

临汾市财政局文件

临财会〔2023〕2号

临汾市财政局 关于开展我市 2022 年度行政事业单位 内部控制报告编报工作的通知

各县、市、区财政局，市直各部门单位：

为做好 2022 年度全市行政事业单位内部控制报告编报工作，根据《山西省财政厅关于开展 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》（晋财会〔2023〕30 号），开展我市 2022 年度行政事业单位内部控制报告编报工作。现将编报事项通知如下：

一、编报要求

（一）加强组织领导，提高政治站位。各县（市、区）财政局、各部门、各单位要健全工作机制，制定工作方案，做好统筹

协调，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。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。

（二）加大审核力度，提高编报质量。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），并在内部控制报告中填报审核情况，未经审核不得汇总上报。

各县（市、区）财政局、各部门主管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，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）。各县（市、区）财政局、各部门主管单位应按不少于10%的比例抽取本级或所属单位的内部控制报告进行审核，重点审核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。各县（市、区）财政局、各部门主管单位应当坚持需求导向和问题导向，积极开展本地区、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。各县（市、区）财政局、各部门、各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，由报送主体确定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，并通过光盘等介质离线报送；严禁报送涉密信息。

二、编报方式

我市 2022 年度内部控制报告的编报继续采用网络版方式，各单位可于即日起通过省财政厅二级部署的“财政部统一报表系统”（<http://202.99.207.180:9701/>）开展编报工作。不宜通过网络版报送的单位请在财政部网站会计司频道（<http://kjs.mof.gov.cn/>）“在线服务”栏目下载单机版软件编报。

各单位登录用户名与上年相同，默认初始密码为 Nkbg@2023，如需修改密码可向上级主管部门或同级财政部门管理人员申请重置。

为保证内部控制报告编报及审核工作顺利进行，省财政厅将在“会计之星”网站（<http://ww.kjzx.cn>）公布内部控制报告填写说明、系统填报操作手册、讲解视频、常见问题解答、业务交流微信群二维码等编报资料。

三、报送时间及内容

1. 各县（市、区）财政局、各部门主管单位完成对本级及所属单位上报的内部控制报告的审核和汇总工作后，应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。汇总内部控制报告应当由各县（市、区）财政局、各部门主管单位主要负责人签章，并加盖公章。

2. 各县（市、区）财政部门于 2023 年 6 月 20 日前完成完成本县（市、区）行政事业单位内部控制报告的审核和汇总工作，并将纸质版的汇总内部控制报告和内部控制报告数据质量自查表（见附 3）报送市财政局会计科。

各县（市、区）检察院、法院按照行政区划进行报送。中央垂直管理部门、军队、企业化管理的事业单位无需在我市系统中填报。

3. 市直各部门主管单位于 2023 年 6 月 16 日前完成本部门行政事业单位内部控制报告的审核和汇总工作，并将纸质版的汇总内部控制报告和内部控制报告数据质量自查表报送市财政局会计科。

4. 各单位在完成 2022 年度内部控制报告编报工作后，须同时在系统中填写《行政事业单位会计人员从业情况调查表》。

5. 各县（市、区）财政局、各部门主管单位要应积极报送本县（市、区）、本地区内部控制建设典型案例。典型案例内容包括案例单位名称，案例单位可复制推广的经验做法。

- 附件： 1. 2022 年度行政事业单位内部控制报告
2. 2022 年度地区（部门）汇总内部控制报告



（内部控制报告编制技术服务电话：18636791087
免费技术服务电话：0351-7222551
临汾市财政局会计科联系电话：0357-2099418）

信息公开选项：依申请公开

临汾市财政局

2023年6月9日印发
