



# 工 作 简 报

( 第 2 周 )

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

- ★ 本周主要工作内容
- ★ 下周总体工作计划
- ★ 协调沟通情况说明
- ★ 项目建设动态简讯

2019 年 9 月 30 日



## 一、本周主要工作内容

### (一) 工作时间

2019年9月23日—2019年9月30日

### (二) 工作内容

■ 查阅肇庆学院存量制度，并对有关内控制度进行了初步的评审。

■ 具体如下：

序号	制度名称
1	《肇庆学院预算管理办法(2018修订)》
2	《肇庆学院差旅费管理办法(2018修订)》
3	《肇庆学院财务借款及报销管理规定》
4	《肇庆学院公务接待管理暂行规定(2015年修订)》
5	《肇庆学院会计基础工作规范化管理实施办法》
6	《肇庆学院校外专家劳务报酬开支管理办法(2017年修订)》
7	《肇庆学院项目资金管理办法》
8	《肇庆学院基本建设管理暂行规定(修订)》
9	《肇庆学院小型基本建设与维修管理暂行规定(修订)》
10	《肇庆学院科研经费管理办法》(2017年修订)等十四份文件
11	《肇庆学院审计处内部审计程序》
12	《肇庆学院实验教学管理办法》、《肇庆学院实验室管理办法》
13	《肇庆学院考试管理规定(2019年修订)》

■ 与相关部门、科室进行了业务访谈。

■ 具体如下：

序号	涉及模块	访谈人员
1	收支管理	财务处(会计科、审核科、出纳科、综合科)，共3人
2	预决算管理	财务处(会计科)，共1人



3	工程项目管理	基建处（建设与规划科、修缮科、综合科），共4人
4	教学管理	教务处（教务科、教研科、实验室管理科、综合科），共4人
5	后勤管理	后勤处（综合科、房管科、校管科、监管科、综合服务中心），共5人
6	科研项目管理	科技处（科研计划科、成果转化科、校地合作科），共3人
7	学生管理	学生工作处（综合科、学生管理科、助学管理科、学生宿舍管理中心），共4人
8	控制环境内控监督运行机制	审计处，共1人
9	控制环境信息化管理	信息中心（办公室、网络与信息系统部、一卡通服务部、实验教学部），共6人
10	宏观风险层面访谈	财务处处长
11	宏观风险层面访谈	资产管理处处长
12	宏观风险层面访谈	基建处处长，共2人
13	宏观风险层面访谈	学工处处长

- 完成合同管理、决策管理、人事管理（人事处）相关业务流程图，计划于节后第一天发送至相关部门进行确认。

## 二、下周总体工作计划

### （一）工作时间

2019年10月8日—2019年10月12日

### （二）工作内容

- 依据业务流程访谈，梳理资产管理、收支管理、科研项目管理等业务流程图及对应的流程描述、风险控制矩阵。
- 开展风险调查工作，搭建风险数据库框架，依据各部门访谈结果梳理风险，并印发风险调查问卷。
- 依据流程文件梳理情况，与相关部门进行业务补充访谈。

## 三、协调沟通情况说明

- 由学校内控办协调相关部门领导与同事进行流程图确认及意见反馈。
- 回收并完成风险调查问卷整理工作。

## 四、项目建设动态简讯

### 深入开展摸底访谈 搭建内控流程框架

根据《肇庆学院内部控制体系建设实施方案》的相关工作部署和第三方项目建设计划安排，经肇庆学院内部控制体系建设领导小组授权，安永（中国）企业咨询有限公司（以下简称“安永公司”）在学校内有关职能部门中深入开展现场业务领域访谈，梳理各部门相关制度和业务流程，进行内部控制建设的摸底工作。



图1：信息中心关键岗位人员访谈



图2：招投标中心关键岗位人员访谈

此次访谈的约谈对象主要包括学校有关职能部门的业务负责人、执行层面关键岗位业务人员及部分职能部门负责人。内控建设办公室安排内控专职人员负责协调联络工作，学校相关职能部门科室负责人广泛参与。目前，已经完成访谈的部门包括党委办公室、校长办公室、人事处、学生处、教务处、科技处、财务处、审计处、资产管理处、基建处、招投标中心、后勤管理处、信息中心等 13 个职能部门。安永公司项目组工作人员通过与学校各职能部门各业务关键人员进行现场访谈，进一步梳理各部门主要职责、部门相关制度、日常工作流程等。根据访谈情况、收集的资料及学校实际情况，深入了解学校的组织架构、业务内容、管理需要等，搭建适合的业务流程体系框架。

此次访谈的约谈对象主要包括学校有关职能部门的业务负责人、执行层面关键岗位业务人员及部分职能部门负责人。内控建设办公室安排内控专职人员负责协调联络工作，学校相关职能部门科室负责人广泛参与。目前，已经完成访谈的部门包括党委办公室、校长办公室、人事处、学生处、教务处、科技处、财务处、审计处、资产管理处、基建处、招投标中心、后勤管理处、信息中心等 13 个职能部门。安永公司项目组工作人员通过与学校各职能部门各业务关键人员进行现场访谈，进一步梳理各部门主要职责、部门相关制度、日常工作流程等。根据访谈情况、收集的资料及学校实际情况，深入了解学校的组织架构、业务内容、管理需要等，搭建适合的业务流程体系框架。



图3：后勤管理处关键岗位人员访谈

同时，识别学校预决算管理、收支管理、资产管理、工程项目管理、采购管理、合同管理、教学管理、科研管理、人事管理、学生管理、后勤管理等业务活动风险，输出《肇庆学院内部控制流程图》《肇庆学院内部控制流程描述》《肇庆学院内部控制风险控制矩阵(RCM)》等流程体系文件，为下一步开展风险评估工作奠定了坚实基础，对进一步优化学校制度和推进内控制度体系建设具有重要意义。（撰稿：卢樱颖，摄影：董蕊，审稿：梁标）

