最新内控下一步工作计划(精选8篇)

制定计划前，要分析研究工作现状，充分了解下一步工作是在什么基础上进行的，是依据什么来制定这个计划的。计划书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇计划呢？下面我帮大家找寻并整理了一些优秀的计划书范文，我们一起来了解一下吧。

内控下一步工作计划篇一

为贯彻落实财政部《关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》(财会【2015】24号)文件要求，推动我单位开展内部控制工作，提高国有林场管理能力，加强廉政风险防范，现就我单位实施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四中全会精神的重要举措。

在行政事业单位范围内全面开展内部控制建设工作，是贯彻落实的十八届四中全会通过的□^v^中央关于全面推进依法治国若干重大问题的决定》的一项重要改革举措。要深化行政体制的改革，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。

(二)工作目标

我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和权力运行机制，推动国有林场健康长效发展。

我单位内部控制目标具体包括四个方面。

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败，科学运用内部控制的原理和方法，强化内部监督，建立反腐败、反舞弊的长效机制。

(一)组织动员阶段(20xx年7月中旬)

年7月中旬全面启动我单位内部控制工作，研究制定实施方案，广泛动员、精心组织我单位各部门积极开展内部控制工作。

年7月，由我单位场长牵头，组织召开我单位内控规范实施协调会，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。

(二)组织实施阶段(20xx年8-9月)

20xx年8-9月，按照《指导意见》的要求，以《行政事业单位内部控制规范（试行)》（财会【2012】21号）为依据，在我单位场长的直接领导下，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，有序推进内部控制基础性评价工作。

建立定期工作通报会机制，对我单位内控基础性评价工作做出统筹安排和具体部署。

一是成立内控领导小组健全实施机构。

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。

二是全面系统分析单位经济活动风险。

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。

三是建立健全单位各项内部控制制度与措施。

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》。

四是有效保证内部控制管理制度贯彻执行。

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。

(四)监督检查阶段(20xx年10月)

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，由纪检^v^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。

(一)强化组织领导

在单位负责人的带领下，成立领导小组，做好工作部署通过进度跟踪、指导督促等，确保单位内控工作顺利进行。

(二)加强监督检查

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。

内控下一步工作计划篇二

为贯彻落实《财政部关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》(财会〔2015〕24号)的有关精神，依据《行政事业单位内部控制规范(试行)》(财会〔2012〕21号)和《行政事业单位内部控制报告管理制度(试行)》(财会计〔2017〕1号)的有关规定，塔城局高度重视，积极部署，采取三大工作举措，务求通过“以评促建”的方式将本局内部控制建设与实施工作落到实处。

一、高度重视，全力推进内控评价工作

塔城局成立了由王晓燕局长亲自担任组长的内控实施工作领导小组，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，牵头部门为局办公室。确保单位内部控制体系建设有组织、有计划、扎实有效地进行。

二、强化指标学习，夯实内控评价工作基础

广泛学习内部控制规范，积极开展业务培训，营造学内控，讲内控，守规章的氛围;局办公室为各科室配备了内部控制规范的学习资料，要求各科室组织员工学习。通过学习和培训，更新管理理念，培育内控文化，掌握内控方法，使内控评价指标更加清晰明确、贴近实际，为推动本次内控评价工作的顺利实施奠定了坚实基础。

三、结合预算开展，提高评价准确度

为了进一步提高内控评价准确度，我局参考财政部要求各中央部门将内控评价报告作为2016年决算报告的重要组成部分向财政部报告的做法，确定将我局内控评价工作与2016年各科室、各项目编制的内控指标相结合。以此为据，在内控细化评分表的指导下进行自评，并逐一检查，验证评分是否准确、评价证据是否有效，使评分尽可能贴近实际情况。

下一步，我局将把内部控制建设启动、内部控制制度完备、内部控制管理信息系统功能覆盖、预算业务管理控制等管理领域作为2017年内部控制建立与实施的重点工作和改进方向，并采取措施进一步提高内部控制水平和效果。

内控下一步工作计划篇三

第一条、为加快公共财政体系建设，全面落实科学发展观，切实提高财政部门依法理财、科学理财、民主理财的能力和水平，根据□xxx会计法□□□xxx预算法》、《财政部门全面推进依法行政依法理财实施意见》等法律、法规和规章，按照“规范、安全、高效”的要求，结合我市财政管理的特点，特制定本规范。

第二条、财政内部控制制度是指为了提高财政管理工作的质量和效率，减少和消除财政管理风险，保护财政资金的安全、完整和规范运行，确保有关法律法规和规章制度的贯彻执行等而制定和实施的一系列控制方法、措施和程序。是以风险管理为导向，由业务部门内部控制、业务部门之间关联控制、考核监督部门专职控制三个方面相互作用的内部管理机制。

第三条、本规范适用于张家港市财政局内部各项业务管理活动。

第四条、各镇财政部门可以根据国家有关法律法规和本规范，制定本部门的内部控制规定。

第五条、局长对财政内部控制制度的建立健全及有效实施负责。

第二章、目标和原则

第六条、建立财政内部控制制度的目标是通过修订、整合和优化现有的管理制度和办法，进一步明确工作责任，规范工作程序，形成岗位职责明确、纵向直接控制、横向互相牵制、内部循环约束、运转高效顺畅、监督制衡有力的运行机制，防范和化解财政风险，改进和提高工作质量、工作效率和服务水平，促进财政管理的规范化和科学化。

第七条、财政内部控制制度应当符合国家财经法律法规和规章制度，符合单位财政业务管理的实际情况。

第八条、财政内部控制制度应当约束财政部门内部的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。

第九条、财政内部控制制度应当涵盖财政内部涉及财政管理的各项业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

第十条、财政内部控制制度应当保证财政内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

第十一条、财政内部控制制度应当遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

第十二条、财政内部控制制度应当综合考虑相关的控制环境、风险识别和评估、控制活动和措施、信息沟通和反馈、监督和评价等因素。

（一）控制环境：主要包括财政部门的管理职能定位、组织结构、决策程序和激励机制；领导班子的权责分配、管理理念、管理知识、管理经验和领导风格；全体工作人员的业务素质、诚信理念和道德价值观念。

（二）风险评估：在确立管理目标的基础上，分析和识别管理活动中存在风险的可能性，并正确评估风险结果。

（三）控制活动：为了实现管理目标，确保领导决策的有效执行，而采取的批准、授权、查证、稽核等一系列削弱和化解管理风险的控制措施。

（四）信息与沟通：相关的信息以一种能使人们行使各自职能的形式和时限被识别和掌握，通过对各类信息的记录、汇总、分析和处理，实现领导层和相关业务部门之间广泛有效的传递与交流。

（五）监督与评价：对控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通的有效性持续地进行检查、评价，及时发现内部控制设计和运行的缺陷，并采取必要措施加以改进和完善。

第十三条、财政内部控制制度应当随着外部环境的变化、财

政管理职能的调整和管理要求的提高，不断地加以修订和完善。

第三章、基本内容

第十四条、财政内部控制制度主要包括一般预算收入管理、政府非税收入管理、综合财政预算管理（含预算指标管理、预算执行调整）、财政资金拨付、政府投资项目管理、行政事业单位国有资产管理、财政专项资金管理、财政票据管理、会计管理、政府采购管理、财政监督管理等内容。

第十五条、应当加强一般预算收入和政府非税收入的管理，对收入征管、入库、分析、考核等环节进行有效控制，确保完成市人代会下达的财政收入目标任务。

第十六条、应当明确综合财政预算编制原则，细化预算收支项目，建立预算支出标准，规范预算编制、审定、下达程序，加强预算编制、执行、分析、考核等环节的管理，及时分析、控制、调整预算差异，并采取措施，强化预算约束，确保预算的有效执行。

要建立预算执行调整和预算指标管理的审批制度，规范预算指标调整和下达程序，严格控制财政风险，切实提高财政综合保障能力。

第十七条、应当建立严格的资金拨付授权批准制度，明确授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，严格规定支付审核、支付办理、财务核算岗位人员的职责范围和工作要求，加强印章的管理，确保财政资金安全、规范运行。

第十八条、应当建立岗位分工与授权批准相制衡，以项目决策控制、概预算控制、项目变更控制、价款支付控制、竣工决算控制和监督检查等一系列控制办法的政府投资项目管理制度。

第十九条、应当正确区分国有资产权属，明晰产权关系，实施产权管理，建立国有资产产权登记、统计记录、资产评估、资产处置等一系列控制措施，保障国有资产的安全和完整，推动资产的合理配置和节约、有效使用。

第二十条、应当建立专项资金管理制度，加强财政专项资金预算的编制、审核工作，采取适当措施，确保资金分配的“公开、公平、公正”，加强专项资金使用的检查监督，不断提高专项资金使用效益。

第二十一条、应当建立财政票据管理制度，加强行政事业单位票据的申印、购领、发放、使用、核销、销毁等方面的管理，严肃查处违反财政票据管理规定的行为。

第二十二条、应当加强会计从业资格管理，规范会计管理行为，提高会计信息质量，严肃查处扰乱社会经济秩序，损害国家和社会公众利益的行为。

第二十三条、应当认真履行《政府采购法》赋予的职责，加强政府采购管理，规范政府采购行为，提高政府采购资金使用效益，维护国家利益和社会公众利益，保护政府采购当事人的合法权益。

第二十四条、应当建立财政监督检查机制，强化财政监督职能，规范财政监督行为，提高财政监督管理的质量和效能。

第四章、基本方法

第二十五条、财政内部控制的基本方法主要包括：不相容职务相互分离控制、集体决策控制、授权批准控制、会计核算控制、管理风险控制、内部报告控制、电子信息技术控制等。

第二十六条、不相容职务相分离控制要求按照不相容职务相分离的原则，合理设置工作机构和工作岗位，明确岗位职责

权限，使财政内部各项管理业务活动，都经过具有互相制约关系的两个或两个以上的控制环节才能完成，形成相互制衡机制。

不相容职务主要包括：授权批准、执行业务、会计记录、财产保管、审核监督等职务。

第二十七条、集体决策控制要求涉及重大财政政策、重大财政收支预算调整、重大财政改革措施等方面的财政核心业务，应当报局党组或局长办公会议讨论，实行民主商议、集体决策。

第二十八条、授权批准控制要求明确规定涉及管理业务的授权批准的范围、权限、程序、责任等内容，各级工作人员必须在授权范围内行使职权、办理业务和承担责任。

第二十九条、会计核算控制要求会计核算人员依据《会计法》和国家统一的会计制度，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的监督职能。

第三十条、管理风险控制要求全员树立风险意识，针对各个风险控制点，建立有效的风险管理机制，通过风险预警、识别、评估、分析、报告等措施，全面防范和控制业务活动中存在的管理风险。

第三十一条、内部报告控制要求建立和完善内部报告制度，全面反映财政资金运行情况，及时提供资金活动的重要信息，增强内部管理的时效性和针对性。

内控下一步工作计划篇四

在一个银行中，出纳的工作看似简单而又*庸，但我深知这个

岗位包含着多少领导的`信任和期望，我的职责是要看好钱袋子，记好帐本子，紧把收付关，责任重于泰山。

在日常工作中，注重和主管会计密切配合，有条不紊的开展业务。银行和现金的收支是我的主要业务内容，随时掌握银行存款余额，定时上报数据，及时为领导提供决策依据；保证经营用现金的支出，跑银行不怕苦累，风雨无阻；对待购房客户不烦不燥，耐心接待，即使加班也要保证售房款的收账。我们计财部虽然忙碌但很充实，节奏担心但很团结，我体会到工作的快乐。

为了保证银行资产的保值增值，银行审计部门在每个季度末对各银行财务进行审计检查。对审计组提出的意见和疑问，我们都及时更正，具体解答。遇到不能确定的业务问题虚心请教，在保证帐务核算正确的同时也提高了自己的业务水*。

作为一个财务人员，必须时刻牢记自己的天职，那就是管好银行资产，维护银行利益。在工作中为领导决策提供信息，要积极妥帖，防范风险，敢于进言。在最近有一个单位向我银行要求借款，根据我银行和对方的具体情况，出于我作为一个会计人员的责任，大胆提出反对意见，受到领导的重视，并采纳了我们的意见。

事后我们的做法受到了银行领导的肯定和赞许。从这一件事上，我更加感受到我的工作的重要性和责任的重大，熟悉到银行利益高于一切。

银行在发展壮大，对人员的需求标准也在不断提高。自从广厦置业银行改制成立三年来，我深深感受到了这一点。

为提高自己的业务素养，我积极参加各种业务培训，强化业务技能。经过两年的努力，在20xx年我顺利通过了会计职称资格考试，取得了会计师中级职称。但这只是我工作中的一个阶段性目标，在以后的学习中我还将以^v^思想，业务过

硬，技能娴熟，务实高效^v^的工作高手的目标而努力。

在银行里，我既是一名一般员工，又是一名股东，这种双重身份就决定我要用更高的标准要求自己□^v^不以善小而不为，不以恶小而为之^v^□

过去我对自己要求不严，在一些小节上不注重约束自己，简单犯自由散漫的毛病，这一点银行领导和同事们都曾经批评和提醒过我，我虚心接受。在以后的工作中，我会时刻提醒自己，严守纪律，遵守银行制度，团结同事，争取工作再上新台阶。

我们的银行在发展，在壮大，但要想在市场竞争中永恒立于不败之地，就要经常反省自己的经验和教训，不盲目，银行才干进步。此刻我提一点建议，仅供参考。

一是加强交流，包括上下级之间，各部门之间，部门内部之间的交流，以免信息不通的情况发生，市场瞬息万变，商机稍纵即逝，不要因我们内部沟通不够而误事。

内控下一步工作计划篇五

xx 行政事业单位内部控制基础性评价工作方案 县直各单位，各乡镇财政分局：

为贯彻落实省财政厅、监察厅、审计厅《关于全面推进行政事业单位内部控制建设的实施意见》(财会□xx□212 号)文件精神，进一步指导和促进各单位开展内部控制建立和实施工作，根据财政厅《关于开展行政事业单位内部控制基础性评价工作的实施意见》(财会□xx□1031号)要求，结合我县实际，提出如下工作方案：

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，或在内部控制建设的初期阶段，对单位内部控制基础情况进行的“摸底”评价。通过开展内部控制基础性评价工作，明确单位内部控制的基本要求和重点内容，围绕重点工作开展内部控制体系建设;同时，发现单位现有内部控制基础的不足之处和薄弱环节，通过“以评促建”的方式，推动各单位于xx年底前如期完成内部控制建立与实施工作。

二、基本原则

活动的全面覆盖，综合反映单位的内部控制基础水平。

(二)坚持重要性原则。内部控制基础性评价应当在全面评价的基础上，重点关注重要业务事项和高风险领域，特别是涉及内部权力集中的重点领域和关键岗位，着力防范可能产生的重大风险。各单位在选取评价样本时，应根据本单位实际情况，优先选取涉及金额较大、发生频次较高的业务。

(三)坚持问题导向原则。内部控制基础性评价应当针对单位内部管理薄弱环节和风险隐患，特别是已经发生的风险事件及其处理整改情况，明确单位内部控制建立与实施工作的方向和重点。

(四)坚持适应性原则。内部控制基础性评价应立足于单位的实际情况，与单位的业务性质、业务范围、管理架构、经济活动、风险水平及其所处的内外部环境相适应，并采用以单位的基本事实作为主要依据的客观性指标进行评价。

三、主要任务

(一)组织动员。各行政事业单位应当于xx年 7 月中旬，全面启动本单位内部控制基础性评价工作，研究制订具体实施方案，精心组织本单位积极开展内部控制基础性评价工作。

分表》及其填表说明(见附件 2 和附件 3)，组织开展内部控制基础性评价工作。

(三)评价报告及其使用。各单位应将包括评价得分、扣分情况、特别说明项及下一步工作安排等内容在内的内部控制基础性评价报告(参考格式见附件 4)向单位主要负责人汇报，以明确下一步单位内部控制建设的重点和改进方向，确保在 xx 年底前顺利完成内部控制建立与实施工作。各单位可以将本单位内部控制基础性评价得分与同类型其他单位进行横向对比，通过对比发现本单位内部控制建设的不足和差距，并有针对性地加以改进，进一步提高内部控制水平和效果。

县直部门应当在部门本级及各所属单位内部控制基础性评价工作的基础上，对本部门的内部控制基础情况进行综合性评价，形成本部门的内部控制基础性评价报告，作为 xx年决算报告的重要组成部分向县财政局报告。

(四)总结经验。县直各单位、各乡镇财政分局应当于 xx年 11 月 20 日前，向县财政局(会计股)报送单位内部控制基础性评价工作总结报告。总结报告内容包括本单位及系统开展内部控制基础性评价工作的经验做法、取得的成效、存在的问题、工作建议及典型案例等。

四、有关要求

(一)加强组织领导。成立望江县行政事业单位内部控制

基础性评价工作领导小组(名单附后，附件 1)，负责具体组织实施我县内部控制基础性评价工作。县直各单位、乡镇财政分局要成立领导小组，制定实施方案，做好前期部署、部门协调、进度跟踪、指导督促。各行政事业单位要充分认识做好内部控制基础性评价工作的重要意义，切实加强对本单位内部控制基础性评价工作的组织领导。在建立实施内部控制的基础上，认真对照，真实完整地填写内部控制基础性评

价表和评价报告。

(二)加强宣传督查。县直各单位，各乡镇财政分局要切实加强对本单位本地区内部控制基础性评价工作的宣传督查。要认真做好宣传报道、信息报送等工作，汇总基础性评价表和评价报告，总结经验成果。要加强对本单位内部控制基础性评价工作进展情况和评价结果的监督检查，确保内部控制建立实施和基础性评价工作按期完成。

(三)加强协调联动。财政、监察、审计等相关部门，要加强会商和信息共享，协调联动，建立联合工作机制，加大宣传力度，推广先进经验与做法，发挥先进单位的示范带头作用，共同推动内部控制基础性评价工作。

xx 行政事业单位内部控制基础性评价工作方案 各县、区财政局，市直各部门：

212 号)精神，进一步指导和促进各单位开展内部控制建立和实施工作,根据《安徽省财政厅关于开展行政事业单位内部控制基础性评价工作的实施意见》(财会□xx□1031 号)要求，结合我市实际，制定本实施方案。

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，或在内部控制建设的初期阶段，对单位内部控制基础情况进行的“摸底”评价。通过开展内部控制基础性评价工作,明确单位内部控制的基本要求和重点内容，围绕重点工作开展内部控制体系建设;同时,发现单位现有内部控制基础的不足之处和薄弱环节，通过“以评促建”的方式，推动各单位于 xx 年底前如期完成内部控制建立与实施工作。

二、基本原则

(一)坚持全面性原则。内部控制基础性评价应当贯穿于单位的各个层级，确保对单位层面和业务层面各类经济业务活动的全面覆盖，综合反映单位的内部控制基础水平。

(二)坚持重要性原则。内部控制基础性评价应当在全面评价的基础上，重点关注重要业务事项和高风险领域，特别是涉及内部权力集中的重点领域和关键岗位，着力防范可能产生的重大风险。各单位在选取评价样本时，应根据本单位实际情况，优先选取涉及金额较大、发生频次较高的业务。

(三)坚持问题导向原则。内部控制基础性评价应当针对

单位内部管理薄弱环节和风险隐患，特别是已经发生的风险事件及其处理整改情况，明确单位内部控制建立与实施工作的方向和重点。

(四)坚持适应性原则。内部控制基础性评价应立足于单位的实际情况，与单位的业务性质、业务范围、管理架构、经济活动、风险水平及其所处的内外部环境相适应，并采用以单位的基本事实作为主要依据的客观性指标进行评价。

三、工作安排

(一)组织动员。各县、区(部门)应于 xx 年 8 月上旬，全面启动本县、区(部门)单位内部控制基础性评价工作，研究制订实施方案，广泛动员、精心组织所辖各单位积极开展内部控制基础性评价工作。

(二)开展评价。各行政事业单位应当于 xx 年 9 月底前，按照本实施方案的要求，以财政部《行政事业单位内部控制规范(试行)》(财会〔2017〕21 号)为依据，在单位主要负责人的直接领导下，按照《行政事业单位内部控制基础性评价指标评分表》及其填表说明(见附件 2 和附件 3)，组织开展内部控制基础性评价工作。

完成内部控制建立与实施工作。各单位可以将本单位内部控制基础性评价得分与同类型其他单位进行横向对比，通过对比发现本单位内部控制建设的不足和差距，并有针对性地加以改进，进一步提高内部控制水平和效果。

按照《安徽省财政厅安徽省监察厅安徽省审计厅关于全面推进行政事业单位内部控制建设的实施意见》(财会□xx□212号)文件精神，市直部门应当在部门本级及各所属单位内部控制基础性评价工作的基础上，对本部门的内部控制基础情况进行综合性评价，形成本部门的内部控制基础性评价报告(见附件 4)，连同评价指标评分表于 11 月 10 日前报市财政局对口业务科室，经业务科室审核后报市内部控制基础性评价工作领导小组办公室。同时，内部控制基础性评价报告应当作为 xx 年决算报告的重要组成部分。

(四)总结经验。各县、区财政部门应于 11 月 10 日前，向市财政局(会计科)报送单位内部控制基础性评价工作总结报告。总结报告内容包括本县、区(部门)开展单位内部控制基础性评价工作的经验做法、取得的成效、存在的问题、工作建议及典型案例等。

四、有关要求

发挥统筹作用，成立领导小组，制定实施方案，做好前期部署、部门协调、进度跟踪、指导督促等工作。各行政事业单位要充分认识做好内部控制基础性评价工作的重要意义，切实加强对本单位内部控制基础性评价工作的组织领导。在建立实施内部控制的基础上，认真对照，真实完整地填写内部控制基础性评价表和评价报告。

(二)加强宣传督查。市直各部门，各县、区财政局要切实加强对本县、区(部门)内部控制基础性评价工作的宣传督查。认真做好宣传报道、信息报送等工作，汇总基础性评价表和评价报告，总结经验成果。要加强对本县、区(部门)内部控

制基础性评价工作进展情况和评价结果的监督检查，确保本县、区(部门)内部控制建立实施和基础性评价工作按期完成。

(三)加强协调联动。财政、监察、审计等相关部门，要加强会商和信息共享，协调联动，建立联合工作机制，加大宣传力度，推广先进经验与做法，发挥先进单位的示范带头作用，共同推动内部控制基础性评价工作。

xx 行政事业单位内部控制基础性评价工作方案

内部控制基础性评价工作的实施意见》(财会□xx□1031 号)要求，结合我市实际，提出如下实施方案：

一、工作目标

《行政事业单位内部控制规范》自 2017 年 1 月 1 日实施以来□xx 市从动员宣传到督导检查等做了大量的卓有成效的工作，截止 2017 年底，我市有 97 家一级预算单位制定并上报了《行政事业单位内部控制规范手册》文件，上报率达100%，并将内控实施情况纳入年度决算检查的重要内容，实行常态化的财政监督。开展内部控制基础性评价工作，是发现单位现有内部控制基础的不足之处和薄弱环节，通过“以评促建”的方式，推动各单位在原有的基础上进一步提高内部控制建立与实施工作。

二、基本原则

(一)坚持全面性原则。内部控制基础性评价应当贯穿于单位的各个层级，确保对单位层面和业务层面各类经济业务活动的全面覆盖，综合反映单位的内部控制基础水平。

(二)坚持重要性原则。内部控制基础性评价应当在全面评价的基础上，重点关注重要业务事项和高风险领域，特别是涉及内部权力集中的重点领域和关键岗位，着力防范可能产生

的重大风险。各单位在选取评价样本时，应根据本单位实际情况，优先选取涉及金额较大、发生频次较高的业务。

(三)坚持问题导向原则。内部控制基础性评价应当针对

单位内部管理薄弱环节和风险隐患，特别是已经发生的风险事件及其处理整改情况，明确单位内部控制建立与实施工作的方向和重点。

(四)坚持适应性原则。内部控制基础性评价应立足于单位的实际情况，与单位的业务性质、业务范围、管理架构、经济活动、风险水平及其所处的内外部环境相适应，并采用以单位的基本事实作为主要依据的客观性指标进行评价。

三、主要任务

(一)组织动员。各县(市)区、市直各部门应当于 xx 年 8月 20 日前上报本县(市)区、本部门内部控制基础性评价工作实施方案。

(二)开展评价。市直各部门应当于 xx 年 9 月 30 日前，按照本方案的要求，以财政部《行政事业单位内部控制规范(试行)》(财会〔2017〕21 号)为依据，在单位主要负责人的直接领导下，按照《行政事业单位内部控制基础性评价指标评分表》及其填表说明(见附件 2 和附件 3)要求，完成内部控制基础性评价评分工作。

月 31 日前形成本部门的内部控制基础性评价报告(参考格式见附件 4)，并向单位主要负责人汇报。内控基础性评价报告作为 xx 年决算报告的重要组成部分。

市直各部门可以将本部门内部控制基础性评价得分与同类型其他部门进行横向对比，通过对比发现本部门内部控制建设的不足和差距，并有针对性地加以改进，进一步提高内部控

制水平和效果。

(四)总结经验。各县(市)区、市直各部门...

内控下一步工作计划篇六

财政部印发的《行政事业单位内部控制规范(试行)》(以下简称内部控制规范)将于20××年1月1日起实施，为推动、指导各教育行政事业单位进一步完善内部控制，提高内部管理水平，现将有关事项通知如下：

20xx年，我国实现了国家财政性教育经费支出占国内生产总值4%的目标，这是教育发展史上一个新的里程碑。随着财政教育投入的大幅度增长，用好管好教育经费的任务更加突出。实施内部控制规范，是加强教育经费监管的重要举措，是完善教育行政事业单位内部治理结构、建立现代学校制度的必然要求。各单位要充分认识加强教育系统内部控制制度建设的重要性和紧迫性，认真贯彻落实内部控制规范的各项要求，不断提高内部管理水平。

(一)注重系统性。

各单位要认真分析当前内部控制制度的.建设情况，对照内部控制规范的要求，加快完善单位内部控制制度体系，实现对经济活动的全面控制，特别要做好单位重要经济活动和经济活动重大风险的控制。

(二)注重有效性。

机构、岗位设置和权责分配应当科学合理，并符合内部控制的基本要求，确保不同部门、岗位之间权责分明，有利于相互制约、相互监督。

(三)注重时效性。

单位的内部控制制度应随着外部环境的变化、单位经济活动的变化和管理要求的变化及时修订和完善。

(一)梳理各类经济活动业务流程，明确业务环节内容。

各单位应按内部控制规范要求，根据单位职能，对预算、收支、政府采购、资产、建设项目、合同等各项业务进行分析、总结和归纳，明确各项业务的目标、范围和内容，将各项业务中的决策机制、执行机制和监督机制融入到业务流程中的每个业务环节，并依此细化各个环节的部门和岗位设置，明确范围和分工。

(二)分析经济活动风险，确定风险点，选择风险应对策略。

风险分析要从各项业务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分析、评估，按照各项业务确定具体的风险点。风险评估的内容既包括组织机构设置，又包括业务层面本身的各项业务流程。

(三)建立健全管理制度。

各单位在制定内部控制管理制度时，要注意与相关制度的衔接，并将制衡机制嵌入到各项管理工作，实现决策、执行和监督相互分离、相互制约。

着重在四个方面形成制衡机制：

一是建立重大事项议事决策机制;

二是规定不相容岗位相互分离和内部授权审批控制;

三是建立预决算、政府采购、资产管理等部门和岗位间的沟通协调机制;

四是建立关键岗位工作人员的培训、轮岗和评价等机制。

(四)提高内部控制的信息化水平。

各单位要不断加强信息系统建设，利用信息化手段提高内部控制的科学性、及时性和有效性。通过信息的同步集成，改变单位各项经济活动分块管理、信息分割的局面，实现预算管理、资产管理、财务管理等整合集成在统一的平台，减少或消除人为操纵因素，确保财务信息和其他管理信息的及时、可靠、完整。

(五)建立内部控制评价机制。

各单位要将内部控制建设和实施情况纳入日常监管范围，并将其纳入领导干部经济责任审计内容，切实开展内部控制测试评价，编制内部控制自评报告。

(六)重视评价结果运用。

各级教育行政部门要将内部控制工作开展情况，纳入领导干部经济责任履行和考核内容，将评价结果与财政绩效考核挂钩。内部审计监督部门要定期通过审计报告、审计建议书等形式将测试评价结果上报单位主要负责人，促进内部控制规范有效执行。

(一)强化领导责任。

各单位负责人要对本单位内部控制的建立健全和有效实施负责。单位主要领导要切实负起责任，牵头做好内部控制规范的组织实施工作，合理确定本单位内部财务、审计、纪检监察、政府采购、基建、资产管理等部门的职责和权限。

(二)完善工作机制。

各单位要根据内部控制规范实施要求，尽快设置内部控制职能部门或确定内部控制牵头部门，配备专业人员，建立领导

负责、责任部门主抓和相关部门协调的内部控制规范实施工作机制。

(三)加强宣传培训。

各单位要加强宣传培训，让内部控制的理念深入人心，形成重视风险防范、强化责任意识的内控文化，形成^v^领导重视、部门协作、全员参与^v^的内控制度建设环境。

内控下一步工作计划篇七

1、工作整体目标：

完善内控环境，不断提高风险防范意识，增强风险应对能力，建立健全风险防控的长效机制。

2、 主要工作：

（1）制定公司《内部控制管理手册》，完善公司内控制度体系；

（2）进一步梳理公司风险管理组织架构，明确相关岗位职责和权限，逐步建立公司全面风险防控体系。

（3）加大内部控制的宣传培训力度，对于新员工、关键岗位员工、内控相关岗位人员等不同对象组织有针对性的培训，逐步提升公司员工的风险意识和自控意识。

（6）加强公司内控队伍建设，从准入和考核两端进行完善，从而对公司内控工作的全面开展奠定良好的基础。

3、下一年主要工作内容和量化目标

4、工作计划安排表

内控下一步工作计划篇八

法、在适当的时间、向合适的人提出正确的建议。咨询是一种独立的服务。

常用的辅导业务如下图所示：

（见图）

二、iso9000推行组织形式：

1. 推行方式之一————————————————- - - -委员会形式：

（见图）

2、推行方式之二————————- - - - - - - - -小组形式：

（见图）

第五部分□iso9000成功认证的关键要素

公司总结了百家企业一次性认证成功的经验，整合成以下iso9000质量管理体系认证快捷高效模式：

1. 高层主管的全力支持，展示决心、赏罚分明。

2. 推行干部的负责尽职，绝不推拖、按时完成。

3. 全体员工的积极配合，了解政策、切实执行。

4. 推动人员的详加规划□p-d-c-a□ 永不停顿。

5. 需要行政方法配合。