

长子县财政局文件

长子财会〔2025〕1号

长子县财政局 关于开展 2024 年度行政事业单位内部控制 报告编报工作的通知

各预算单位：

为深入贯彻落实新会计法和中央办公厅、国务院办公厅《关于进一步加强财会监督工作的意见》精神，进一步推动全县行政事业单位完善内部控制建设，建立健全科学有效的内部制约机制，根据《行政事业单位内部控制报告管理制度(试行)》(财会〔2017〕1号)和《长治市财政局关于开展 2024 年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》(长财会〔2025〕5号)要求，现就做

好 2024 年度全县行政事业单位内部控制报告编报工作的有关事项通知如下：

一、总体要求

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届三中全会精神，深刻认识新时代内部控制工作的重要意义，更好地发挥内部控制在提升政府治理效能、深化财税体制改革的基础作用，持续规范行政事业单位经济活动及相关业务活动，不断优化行政事业单位内部控制环境，有效防控行政事业单位内部运营风险，大力提升单位内部财会监督效能，稳步提高全县行政事业单位内部治理整体水平。

二、重点任务

（一）加强组织领导。各单位要高度重视，把内控工作放到单位中心工作角度同思考、同谋划、同部署，指定专人负责，积极配合，切实形成工作合力。要切实加强对本单位内部控制编报工作的组织领导，完善工作机制，明确时间节点，层层压实责任，有序推进内部控制报告的编制、报送等各项工作落实，不断提高内控工作的实时性、针对性、有效性。

（二）提高报告质量。各单位应当根据 2024 年度内部控制建设的实际情况、存在的问题和取得的成效，对本单位内部控制

建设工作进行梳理汇总，以能够反映本单位内部控制真实情况的相关材料为支撑，重点关注与往年不同的字段，科学准确编制本单位《2024年度行政事业单位内部控制报告》。同时参照单位内部控制报告审核说明，同步对填报的内部控制报告及佐证材料进行审核。

县直各部门应当对本级及所属单位内部控制报告进行汇总，编制并报送《2024年度地区（部门）汇总内部控制报告》，同时参照地区（部门）内部控制报告审核说明，对本级及所属单位内部控制报告进行审核，并在内部控制报告中全面反映审核情况，未经审核的内部控制报告不得上报。如确需软件公司提供技术指导和服务的，按程序自行组织，经费自理。

（三）促进成果应用。各单位要积极开展内部控制专题分析、问题整改和成果应用工作，挖掘内部控制在完善单位管理制度、绩效管理、监督问责、干部选拔任用等方面的应用价值，同时针对内部控制报告反映的突出问题和薄弱环节，及时制定整改措施，进一步完善内部控制体系。

（四）确保信息安全。各单位应当严格按照保密工作相关要求，明确报送的内部控制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及佐证材料，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、纸质等介质离线报送；严禁报送涉密信息。

三、相关事项

（一）编报范围

2024 年度内部控制报告编报范围为全县各级各类行政事业单位。县检察院、法院按照行政区划进行报送。

（二）编报用户

各单位登录用户名与上年相同，登录用户名：单位统一社会信用代码 9—17 位+@NKBG，默认初始密码为 Nkbg@2024，如需修改密码可向上级主管部门或同级财政部门管理申请重置。

（三）编报方式

各单位可于 2025 年 4 月 15 日起通过“财政部统一报表系统”(<http://202.99.207.180:9706/>) 开展编报工作。填报期间，各单位可从会计之星网站“内部控制”栏目《山西省财政厅关于开展 2024 年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》文件附件下载查阅内部控制报告系统填报用户操作手册、常见问题解答、讲解视频、审核说明、单机版软件等编报资料。不宜通过网络版报送的单位请在财政部网站会计司频道“在线服务”栏目下载单机版软件编报。

(四)报送时间及方式

2025年4月30日前，各单位要完成内部控制报告的报送工作。县财政局会计股联系人：杜璐静，联系电话：18235559310。



信息公开选项：主动公开

长子县财政局办公室

2025年4月14日印发