的事项，从未发生违反《内部控制指引》的情形。公司财务处理实行审慎原则，负责进行审计公司财务会计报告的浙江东方会计师事务所及上海普华永道会计师事务所连续多年来均出具了无保留意见的审计报告。

6、公司建立了对高管以《公司高管年薪考核方案》为依据，以公司经营责任目标为主要内容的考评、激励和约束机制。相关的奖励制度从上市之初就建立起来并根据实际情况不断地进行修改和完善，实施至今。报告期内，公司四届二次董事会审议通过的《公司高管年薪考核方案》(20xx年修订)，在该方案中修订了具体考核指标，进一步明确了公司高管人员的责权、薪酬之间的约束机制。

7、四届二次董事会表决通过了董事会审计委员会提出的“健全完善内部审计机构”的议案，主要内容有：(1)公司内部审计机构直接向董事会负责，并向董事会汇报工作；(2)公司内部审计机构在董事会授权范围内，在董事会审计委员会指导下具体开展工作；(3)公司内部审计机构隶属部门暂挂董事会办公室，待基本条件成熟时设立为独立的部门；(4)公司内部审计机构配置一名负责人，职级建议为公司处级。内部审计机构工作人员不低于三名，在20xx年底前基本到位；(5)公司监事会在公司内审功能的机构设置、人员配置，以及执行《公司内部审计制度》、《公司内部审计实施细则》的情况实行有效的监督。

8、20xx年9月14日浙江证监局监管处有关领导来公司就“公司治理专项活动”进行了现场回访检查，对公司进一步深化公司治理提出了意见及要求。浙证监上市字[20xx]172号《关于

对杭汽轮公司治理情况综合评价和整改建议的通知》的文件中对我公司自上市以来，在公司治理结构、三会决策制度、内控制度、会计核算、信息披露方面作了充分的肯定，但同时指出：公司应进一步完善内审部门的人员构成和职能，充分发挥内审部门的作用。

目前，公司高管层已按照监管部门及董事会审计委员会提出的“健全完善内部审计机构”的意见和要求基本落实了整改。20xx年一季度末已按有关规定成立了隶属董事会领导的内部审计机构，配备了专职人员，基本具备开展相对独立的内部审计工作，实施公司内部控制的监察的职能。

公司内部控制情况自我评价：

- 1、公司已基本建立了符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成的决策机制、执行机制和监督机制，基本能够保证公司经营管理目标的实现，基本能够确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平，基本能够确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。
- 2、公司建立的风险控制系统基本健全且行之有效，基本能够保证公司各项业务活动的健康运行。
- 3、公司的内部控制制度(包括内部审计制度)，基本能够实现堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误，保护公司财产的安全完整的目标。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司内部控制工作基本符合中国证监会、深交所的相关要求。

内部控制制度自查报告篇三

自查报告是单位或部门在一定时间内对某项工作实施中存在的问题进行自查的报告样式。以下是为大家整理的关于, 欢迎

品鉴！

第一篇：内控制度自查自纠报告

为进一步推进我行重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度的落实，我行行自接到银党纪办【2014】13号文件

《关于对重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度落实情况进行自查的通知》后，县行领导班子高度重视，首先是召开了专题会议，在会议上认真学习了相关文件并明确专人负责此项工作。会议结束后，对我行的重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度工作进行了自查，现将自查情况汇报如下：

我行接到通知后，县行党支部立即召开了行务会对文件要求进行全方位的学习，行长亲自披挂上阵，成立了重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度自查领导小组，行长亲自担任组长，两位副行长为副组长，二部一室主任为成员。为顺利开展重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度自查工作打下了良好的开端。为切实做好自查工作，县行结合正在开展的“银行业内控和案防制度执行年”活动，展开了更细、更深入的自查工作，实行“双管齐下”工作方针，查找问题分析原因，确保了重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度自查工作落到实处。

（一）重要岗位和敏感环节轮岗及强制休假。我行始终坚持认真执行重要岗位及敏感环节轮岗制度，每三年进行一次岗位轮换，为有效推动各项业务的开展提供了保障，全面提高了重要岗位及敏感环节工作的安全性。在强制休假方面，我行按照上级行文件的规定，要求休假人员休假时间必须达到5-10个工作日，休假期间并安排代指管理人员代替休假人员的岗位，确保了工作的正常开展。今年以来，我行休假人员为2人。

（二）县行领导班子成员情况。按照中国农业发展银行干部

交流暂行规定文件精神，我行正副行长属于异地交流任职，县行行长任行长在我行任职未满三年，年龄不足50周岁。县行两位副行长年龄不足45岁，我行行长在本地任职未达到5年。

（三）换户管理及客户管理工作情况。我行在贷款客户的管理中，坚持两个以上客户经理工作制度并实行客户经理每隔两年进行一次换户管理。今年以来，我行客户经理应换户管理人数三，换户管理人数三次。确保了换户管理工作的有效开展，为提高服务质量和工作效率打下了坚持的基础。

农发行封丘县支行在此“重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度落实”自查工作中能够从严、从谨，并且坚持与实际工作相结合，督促了重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度”的落实，坚持突出重点与全面自查相结合，在检查信贷、财务、会计等重点业务领域的同时，全面了解了“重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度落实”工作进展情况，经过自查我行在“重要岗位轮岗、换户管理、强制休假”等内控制度落实不存在问题。

第二篇：内控制度自查自纠报告

为了深入推进案件风险防控工作，提高内控和案防制度的执行力，巩固“执行年”活动成果，根据联社《“深化内控和案防制度执行年”活动实施方案》，结合我崔家山信用社工作实际，及时安排全辖各网点实施“深化内控和案防制度执行年”活动。通过深化“执行年”活动的开展，取得了丰硕的成果，提高了职工合规经营和风险防范意识，彻底纠正了业务操作中制度淡漠，有章不循，有令不行，有禁不止，违规操作的现象，彻底解决了员工的工作作风不深入，劳动纪律差，制度执行不力，工作责任心不强等现象。现将崔家山信用社“深化内控和案防制度执行年”自查情况报告如下：

为深化“执行年”活动，确保组织领导有力、责任落实到位，加强本次活动的组织领导，务求活动取得实效，不走过场，

信用社成立“深化内控和案防制度执行年”活动领导小组，组长：刘少珠；成员：陈松、吴俊宏、王绍峰、杨晓红、徐伟。负责对本次活动的组织实施。

（一）在信贷领域开展大额不良贷款的全覆盖风险排查。结合我社正在开展的“三项整治”活动，对所有20xx年6月底前的存量贷款进行全面清理、核对、核查的有利时机，对大额不良贷款（50万元以上）3笔，金额183.01万元的风险进行排查，弄清成因，制定清收、处置措施，对清理、核查中发现的冒名贷款逐笔造册，逐步落实责任清收。严格按照现金、结算管理有关规定对各机构库存现金、双人管库、双人押运、双人守库、大额现金支取、库存限额等现金管理规定执行情况进行了检查。同时主社至少一月对辖内机构库存进行一次检查，分社主任至少每周对库存现金进行一次检查。关注、关心出纳、押运员、守库员等要害岗位人员的工作和思想情况，及时掌握其思想、行为变化，加强思想教育，防范案件隐患。

（二）重要空白凭证管理、使用情况排查。通过检查，各机构对重要空白凭证的管理、使用均能做到入库专人管理、及时入账，实物与账、簿一致。柜员登记领用，对系统不能自动销号的重要空白凭证，执行手工逐份销号，没有跳号使用或漏号的问题。柜员使用的重要空白凭证因故作废时，将号码剪下粘贴在重要空白凭证销号登记簿上，作废的重要空白凭证加盖“作废”戳记，装入当日会计传票，不存在擅自销毁重要空白凭证问题。单位负责人或会计主管定期对柜员重要空白凭证行检查核对。

（三）大额存款进出情况排查。我社共3个营业机构，对20xx年1月至9月的大额存取款业务逐笔进行了清理。我们一是检查了个人和对公存款账户的开户资料是否齐全、符合人行账户管理规定；二是查看原始存、取款凭证，看凭证印鉴是否与单位预留印鉴一致，是否有客户签名等；三是检查大额资金汇划是否严格按照审批程序进行了审批，审批登记簿是否

记载规范、及时；四是检查存款人变更账户名称、法定代表人等开户信息资料是否出具了申请及有关部门的证明文件，信用社是否及时修改了客户信息，对印鉴做相应变更。有无频繁开、销户等异常现象。经排查，我社大额存款交易均属正常业务办理，资金用途、流向及业务操作程序符合规定，账户余额核对一致，没有发现挪用现金、盗用客户资金等违法案件发生。

（四）对账制度落实情况。坚持记账与对账分离原则，按季检查往来对账、银企对账情况。对经常发生的单位结算账户按月向开户单位签发“余额对账单”，大部分机构对账单收回率都能达到90%以上，收回的对账回单进行了妥善保管。对存折户坚持账折见面，当时核对。坚持按月进行同业往来账务核对，余额对账单发出、收回及时，账务核对正确。联社清算中心与辖内营业机构之间的往来账务按月发对账单，往来账务核对相符。对未达账项能够进行跟踪核对，确保余额一致。

（五）信贷管理方面。无冒名贷款、背皮、跨地区等三违贷款现象。

（六）内控制度执行力突击查。结合“四项”制度执行和“九种人”排查，加大对柜台重要岗位人员的行为排查，关注其八小时以外的情况，在具体实施时，突出重点，抓住关键措施落实，将重要人员岗位轮换、强制性休假制度，逐项进行落实，逐个逐步规范。

（一）制度执行不力。联社虽然制定了《强制休假制度》、《重要岗位定期轮岗制度》等管理制度，但由于人员编制紧张、工作量大等因素，导致执行力度不够。

（二）结算帐户管理不规范，开户资料收集不完善。

（三）个别机构对账不及时，对账单收回率不高，对帐率未

达到100%。

（四）计算机运行日志、操作人员密码、抹账等未及时登记，计算机人员交接存在交接内容不完整等现象。

（五）贷款“三查”制度执行不力。一信用社贷款自查报告是贷前调查不深入，二是贷后检查滞后。

针对本次自查发现的问题，为认真开展好制度执行年活动，全面提升信用社制度执行力，增强合规经营、合规操作意识，杜绝屡查屡犯、有章不循违规操作的行为发生，提高信用社案件防控能力。认真做好以下工作：

（一）完善制度。信用社将组织力量对现有的规章制度进行认真梳理，按制度执行年要求，结合信用社实际，对内控制度要尽快补充完善，特别是会计、出纳、信贷等要害业务环节要制定详细的操作规程，进一步明确岗位职责，使每个岗位有规可依。

（二）加强信用社干部、员工对内控基本制度以及法律、法规知识的学习，不断增强制度和法制观念。

（三）对本次自查发现的问题，要按要求逐项对照整改，逐项制定整改计划和措施。

（四）进一步加大对内控基本制度执行、各类登记簿的使用等的检查频率，提高制度执行力。同时对各网点整改情况进行跟踪检查，确保整改到位，不留死角。

通过深化“制度执行年”活动的开展，虽然取得了阶段性的成效，但由于执行制度、完善制度是一项长期性、艰巨性、复杂性的工作，导致部分职工学习不够深入、主人翁意识不强、制度执行不力、发现问题失之于宽、失之于软等问题。今后，我社将继续深入开展“制度执行年”活动，坚持理论、

业务、制度的学习，让员工在思想上筑牢防线，严格执行县联社的各项的长效机制，确保全社依法合规经营，推动信用社各项业务经营又好又快地发展。

第三篇：内控制度自查自纠报告

现金的清查，是通过实地盘点的方法，确定库存现金的实存数，再与现金日记账的账面余额核对，以查明账目情况。银行存款的清查，是采用与开户银行核对账目的方法进行的，即将本单位的银行存款日记账与开户银行转来的对账单逐笔进行核对。

1、财务收支管理情况

我院在财务工作的过程中，严格按照《会计法》的规定，遵守财务规章制度，明确“收支两条线”的管理办法，配备财务人员2人（会计、出纳各1人）。经费在日常使用中，严格遵循国家的行政事业单位会计法准则；在办理财务报销事项时，严格执行“一支笔”的原则，同时必须有经办人、分管领导和院长全部签字后才能到财务报销，以确保其真实性、合法性；依法设置会计账簿，根据本单位实际发生的业务事项进行会计核算、填制会计凭证、登记会计账簿。严格执行国家有关财务法规，所发生的各项业务事项均在依法设置的会计账簿上统一登记、核算，确保数据真实、有效；在会计电算化方面，采用的是用友erp财务软件，有助于会计工作的规范化。在资产管理上，做到帐物一致、帐表相符，特别是在使用中央专项资金采购时，严格按照行政单位采购办法，公开招标进行采购，采购的资产及时准确入帐。

2、诉讼费收费情况

我院严格按照诉讼费管理办法，严格按照国家统一规定收取诉讼费用，未另行制定收费办法、自行增加收费项目、扩大收费范围、提高或降低收费标准。诉讼费用的收取实行收缴

分离按照受理案件适用的诉讼费用标准确定具体数额后，以书面形式通知当事人缴纳诉讼费用；当事人凭人民法院开具的交费通知到指定银行交费，并以银行开具的收据作为已交（预交）诉讼费用的凭据，到人民法院换领诉讼费用专用票据。各区乡人民法庭收取诉讼费用，也实行收缴分离。因不便由指定银行收取诉讼费用，由人民法庭直接代收，并向当事人开具诉讼费用专用票据。人民法庭直接代收的诉讼费用，定期交入指定银行，同时将票据上交我院。我院对诉讼费用进行严格管理，严格执行国家有关规章制度，自觉接受同级财政部门、审计部门和上级人民法院的监督和检查。

3、涉案款项管理情况

由于财政预算管理的有关规定，实行财政国库集中支付改革的预算单位只能在国库集中支付代理银行开设一个预算单位零余额账户的局限，我院的执行案款，案件暂存款暂未实行专户管理。

4、诉讼费收费程序情况

我院严格按照诉讼费管理办法，严格按照程序收缴诉讼费用，法院只负责开收费通知单，由案件当事人直接向财政部门在农业银行各分支机构开设的“诉讼费汇缴财政专户”缴纳诉讼费，法院诉讼收费全额上缴国库。由于条件限制，部分区乡基层法庭所在辖区未设立农业银行营业点，由经办人统一收取后再代为存入专户。

5、票据管理情况

我院财务室设专人管理票据，并进行记帐登记，收费员每次向票据管理人员只领一本票据，以后缴旧领新；票据管理人员要按一定时间和收费员核对票据和核销票据，并按有关规定和财政核销票据。《非税收入一般缴款书》按照相关规定加盖人民法院财务专用章或诉讼收费专用章。

通过自查，我院在财务管理和诉讼费收费过程中还存在一些不足，在预算管理方面，预算编制不够细化，调整随意性较强，今后要加大对预算的管理，应注意编制的可行性论证。在与各单位的往来业务中，结算不够及时，在以后工作中尽量采用转账支付的方式，当日进行结算。经费方面，在很大程度上受制于地方财政的制约，划拨的随意性很大，在日常经费和专项资金上，都存在着到位不及时、不足额的现象，往往都是年终集中支付，增加了财务的工作量。

第四篇：内控制度自查自纠报告

在组织机构控制方面，目前我局下设统筹股、基金管理股、审核股、办公室四个股室，通过制度建设做为组织机构控制的基础，对每个工作人员的职责进行了明确；建立了财务管理、档案管理、信息管理等制度，对每项业务的岗位职责进行了明确；建立了《业务办理流程》，对各项医保业务的操作规程进行了明确；建立了限时办理制度，做到业务限时办结，权责关系明确；严格实施授权管理，按照规定分配权限，信息系统管理明确；落实岗位责任制度，责任到人，职工之间相互监督、秉公办事，同时不定期开展岗位轮换，既熟悉了各岗位的业务，又避免了一个人长期在一个岗位工作带来的弊端。通过各项制度的建立、执行，做到了有章可循，为内部控制的整体打下坚实的基础。

在业务运行控制方面，注重突出医疗保险关系建立和保险待遇享受中的牵制、制约关系，按照医疗保险政策相关规定，制定了职工医保、居民医保的参保缴费、待遇享受相关制度，明确管理，严格缴费基数，加强定点医疗机构管理，严格待遇报销支付，实行岗位控制。

在医保基金管理过程中，我们自始至终注意思想建设，认真严格执行各项政策及规章制度，并不断完善各项制度和监督机制，按照医保基金的管理政策，严格执行“收支两条线”管理，会计人员依据合法、有效的会计凭证进行财务记录，

会计记录按照规定的要素完整准确地反映各项业务活动，会计报表由会计人员独立编制，会计档案按照要求及时整理归档，印章管理符合要求，基金账户开设符合规定，做到帐帐、帐表、帐单相符，会计核算没有出现违规操作现象，会计科目设置符合财务会计制度要求。

医保信息系统网络是整个医疗保险工作的基础，计算机网络能否安全有效的运行是医保工作的关键。

我局严格按照相关要求建立内部控制制度，经常不定期的围绕基金收支、管理、监督的各个环节。

(一)对内控制度建设的重要性认识不够，认为建立了规章制度，就是建立了内控制度，忽视了内控制度是一种业务运作过程中环环相扣的动态监督自律机制。

(二)内控制度建设滞后，内控体系不够完善。

我们将继续按照《通知》的要求和步骤，以这次检查为契机，针对内部控制的各个方面采取强有力的措施，在认真做好整改工作的同时，做好以下几个方面的工作，把工作抓出成效，确保我县医疗保险事业的健康平稳运行。

(一)优化队伍结构，推进机关效能建设。

(二)进一步认识内控机制建设的重要性。

(三)进一步规范网络管理工作制度。

(四)实地稽核与专项稽核相结合，确保医疗保险工作的平稳运行，防止基金流失。

(五)严格医保定点医院、定点药店的医疗行为规范管理，完善结算办法，不断加大医疗核查力度，采取不定期、不定时

方式对各定点医院、定点药店实施监控，对有违反医保政策规定的定点单位，严格按协议规定处理。

(六)不断加强医保经办机构内控体系建设，建立内控督查部门，对内控制度执行情况进行定期或不定期监督检查。

第五篇：内控制度自查自纠报告

1. 内部控制意识不强，执行力不够

良好的内控意识是确保内控制度得以健全和实施的重要保证。

2. 对内部会计控制的监控力度不够

部分单位没有设立内部审计机构，内部会计控制的执行情况由内部会计控制执行部门自行监督检查，导致监控力度不够，影响了内部会计控制作用的发挥。

3. 国有资产使用效率低下，流失比较严重

单位内部部门之间对国有资产管理相互脱节，部分单位财务部门未建立固定资产明细账，每年只管经费收支，不管家底多少；后勤部门只管发放而不清楚资产价值和实物分布情况；使用部门只用不管。

单位负责人在单位内部控制体系中居于主导地位。

2. 建立健全内控制度

《会计法》第二十七条规定“国家机关、社会团体和企事业单位必须建立健全内部控制制度，以确保会计信息的真实可靠，国家财产安全稳定”。

3. 加强行政事业单位内部审计监督

重视内部审计控制，真正落实责任制，以保证内部会计控制制度的顺利、有效运行。内部审计控制是对内部会计控制的再控制。

4. 提高人员素质

行政事业单位内部控制的成败关键在于公务员素质的高低程度，其素质控制的目的在于保证工作人员具有爱岗敬业的品质和勤奋、有效的工作能力，从而保证内部控制有效实施。

5. 建立财务状况预警机制，加强财务风险预测

各行政事业单位可以借鉴国际先进经验并运用现代科技手段，逐步建立风险监控、评价和预警系统。

内部控制是一项不断推陈出新、任重而道远的工作，随着时代的不断变化，内部控制制度也要跟着不断的修改，以达到其有效性，切实控制各种漏洞的发生。

第六篇：内控制度自查自纠报告

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。

内部控制制度自查报告篇四

恒泰长财证券有限责任公司(以下简称“恒泰长财”)作为广东精艺金属股份有限公司(以下简称“精艺股份”或“公司”)持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》(20xx年修订)、《深圳证券交易所上市公司保

荐工作指引(20xx年修订)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定,对精艺股份20xx年度内部控制评价报告》及《内部控制规则落实自查表》有关内容进行了审慎核查,具体情况如下:

恒泰长财指派担任精艺股份持续督导工作的保荐代表人就精艺股份内部控制制度的制定和运行情况等有关事项与精艺股份董事、监事、高级管理人员以及内部审计部等相关部门进行了沟通,查阅了精艺股份股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会会议的相关资料、公司章程、三会议事规则、投资者管理制度、信息披露制度等相关文件以及其他相关内部控制制度、业务管理规则等,从公司内部控制环境、内部控制制度建设、内部控制实施情况等多方面对公司内部控制制度的完整性、合理性和有效性进行了核查,并对精艺股份20xx年度内部控制评价报告》及《内部控制规则落实自查表》进行了逐项核查。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准

日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价的主要单位包括：广东精艺金属股份有限公司、佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司、广东精艺销售有限公司、芜湖精艺铜业有限公司、飞鸿国际发展有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的99.51%。

2、纳入评价范围的主要业务和事项有：组织架构、企业文化，人力资源、制度建设、资金活动、资产管理、销售管理、财务报告、信息披露管理、子公司管理、关联交易、对外担保、期货套保、风险投资等业务。

(1) 组织架构

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和经营管理层为主体、规范运作的法人治理结构，根据公司战略规划设置了与公司生产经营和规模相适应的组织职能机构和二级产业管理模式，建立了相应的授权、检查和逐级负责制度，贯彻了不兼容职务相互分离的原则，形成了相互制衡机制，保证了董事会及经营管理层指令的贯彻执行，保障了公司运营的规范有序运行。

(2) 企业文化

随着经营形式的变化，公司以“为员工提供适合培育才智发现的多元化、包容的环境，创造并传递创新知识，建立可持续发展的创新型多元化产业集团”为企业愿望，秉承“尊重知识、认同价值、责任分清、利益共享”的核心价值观，坚持以人为本，科学发展，实现了公司持续、稳健、和谐发展。

(3) 人力资源

公司建立和实施了较科学的聘用、培训、教育、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度，对人员引进、劳动合同订立、考勤管理、薪酬结构、绩效奖惩等各个环节进行规范，形成

了有效的激励机制。

(4) 制度建设

为了加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，结合公司实际情况及需要□20xx年度公司制定了《风险投资管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》，进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》等内部控制管理制度。

(5) 资金活动

针对资金管理工作，公司及各重要业务子公司均建立了完善的管理制度，包括资金使用审批、对外投资、货币资金管理等方面。公司严格按照相关管理制度做好资金管理工作，确保公司资金使用符合合理性、效率性、安全性的原则，确保为公司发展提供充足的资金支持。

(6) 资产管理

公司制定了较为完善的《固定资产管理制度》，对公司固定资产的购置、登记、管理、处置以及相关财务核算进行了明确规定。公司对固定资产进行严格的登记、管理及记录，严格控制固定资产的日常管理和维护，保护固定资产安全。

(7) 销售业务

各销售机构在管理层的指导下，对行业和市场进行深入的研究和预测，在此基础上，按照公司项目发展战略和总体运营目标，制定、调整销售计划和销售策略，确保销售业务的顺利进行。

(8) 财务报告

公司财务部门直接负责编制公司财务报告，严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定完成工作，确保公司财务报告真实、准确、完整。

针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告不存在重大差错。同时，对于财务报告的信息披露工作，按照公司信息披露管理的制度执行，在此过程中对相关内幕信息知情人进行及时的登记监督，保证公司财务信息不会提前泄露。

(9) 信息披露

《投资者关系管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年度报告工作制度》等制度规定，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用eas□erp系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

(10) 子公司管理

为加强子公司的管理，确保子公司规范、高效、有序的运作，促进子公司健康发展，提升公司整体资产运营质量，维护公司和投资者的合法权益，根据我国《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司《章程》等的有关规定，结合公司实际情况，制定了《子公司管理制度》。截止20xx年12月31日，公司共有四家全资子公司。按制度要求，公司主要通过向各控股子公司及参股公司委派董事、监事、高级管理人员，加强对其财务工作监督，重大信息沟通和日常工作监管等方

式对控股子公司及参股公司进行监控，上述控股子公司不存在违反法律法规的情形。

内部控制制度自查报告篇五

县人社局：

根据《xxx社会保险局关于印发养老保险内控制度检查工作实施方案的通知》（渝社险发201122号）文件要求，我局高度重视，积极组织实施，现将自查情况报告如下：

一、强化组织领导

我局高度重视此项工作，成立了养老保险内控制度实施运行情况迎检领导小组。由社保局局长xxx任组长，社保局、副局长xxx任副组长，综合科、退管科、业务科、统计信息科、个人参保科、居民养老保险科、财务稽核科负责人为小组成员。领导小组下设办公室，具体负责领导小组的日常具体工作，办公室设在综合科，由xxx任办公室主任。

科室分工、职能，规范了业务办理流程，促使内控制度得到完善。

三、强调按章办事，各项工作平稳有序推进

（一）机构设置合理，授权管理明确

根据我局实际情况，我局设置了综合科、业务科、统计信息科、个人参保科、居民养老科、退管科、财务稽核科等七个科，并明确了每个科的职能职责，做到了分工合理，职责明确。其次，我局还印发制定了《xxx社会保险局集体决策制度》。坚持民主集中制，少数服从多数；坚持决策事项及其决定结果符合养老保险相关法律法规政策规定等原则；明确

了以局长办公会的决策方式。保证了决策程序和决策形式公正、合理。再次我局各项业务严格实行授权管理，坚持做到集权与分权相结合；最后我局还制定印发了《xxx社会保险局人事管理制度》、《工作考核制度》、《xxx社会保险局工作人员职业培训制度》、《xxx社会保险局奖惩制度》等制度，加强了对工作人员的规范管理。

（二）完善各项制度，业务运行规范有序

参保信息和档案资料；三是严格按照业务操作规程、和相关政策核定单位和个人的缴费基数，并加强了对单位参保的稽核检查，对稽核出现问题的及时处理，确保了基金的安全；四是严格按照相关文件规定对个人账户进行计息，对终止缴费的参保人员建立标识并封存其个人账户；五是严格进行待遇初审、复审等工作，做到资料完备、待遇发放准确无误；六是在人手相当紧缺的情况下配备了专门的人员从事养老保险转移工作，加强对转移接续手续的审批，确保了养老关系转移接续的严肃性；七是在办公场地极为有限的情况下通过租赁场地、购置档案柜等手段，严格按照市局相关文件规定对档案归类、装盒进行规范管理。

（三）严格执行财务制度

凭证的管理，及时对财务资料进行归档整理；六是强化印章和密码管理，财务专用章和法人印鉴章分别由综合科和财务科保管，印章的使用严格按照我局印发的《xxx社会保险局印章管理制度》执行，做到了使用规范，用途、范围合理，审批手续完备。

（四）增强设备配置，信息安全建设取得较大进步 一是建立数据安全备份制度。财务数据的备份工作由财务稽核科日常定期负责，统计信息科负责服务器存储资料的不同存储介质和不同存储地点的备份工作。二是建立数据责任追究制度。数据维护流程严格按照规定执行，并落实签字登记环节，逐

级追查出现问题的环节。三是建立数据质量分析制度。统计信息科负责养老数据质量动态监控与分析，财务稽核科负责财务数据质量动态监控与分析。分析报告分别由统计信息科和财务稽核科提交。四是建立机房运行管理制度。制定印发了《xxx社会保险局信息安全管理制

度》，由统计信息科负责机房运行管理。每天负责对相关网络设备及服务器运行进行日常检查，对于其他科室使用机房设施进行登记。五是具备可靠数据安全恢复措施。采购了upm时时备份软件，保证数据的时时备份，针对每次办理业务进行毫秒级备份；采购绿盟防火墙一套，保证数据的安全。

《养老保险内控制度自查报告》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。