行政事业单位内部控制基础性评价报告

（参考格式）

­­ 内部控制基础性评价报告

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》的有关精神，按照《财政部关于开展行政事业单位内部控制基础性评价工作的通知》要求，依据《行政事业单位内部控制规范（试行）》的有关规定，我们对本单位（部门）的内部控制基础情况进行了评价。

 一、内部控制基础性评价结果

根据《行政事业单位内部控制基础性评价指标评分表》中列明的评价指标和评价要点，本单位（部门）单位层面内部控制基础性评价得分为 分，业务层面内部控制基础性评价得分为 分，共计 分。因存在不适用指标，换算后的得分为 分。

本部门在部门本级及所属单位各评价指标得分的基础上，计算各评价指标的平均分，加总得出以上综合性评价得分。本部门纳入本次内部控制基础性评价工作范围的单位共计 家。（本段仅适用于各中央部门）

本单位（部门）各指标具体得分情况如下表：

| **类别** | **评价指标** | **评价得分** |
| --- | --- | --- |
| 单位层面（60分） | 1. 内部控制建设启动情况（14分） |  |
| 2.单位主要负责人承担内部控制建立与实施责任情况（6分） |  |
| 3. 对权力运行的制约情况（8分） |  |
| 4. 内部控制制度完备情况（16分） |  |
| 5. 不相容岗位与职责分离控制情况（6分） |  |
| 6. 内部控制管理信息系统功能覆盖情况（10分） |  |
| 业务层面（40分） | 7. 预算业务管理控制情况（7分） |  |
| 8. 收支业务管理控制情况（6分） |  |
| 9. 政府采购业务管理控制情况（7分） |  |
| 10. 资产管理控制情况（6分） |  |
| 11. 建设项目管理控制情况（8分） |  |
| 12. 合同管理控制情况（6分） |  |
| （100分） | 评价总分 |  |

在本单位（部门）内部控制基础性评价过程中，存在扣分情况的指标汇总如下：

〔逐项列示存在扣分情况的评价指标、评价要点、扣分分值及扣分原因〕

二、特别说明项

**（一）特别说明情况**

本单位（部门/部门所属单位）内部控制出现问题，导致单位在经济活动中〔发生重大经济损失/引起社会重大反响/出现经济犯罪〕，特将相关情况说明如下：

〔具体描述发生的相关事件、影响及处理结果〕

〔如本单位（部门）未发生相关事件，填写“未发生相关情况”〕

**（二）补充评价指标及其评价结果**

本单位（部门/部门所属单位）根据自身评价需求，自愿将〔填写补充评价指标名称〕等补充评价指标纳入本次内部控制基础性评价范围。现将补充评价指标及评价结果说明如下：

〔具体描述各个补充评价指标的所属类别、名称、评价要点及评价结果等内容〕

 三、内部控制基础性评价下一步工作

基于以上评价结果，本单位（部门）将〔描述与存在扣分情况的评价指标及评价要点相关的管理领域〕等管理领域作为2016年内部控制建立与实施的重点工作和改进方向，并采取以下措施进一步提高内部控制水平和效果：

 〔逐项描述拟采取的进一步建立健全内部控制体系的工作内容、具体措施、工作责任人、牵头部门、预计完成时间等〕

单位主要负责人：〔签名〕

 〔单位签章〕

XX单位

2016年XX月XX日