

# 最新机关单位制度建设 内控体系制度建设 工作计划必备(实用5篇)

每个人都曾试图在平淡的学习、工作和生活中写一篇文章。写作是培养人的观察、联想、想象、思维和记忆的重要手段。范文怎么写才能发挥它最大的作用呢？接下来小编就给大家介绍一下优秀的范文该怎么写，我们一起来看一看吧。

## 机关单位制度建设篇一

### 如何完善企业内部控制制度建设

对企业实施内部控制是提升企业的运行效率，促进企业合法经营，保障会计信息真实可靠，从而企业实现各种战略目标的一种活动，也是现代企业制度中的一个根本性要求，还是企业各项具体管理工作之基础，更是提升企业管理水平与防范相关风险的有效机制。从内部控制制度的产生与发展过程来判断，内部控制和会计之间具有十分密切的关系。企业内部控制的开端就是借助于会计控制来实施的。

从企业生产经营的实践来看，会计内部控制在企业内控体系中的中心地位并没有什么改变，企业内部控制也主要是围绕会计内部控制而实施的，其目的就是为了确保企业资产之安全与会计信息之真实准确。因此，将内部会计控制作为企业内控体系的重要内容，是防范企业内部控制出现问题，保障会计信息真实有效所一定要落实到位的重要制度。

### 一、完善企业内部控制制度建设的必要性

现代企业的内部控制制度范围十分广泛，其作用已经远远不止进行防弊和纠错，较为完善的内部控制制度至少能够发挥四个方面的作用：其一是能保障企业财产物资的安全与完整。内部控制制度对于企业财产物资保管及使用能够运用多种控

制手段以防止和减少财产物资遭到损坏，从而杜绝浪费、挪用及不合理利用等各类问题之发生：其二是能提升企业会计资料的准确性与可靠性。

。国家所制定的各类财政纪律与法规均要求企业自身的内部控制制度予以落实，企业应通过内部控制制度来加以自我约束，并切实遵守国家的财经法规：其四是能保障企业能够进行高效经营。内部控制制度能合理地对本企业内部的各职能机构与人员开展分工、控制与协调，促使企业内部机构与人员能够履行好职责，明确自身目标，保障企业的生产经营活动能够有序而高效地开展。

## 二、完善企业内部控制制度建设的原则

现代企业在设置其内部会计控制制度的框架时，一定要遵循与依据客观规律，也就是内部控制的主要原则。企业在完善内部会计控制制度时，应当遵循的原则主要有：其一是合法性原则，也就是各企业在制定内部控制制度时应严格实施法律法规国家统一的财务管理规定。

其二是适应性原则，也就是各企业所制定的内部控制制度要体现出自身在生产经营以及业务管理上的特点与要求。

三是规范性原则，也就是各企业所制定的内部控制制度要全面而规范地反映出本企业的会计工作，应当符合与体现出会计的重要原理与方法，并能规范性地做好会计事务的各方面的工作，并做到不顾此失彼。

四是科学性原则，也就是在制定本企业内部控制制度时一定要做到科学而合理，从而让所制定出来的内部控制制度都能易于操作执行。

同时，一定要有利于控制与检查，从而完善控制制度的执行手段与途径。

### 三、当前企业内部控制中存在的不足

#### 1. 内部控制建设不够完整与科学

## 机关单位制度建设篇二

镇党委坚持与时俱进抓党建，抓好党建促发展的工作思路，以基层组织建年活动为载体，以八大行动为抓手，开拓创新，强化措施，狠抓落实，有效地开创了党建工作新局面。

#### (一) 举龙头，镇党委自身建设明显加强

——抓领导班子学习，思想政治水平提高。建立和健全了党委中心组学习制度，在认真组织领导班子成员学习党的精神和时事政治的基础上，班子成员和中层干部先后轮流到辽宁、上海、北京、延安、成都、乐山等地挂职锻炼或集中学习。通过加强学习，不断增强领导干部的思想觉悟、政治素质、工作水平和领导能力。

——抓思想作风建设，服务意识明显强化。除继续实行领导挂点包村责任制，负责做好挂点村的各项工作外，要求班子成员每月下村时间不少于半个月，着力为群众办好事、实事，树立勤政为民的公仆意识，更好地服务于农村各项工作。

——抓民主集中制度，团结共事氛围良好。严格按照党委的职责范围、议事规则和决策程序办事，对重大问题，坚持集体研究、集体决策，集体决定后实行分工负责、落实责任。要求班子成员讲党性、讲大局、讲原则，认真执行党委的决议，正确处理好责任与权力的关系，自觉维护班子的团结。通过严格执行民主集中制原则，加强了班子成员的沟通，增强了团结，营造了干事创业的良好氛围。

——抓党风廉政建设，干群关系更加融洽。各村社区设立了监督委员会，并配备了专职纪检委员抓党风反腐倡廉的各项

目标任务。年初，与各村社区党支部签订了《反腐倡廉目标责任书》，将反腐倡廉目标责任细化到人头。同时，组织广大党员干部认真学习贯彻《农村基层干部廉洁履行职责的若干规定》。通过学、考、看、查、树六项行动，全面掌握《规定》的精神实质和具体要求。并于10月23日举行了书面考试。开展村级廉政风险、防范机制建设，全镇23村(社区)共查出廉政风险点124条，制定防控措施123条，填写104人。结合转变作风，优化环境集中整治行动，对红武村村主任违规招标，收受钱财的案件进行了查处。

(4) 档案管理规范。我所配备了专兼职档案管理员，建立了档案专柜，健全业务档案管理制度，将业务档案管理列入对律师执业年度考核的主要内容之一，有明确的奖惩措施，规定每件案件收取50元案件担保金，该担保金在结案交回卷宗归档时退还，确保律师业务档案及时归档，以及律师业务档案的装订规范和齐全。一年我所各种文字资料、台账、票据，内部管理制度、办案流程和律师的卷宗质量、归档情况及收费情况规范有序。全所律师勤勉尽责、兢兢业业，没有发生任何一起投诉，也没有受到任何行政处分。

二、强化大局意识，积极为地方经济社会发展提供高效优质的法律服务。

(1) 积极开展律师法律服务进社区工作。一年我所按照市、县司法局的总体要求，主动对接工业园区以及重点工程项目，扎实开展律师法律服务进社区、进工矿、进企业、进园区工作，并于一年12月12日举行了律师法律服务进社区启动仪式，与辖区部分社区、村(居)委员会、企业签订了《法律服务协议》、组织律师定员、定岗、定期为社区无偿提供法律讲座、法律咨询、指导调解等法律服务，充分发挥律师的职能作用，为地方社会经济持续稳定发展做出贡献。

(2) 积极参与社会矛盾纠纷调解工作。为了地方党委政府排忧解难，创造和谐的社会环境。我所在法律服务进社区的基础

上，与辖区社区和村委建立了社会矛盾纠纷调解工作机制，并指派固定的律师作为社区或者居委会的义务调解员，帮助社区开展调解和处理涉法涉诉工作，积极为地方经济社会发展提供优质高效的法律服务。

(3)积极开展律师政治业务学习。我所始终把对律师的培训和学习作为提升业务能力的组成部分，并制定了每月一次政治学习，每周一次专业业务学习的学习机制，以此提高全体律师的政治业务素质和专业知识，坚持正确的发展方向。一年11月份，我所按照有关要求，及时组织全所律师深入学习了党的十八大精神，认真学习了吴爱英部长的重要讲话和精神。通过学习教育，进一步提高了全体执业律师的政治思想觉悟，教育律师牢固树立依法治国、执政为民、公平正义、服务大局和党的领导意识。

(4)严格执行五个严禁精神。我所严格执行关于规范律师执业行为的五个严禁，加大对执业律师的行为规范，加强对法律服务人员办理重大、敏感性案件工作的指导与监督，严格规范代理行为，防止因代理工作出现偏差而影响社会稳定，充分发挥我所优势努力维护我县社会稳定。

三、强化外宣工作，树立律师的良好社会形象。

(2)创办《桐梓名城律师报》。该报是我所律师交流学习的平台，为我所律师提供了一个精神家园。报纸设定为2开4版，开设有行业要闻，律所动态、名城论坛、名城说法台、律师服务指南等专栏，并定于两月出版一期，首期已于一年10月12日出版，第二期已进入印刷阶段。

### 机关单位制度建设篇三

为全面贯彻落实中央、《关于进一步加强和改进未成年人思想道德建设的若干意见》的精神，坚持科学发展观，坚持以人为本，促进孩子的健康成长和全面发展，推动和谐社会、

和谐舞台建设。

充分利用已有的教学场地、器材、师资力量等教育资源，积极配置活动必需的设施设备，把少年宫建成培养未成年人兴趣爱好、拓展能力素质、陶冶道德情操的课外乐园。通过开展丰富多彩的文体娱乐活动、力所能及的技能培训活动、内容鲜活的经典诵读活动、内容丰富的主题教育活动和伦理、心理、生理“三理”教育等活动，促进我校学生综合素质的提高和特殊技能的发展。

学校成立少年宫管理办公室。

主任□xxx

常务副主任□xxx

副主任□xxx

行政部□xxx

活动部□xxx

安全部□xx

科研部□xxx

后勤部□xxx

成员□xxx

1、少年宫管理办公室每期开校时，召开会议研究活动设置，落实专兼职辅导员及场地、设施等事宜。

2、活动时间安排在每周星期一、星期三下午；周六上

午9:00—11:00；寒假集中8-10天、暑假集中15-20天开展。具体活动时间由教务处统筹安排。

3、由教务处牵头，班主任动员学生自愿报名，分组活动。在周末及寒暑假开展的活动，原则上应征得学生及家长的同意，自愿参加。

4、少年宫辅导员要认真设计活动方案，所有活动小组活动内容均应渗透生命安全、环境保护等教育实践活动内容。

5、少年宫辅导员必须按时到位，认真开展活动，负责活动过程在学生的组织与教育管理，做好活动记录。

6、班主任负责督促学生按时参加各组活动，并配合辅导员搞好学生的教育管理。

7、学校教务处统一印发活动记录表，对活动开展情况进行考核，并按第二课堂标准计发津贴。

8、学校每学年以艺术节、科技节、田径运动会、球类运动会、社团才艺展示等多种形式检验少年宫活动成果，努力培育特色活动项目。

9、学校列专项经费为少年宫活动提供物质（辅导材料、设施、设备）和经费保障。

10、少年宫活动场所的设施设备在保障正常教育教学需要的同时，定点挂牌，明确少年宫活动场所，保障少年宫活动顺利进行。

## 机关单位制度建设篇四

为贯彻落实《\_办公厅关于进一步加强乡村医生队伍建设的实施意见》（国办发〔20xx〕13号）和《安徽省人民政府关于印发

安徽省深化医药卫生体制综合改革试点方案的通知》(皖政〔20xx〕16号)精神，进一步加强乡村医生队伍建设，经省政府同意，现提出以下实施意见：

(一)总体要求。按照深化医药卫生体制综合改革试点的总体部署，坚持保基本、强基层、建机制，改革乡村医生服务模式和激励约束机制，健全完善乡村医生补偿、养老和培养培训政策，稳定乡村医生队伍，提高乡村医生整体素质，加强医疗卫生服务监管，全面提升村级医疗卫生服务水平。

(二)主要目标。到2025年，确保全省乡村医生普遍具备医药卫生类中专以上学历，50%以上的乡村医生取得执业助理医生以上资格，乡村医生年龄、学历、执业资格结构更加合理，执业环境进一步优化，合理待遇得到切实保障，基本建成一支素质较高、适应农村基层需要的乡村医生队伍，促进基层首诊、分级诊疗制度的建立，更好保障农村居民享受均等化的基本公共卫生服务和安全、有效、方便、价廉的基本医疗服务。

(三)明确乡村医生职责任务。乡村医生(包括在村卫生室执业的执业医师、执业助理医师，下同)主要负责向农村居民提供公共卫生和基本医疗服务，并承担卫生计生部门委托的其他医疗卫生服务相关工作。

(四)合理配置乡村医生人力资源。各地要综合考虑辖区服务人口、服务现状和预期需求以及地理条件等因素，合理配置乡村医生，原则上按照每千服务人口1名的标准配备乡村医生，每个村卫生室至少要有1名乡村医生执业。没有乡村医生的村卫生室，由所属基层医疗卫生机构派驻医生提供服务，或引进具有执业(助理)医师资格的人员到村卫生室工作。村卫生室实有人员超过规定配备标准的，原则上不得新进人员。

(五)严格乡村医生准入。县级卫生计生部门要严格按照《\_执业医师法》和《乡村医生从业管理条例》等有关法律、法规，

严格乡村医生资格审核，加强准入管理。在村卫生室执业的医护人员必须具备相应的资格并按规定进行注册。新进入村卫生室从事预防、保健和医疗服务的人员，必须取得执业医师或执业助理医师资格；从事护理、药事及医技工作的人员，必须取得相应执业资格。

(六)规范乡村医生考核。县级卫生计生部门要按照基本公共卫生和基本医疗并重的原则，完善村卫生室及乡村医生绩效考核办法，统一组织开展考核。考核内容包括乡村医生提供的基本医疗和基本公共卫生服务的数量、质量和群众满意度，执行基本药物制度，遵守基本医保规定，学习培训以及医德医风等情况。考核结果作为乡村医生执业注册和财政补助的主要依据。具体考核工作主要由乡镇卫生院承担，原则每年不少于1次。在村卫生室内部建立考核和收入分配机制，收入分配向业务骨干倾斜。

(七)强化执业服务监管。县级卫生计生部门要切实加强乡村医生执业管理和服务质量监管，促进合理用药，提高医疗卫生服务的安全性和有效性。逐步将乡村医生纳入医务人员执业监管信息系统。推进县乡村一体化管理，推动乡镇卫生院领办村卫生室。从严打击乡村医生非法行医、违规购销药品、诱导服务和过度医疗以及违规转诊病人的行为。

(八)完善乡村医生退出制度。建立健全乡村医生考核退出、到龄退出、违法违纪退出机制。对村卫生室及乡村医生的考核结果，作为乡村医生执业注册的重要依据，考核不合格的乡村医生，不得在村卫生室继续执业。对严重违法犯罪或出现严重医德医风问题的乡村医生，吊销或暂扣其执业资格，并责令退出村卫生室。各县(市、区)政府制定乡村医生到龄退出办法，积极探索村卫生室富余人员退出机制。

(九)加强学历教育。各级卫生计生部门要按照《全国乡村医生教育规划(2011—2020年)》要求，制定乡村医生培养规划。鼓励符合条件的在岗乡村医生进入高等医学(卫生)院校(含中

医药院校)接受医学学历教育,提高整体学历层次。对于按规定参加学历教育并取得医学相应学历的在岗乡村医生,政府对其学费可予以适当补助。

(十)实施订单定向培养。加强农村订单定向医学生免费培养工作,重点实施面向村卫生室的3年制大学专科免费医学生培养。免费医学生主要招收农村生源。完成全科医生规范化培训的免费医学生可安排到村卫生室工作,村卫生室工作时间计入协议规定服务期,县级卫生计生部门和定岗的乡镇卫生院要在进修培训、职称评定等方面予以倾斜。

## 机关单位制度建设篇五

第一条、为加快公共财政体系建设,全面落实科学发展观,切实提高财政部门依法理财、科学理财、民主理财的能力和水平,根据《会计法》、《预算法》、《财政部门全面推进依法行政依法理财实施意见》等法律、法规和规章,按照“规范、安全、高效”的要求,结合我市财政管理的特点,特制定本规范。

第二条、财政内部控制制度是指为了提高财政管理工作的质量和效率,减少和消除财政管理风险,保护财政资金的安全、完整和规范运行,确保有关法律法规和规章制度的贯彻执行等而制定和实施的一系列控制方法、措施和程序。是以风险管理为导向,由业务部门内部控制、业务部门之间关联控制、考核监督部门专职控制三个方面相互作用的内部管理机制。

第三条、本规范适用于张家港市财政局内部各项业务管理活动。

第四条、各镇财政部门可以根据国家有关法律法规和本规范,制定本部门的内部控制规定。

第五条、局长对财政内部控制制度的建立健全及有效实施负

责。

## 第二章、目标和原则

第六条、建立财政内部控制制度的目标是通过修订、整合和优化现有的管理制度和办法，进一步明确工作责任，规范工作程序，形成岗位职责明确、纵向直接控制、横向互相牵制、内部循环约束、运转高效顺畅、监督制衡有力的运行机制，防范和化解财政风险，改进和提高工作质量、工作效率和服务水平，促进财政管理的规范化和科学化。

第七条、财政内部控制制度应当符合国家财经法律法规和规章制度，符合单位财政业务管理的实际情况。

第八条、财政内部控制制度应当约束财政部门内部的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。

第九条、财政内部控制制度应当涵盖财政内部涉及财政管理的各项业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

第十条、财政内部控制制度应当保证财政内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

第十一条、财政内部控制制度应当遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

第十二条、财政内部控制制度应当综合考虑相关的控制环境、风险识别和评估、控制活动和措施、信息沟通和反馈、监督和评价等因素。

（一）控制环境：主要包括财政部门的管理职能定位、组织

结构、决策程序和激励机制；领导班子的权责分配、管理理念、管理知识、管理经验和领导风格；全体工作人员的业务素质、诚信理念和道德价值观念。

（二）风险评估：在确立管理目标的基础上，分析和识别管理活动中存在风险的可能性，并正确评估风险结果。

（三）控制活动：为了实现管理目标，确保领导决策的有效执行，而采取的批准、授权、查证、稽核等一系列削弱和化解管理风险的控制措施。

（四）信息与沟通：相关的信息以一种能使人们行使各自职能的形式和时限被识别和掌握，通过对各类信息的记录、汇总、分析和处理，实现领导层和相关业务部门之间广泛有效的传递与交流。

（五）监督与评价：对控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通的有效性持续地进行检查、评价，及时发现内部控制设计和运行的缺陷，并采取必要措施加以改进和完善。

第十三条、财政内部控制制度应当随着外部环境的变化、财政管理职能的调整和管理要求的提高，不断地加以修订和完善。

### 第三章、基本内容

第十四条、财政内部控制制度主要包括一般预算收入管理、政府非税收入管理、综合财政预算管理（含预算指标管理、预算执行调整）、财政资金拨付、政府投资项目管理、行政事业单位国有资产管理、财政专项资金管理、财政票据管理、会计管理、政府采购管理、财政监督管理等内容。

第十五条、应当加强一般预算收入和政府非税收入的管理，对收入征管、入库、分析、考核等环节进行有效控制，确保

完成市人代会下达的财政收入目标任务。

第十六条、应当明确综合财政预算编制原则，细化预算收支项目，建立预算支出标准，规范预算编制、审定、下达程序，加强预算编制、执行、分析、考核等环节的管理，及时分析、控制、调整预算差异，并采取措施，强化预算约束，确保预算的有效执行。

要建立预算执行调整和预算指标管理的审批制度，规范预算指标调整和下达程序，严格控制财政风险，切实提高财政综合保障能力。

第十七条、应当建立严格的资金拨付授权批准制度，明确授权批准方式、权限、程序、责任和 Related 控制措施，严格规定支付审核、支付办理、财务核算岗位人员的职责范围和工作要求，加强印章的管理，确保财政资金安全、规范运行。

第十八条、应当建立岗位分工与授权批准相制衡，以项目决策控制、概预算控制、项目变更控制、价款支付控制、竣工决算控制和监督检查等一系列控制办法的政府投资项目管理制

第十九条、应当正确区分国有资产权属，明晰产权关系，实施产权管理，建立国有资产产权登记、统计记录、资产评估、资产处置等一系列控制措施，保障国有资产的安全和完整，推动资产的合理配置和节约、有效使用。

第二十条、应当建立专项资金管理制度，加强财政专项资金预算的编制、审核工作，采取适当措施，确保资金分配的“公开、公平、公正”，加强专项资金使用的检查监督，不断提高专项资金使用效益。

第二十一条、应当建立财政票据管理制度，加强行政事业单位票据的申印、购领、发放、使用、核销、销毁等方面的管

理，严肃查处违反财政票据管理规定的行为。

第二十二條、应当加強會計從業資格管理，規範會計管理行為，提高會計信息質量，嚴肅查處擾亂社會經濟秩序，損害國家和社會公眾利益的行为。

第二十三條、应当認真履行《政府採購法》賦予的職責，加強政府採購管理，規範政府採購行為，提高政府採購資金使用效益，維護國家利益和社會公眾利益，保護政府採購當事人的合法權益。

第二十四條、應當建立財政監督檢查機制，強化財政監督職能，規範財政監督行為，提高財政監督管理的质量和效能。

#### 第四章、基本方法

第二十五條、財政內部控制的基本方法主要包括：不相容職務相互分離控制、集體決策控制、授權批准控制、會計核算控制、管理風險控制、內部報告控制、電子信息技術控制等。

第二十六條、不相容職務相分離控制要求按照不相容職務相分離的原則，合理設置工作機構和工作崗位，明確崗位職責權限，使財政內部各項管理業務活動，都經過具有互相制約關係的兩個或兩個以上的控制環節才能完成，形成相互制衡機制。

不相容職務主要包括：授權批准、執行業務、會計記錄、財產保管、審核監督等職務。

第二十七條、集體決策控制要求涉及重大財政政策、重大財政收支預算調整、重大財政改革措施等方面的財政核心業務，應當報局黨組或局長辦公會議討論，實行民主商議、集體決策。

第二十八条、授权批准控制要求明确规定涉及管理业务的授权批准的范围、权限、程序、责任等内容，各级工作人员必须在授权范围内行使职权、办理业务和承担责任。

第二十九条、会计核算控制要求会计核算人员依据《会计法》和国家统一的会计制度，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的监督职能。

第三十条、管理风险控制要求全员树立风险意识，针对各个风险控制点，建立有效的风险管理机制，通过风险预警、识别、评估、分析、报告等措施，全面防范和控制业务活动中存在的管理风险。

第三十一条、内部报告控制要求建立和完善内部报告制度，全面反映财政资金运行情况，及时提供资金活动的重要信息，增强内部管理的时效性和针对性。