

固原市 财 政 局

固财函〔2023〕46号

固原市财政局关于开展 2022 年度行政事业 单位内部控制报告编报工作的通知

市直各部门、事业单位：

为做好 2022 年度全区行政事业单位内部控制报告编报工作，根据《自治区财政厅关于开展 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》（宁财（会）发〔2023〕175 号）的有关要求，市财政局决定开展 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报工作。现将有关事项通知如下：

一、认真做好内部控制报告编报工作

各部门（单位）要提高政治站位，落实内部财会监督主体责任，积极推进单位内部控制体系建设和内部控制报告编报工作，充分发挥内部控制在提升行政事业单位治理效能、服务改革发展大局等方面的重要基础作用。

（一）加强组织领导，层层压实责任。各部门（单位）要加强组织领导，健全工作机制，制定工作方案，做好统筹协调，层

层压实责任，确保符合条件的行政事业单位“应报尽报”，扎实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。各单位应当根据本单位内部控制建立与实施的实际情况，科学准确编制本单位《2022 年度行政事业单位内部控制报告》（见附件1），经本单位主要负责人批准后，按时完成上报工作。2022 年度内部控制报告分为正文和附表两个部分，正文侧重于以文字的形式展示单位内部控制工作组织实施、经验做法、整改落实等情况，附表侧重于以报表的形式展示单位内部控制机构运行、内控制度建设与执行等情况。各汇总单位应当对本级及所属单位内部控制报告进行汇总审核，编制并报送《2022 年度地区（部门）行政事业单位内部控制报告》（见附件2）。

（二）加大审核力度，提高编报质量。各单位应当加强内部控制报告审核工作，并在内部控制报告中填报审核情况。未经审核的内部控制报告不得汇总上报。各部门应当对本级及所属单位的内部控制报告进行审核，并根据实际情况抽取一定比例的所属单位，对编报质量进行检查，重点关注内部控制报告内容的真实性、完整性、规范性。审核检查过程中要加强内部控制报告与部门预决算、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，确保同口径数据的协调一致性。

（三）开展分析应用，强化问题整改。各部门应当坚持系统导向和问题导向，积极开展本部门内部控制报告的专题分析和成果应用，总结内部控制报告应用的经验做法和取得成效，报送典

典型案例，深入挖掘内部控制报告在完善内部管理制度、绩效管理、监督问责、干部选拔任用等方面的应用价值，提升内部控制工作成效。针对内部控制报告反映的突出问题和薄弱环节，各单位应当认真对照检查，制定整改措施，进一步完善单位内部控制体系。

（四）遵守保密规定，落实安全要求。各部门（单位）应当重视内部控制报告的安全保密工作。按照“谁产生、谁定密”的原则，由报送主体单位确定报告内容是否涉及敏感信息或涉密信息。各单位不得在财政部统一报表系统（宁夏）上传、处理、传输标注密级的文件资料。**严禁报送涉密信息。**

二、编报要求

（一）编报方式。2022 年度行政事业单位内部控制报告编报采取网络版方式报送，通过 IE、Firefox（火狐）、Chrome（谷歌）、360 等主流浏览器登陆“财政部统一报表系统（宁夏）”（<http://218.95.166.224:9797>），开展 2022 年度内部控制报告的编报工作。

（二）报送时间和内容。各部门（单位）应当于 2023 年 6 月 10 日前完成本部门（单位）所属行政事业单位内部控制报告的审核、数据质量自查和汇总工作，并在填报系统中上传汇总内部控制报告的可编辑版本及加盖签章的封面扫描件。内部控制报告应当由本部门（单位）主要负责人签章，并加盖公章。

三、其他事项

（一）关于内控报告编报检查。根据《自治区财政厅关于开展 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》（宁财（会）发〔2023〕175 号）要求，市财政局将抽取一定比例的单位，对内控报告编报的真实性、完整性、规范性进行检查。请市卫健委、自然资源局、文化旅游广电局、水务局、民政局等 5 家单位做好相关资料检查准备工作，具体检查时间另行通知。市本级其他部门（单位）也要做好随时被抽查的准备工作。

（二）关于典型案例报送要求。根据《自治区财政厅关于开展 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》（宁财（会）发〔2023〕175 号）要求，抽取市发改委、科技局、固原二中等 3 家单位报送内部控制建立与实施典型案例（包括单位名称及案例名称），市财政局将上报自治区财政厅（会计处）。

（三）关于内控报告编报服务。为方便内部控制报告编报过程中的资料下载、问题解答和沟通，请各部门（单位）及时申请加入 qq 群，并通过 qq 群、宁夏会计信息网或“财政部统一报表系统（宁夏）”下载专区下载网络版操作手册、讲解视频、问题解答等资料。

（五）联系人及联系方式。

联系人：李莉 刘蕊

联系地址：市财政局会计法规与政府采购管理科1074 办公室

联系电话：0954-2088165

qq 群号：306821765

技术支持：北京久其软件股份有限公司

宁夏地区技术服务电话：0951-5069451

联系人：王娜 吴玉娇 宁夏财政厅1楼久其公司

附件：1. 2022 年度行政事业单位内部控制报告

2. 2022 年度部门行政事业单位内部控制报告



(此件公开发布)

