



工作简报

(第7期)

肇庆学院内控体系建设领导小组办公室
安永(中国)咨询公司项目建设工作组

- ★ 本周主要工作情况
- ★ 下周总体工作安排
- ★ 协调沟通情况说明
- ★ 项目建设动态简讯

2019年11月8日



一、本周主要工作情况

(一) 工作时间

2019年11月4日（周一）—2019年11月8日（周五）

(二) 工作情况

■ 项目组本周进入与各业务部门流程图确认阶段，其中：

1. 本周已再次提交后勤管理、学生管理、决策管理、采购管理、收支管理、预决算管理、人事管理（部分），共计7个业务模块的业务流程文件，其中工程项目管理流程文件已编制完成，预计下周一发送至基建处进行确认。
2. 本周已收到收支管理、预决算管理、后勤管理、人事管理（部分）等业务模块的签字确认流程文件。

■ 截止本周，流程文件确认进度具体如下所示：

肇庆学院内部控制体系建设项目流程图发送及反馈情况统计表			
序号	模块名称	流程文件完成情况	流程文件确认情况
1	控制环境	已完成	确认中（部分签字确认）
2	预决算管理	已完成	已确认
3	收支管理	已完成	已确认
4	资产管理	已完成	已确认
5	工程项目管理	已完成	确认中
6	采购管理	已完成	确认中
7	合同管理	已完成	已确认
8	教学管理	已完成	确认中（部分签字确认）
9	科研项目	已完成	已确认
10	人事管理	已完成	确认中（部分签字确认）
11	后勤管理	已完成	已确认
12	学生管理	已完成	已确认

■ 项目组本周分别于周二下午、周三下午前往财务处查看预决算管理、收支管理相关资料及凭证；于本周五下午分别前往招投标中心、基建处查看采购管理、工程项目管理相关资料，对上述模块内部控制现状进行了解，并将相关问题点进行了初步的整理汇总。



- 项目组于本周三上午 8:10-8:40、9:00-10:00 分别与吴校长、黄书记进行访谈，并于 10:10-11:40 参与风险评估阶段成果评议会。
- 项目组于周四上午 8:30-9:30，与曾书记就内部控制工作进行简要汇报，并就学校内控现状及风险管理进行访谈。
- 项目组于周五早上 9:00-11:30，进行内部控制建设阶段总结暨流程编制培训。

二、下周总体工作安排

（一）工作时间

2019 年 11 月 11 日（周一）—2019 年 11 月 15 日（周五）

（二）工作内容

- 再次修订并发送人事管理、工程项目管理等模块的流程文件，并与各部门进行持续沟通，推进流程文件的确认。
- 按责任部门拆分风险评估报告，并发送至对应部门进行补充确认。
- 查看采购管理、工程项目管理、合同管理等模块的内部控制相关资料，并对主要问题点进行分析梳理，开展管理诊断报告编写的前期准备工作。
- 依据已确认流程文件，开展《权限指引表》编制工作。

三、协调沟通情况说明

- 由学校内控建设办组织协调相关部门的领导与同事开展流程文件的意见反馈与确认工作。
- 由学校内控建设办组织协调相关部门同事进行评价资料准备工作。
- 由学校内控建设办组织协调相关部门进行风险评估报告的补充与确认工作。

四、项目建设动态简讯

全面调研学校现状 提升内控建设成效

——开展肇庆学院内控建设工作高层访谈

11月7日-9日，校党委书记曾桓松，校党委副书记、主持行政全面工作副校长吴业春，校党委副书记、纪委书记黄劲松等三位校领导围绕内控建设工作接受项目建设方的访谈。访谈分为项目组简要工作进展汇报、受访领导从学校层面和业务领域等谈问题与设想、互动探讨等三个环节展开。

曾桓松 从学校宏观管理层面切入。他认为，学校体制机制设计科学性和前瞻性、管理和教学科研人才资源的管理效能等问题要重点关注。在推动学校高效运行和高质量发展中，制度设计是基础，执行是关键，因此要激发各级管理干部和教职员工的能动性和行动力。这也是十九届四中全会提出的治理体系和治理能力现代化的要求。他强调，要强化内部控制体系建设，通过学校内部组织体系调整、人事制度改革、绩效评价体系构建、人才培养方案优化、资源利用率和共享度提升等措施，最大程度地调动各方面的积极因素，激发各要素的潜能，实现学校的转型发展和办学目标。



图1：安永项目组访谈学校党委书记曾桓松



图2：安永项目组访谈学校党委副书记、主持行政全面工作副校长吴业春

吴业春 在访谈中指出，要着力于学校人事管理、财务管理、采购管理、资产管理及信息化建设等相关风险控制。他认为，学校业务层面的审批权限应适度有序下放，审批金额标准要适度提高，各职能部门负责人应有一定自主权并承担相应责任。在采购过程中专家论证环节，不能仅根据用户的需求来走形式，要完善专家库建设，充分尊重并发挥专家的专业性、独立性和权威性，真正做到从专业的角度审核把关。他对内控体系建设提出三点建议：一是学校内控体系建设要从经济活动扩宽到各非经济活动；二是内控体系建设过程中要贴合学校实际情况，与各个部门保持紧密联系和沟通互动，增强针对性，提高精准度；三是内控体系建设输出反馈要实现有效提高工作效率，完善管理制度，优化管理程序。

黄劲松 在访谈中表示，学校内控体系建设要按现代大学治理体系要求来实施和推进，把完善制度和落实制度有机联系起来。在依法治校方面，要设计好每年的工作目标、重点和措施，着力于师生员工的法制教育、纪律教育。在工程项目管理方面，决策前要做好充分的科学的论证，项目设计时应召集学校有关部门召开联席会议，促进部门之间的沟通协调，充分考虑和应对项目建设过程中各种变化因素。



图3：安永项目组访谈学校党委副书记、纪委书记黄劲松

内控建设办认为，通过此次高层访谈，学校内控建设将从全局视角更深层了解各类经济及业务活动规律和开展状况，有效辨识影响学校内部控制目标实现的各类风险，有助于《风险数据库》《风险评估报告》等输出成果的不断完善，为下一阶段内控风险全面诊断等工作扎实推进夯实基础。（撰稿：卢樱颖，摄影：董蕊，审稿：梁标）