

ནང་ཆེན་རྫོང་ཞིང་ཁུངས་ཡིག་ཆ 囊谦县财政局文件

囊财字【2019】145号

囊谦县财政局 关于内部控制制度建设监督检查工作的 总结

为进一步加强囊谦县各预算单位内部控制建设，对照省财政厅、州财政局内控制度建设相关规定，建立健全内部控制监督检查机制，逐步完善单位内部控制建设工作，及时发现问题并认真整改，更好地发挥内控工作的重要作用。我局于6月3日，对各预算单位的内部控制进行了全面的检查并进行了适当的评价。现将其内部控制总结如下：

一、准备阶段

本次监督检查工作按照统一部署、分步实施的原则进行。县财政局成立以乔世安局长为组长，布才仁副局长为副组长，财务室、办公室为成员机关内部控制领导小组，负责完善并检查各预算单位内控监督检查工作。我局要求各单位要高度重视，精心组织，确保内部控制建设的工作质量。

二、实施阶段

(一) 自查阶段（2019年5月）

各单位对单位内部控制建设情况开展自查。

（二）检查阶段（2019年6月）

内部控制领导小组将选取部分单位进行实地检查。

三、检查阶段

在检查前期，我局要求对全县各单位要进行监督检查，为了突出内控检查的有效性及其真实性，随机对我县财政局、自然资源局、香达镇、组织部、卫计局、二民中、农机站、团委、香达寄宿制学校、档案局、内部控制建设情况进行了监督检查。

四、存在问题

有些单位人力资源欠缺，ab角之间轮换较为困难，难以做到精细化管理。建议配备人员，实现ab角轮换，达到相互制约，管理全覆盖。有些单位财务规章制度不完善，建议建立健全各项财务管理制度。少部分单位要求严格执行财政局制定的票据管理机制。

五、整改落实

县财政局及时对被检查单位下发了整改通知书，各单位已落实整改，将整改情况上报至财政局。

