

北京市教育资产与财务管理事务中心

京教资财〔2026〕32号

关于做好 2025 年度内部控制报告 编报工作的通知

各市属高校、中等职业学校，基础教育学校、直属单位：

根据北京市教育委员会工作安排，北京市教育资产与财务管理事务中心（以下简称：“资财中心”）组织各单位开展 2025 年度内部控制报告编报工作。现将《北京市财政局关于开展 2025 年度行政事业单位内部控制评价和内部控制报告编报工作的通知》（京财会〔2026〕292 号，附件 1）转发你们，并对编报要求等事宜通知如下：

一、编报要求

（一）强化组织领导，压实工作责任。各单位要统一思想认识，提高政治站位，本年度新增内部控制评价填报工作，内部控制建设部门应与审计部门建立健全协同工作机制，配合审计部门做好评价工作，层层压实主体责任，推动内部控制编报工作落地落实、提质增效。

（二）科学规范填报，严守保密要求。各单位应根据 2025 年度内部控制建设的实际情况、存在的问题和取得的成效，以能够反映本单位内部控制真实情况的相关材料为支撑，科学规范填报，并切实对报告内容和佐证材料的真实性、完整

性、规范性负责。各单位填报的内部控制报告及佐证材料，应按规定进行脱敏脱密处理，严禁报送涉密信息。

（三）深化自查自纠，健全长效机制。各单位应对照《2024年度内部控制报告审核问题清单》（附件2）及《2024年度内部控制报告审核意见反馈通知》，深入开展自查自纠工作，持续完善内部控制体系，健全长效管理机制，防止问题再次发生。

（四）严守时限要求，确保按时报送。各单位应在自查并确认准确无误后，于4月8日前完成内部控制报告填写工作。资财中心将同步开展内部控制报告线上审核，待内部控制评价工作完成复核及调整后，再进行内部控制报告的上报。

（五）强化结果应用，推动整改提升。各单位应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，确保整改工作立行立改，认真总结内部控制建设和实施过程中的经验做法与工作成效，积极开展内部控制专题分析，充分发挥内部控制成果在完善管理制度、强化绩效管理、严格监督问责、规范干部选拔任用等方面的作用。

二、编报培训

各单位可通过内部控制报告与评价系统（“首页”——“文件下载”），下载系统用户操作手册、系统操作讲解、常见问题解答等材料。

各单位务必组织内部控制编报相关部门和负责同志认真学习，提高内部控制报告编报质量。

三、审核检查

资财中心将统筹部门内部控制报告审核检查及市财政局核查评价情况，及时进行反馈并下达整改要求。

（一）线上全面审核。4月8日开始，审核单位基础数据的规范性，以及内部控制报告的规范性、完整性。

（二）市财政局会审。各单位要配合市财政局会审工作，及时修改完善，进一步加强单位内部控制管理相关工作。

四、其他事项

在全面完成各单位内部控制报告审核工作，且各单位提交整改报告后，市教委财务处将对2025年度各单位内部控制报告的编报工作开展全面、深入的分析，并形成总结通报，以反馈问题、提出建议，推动后续内部控制管理的优化。

附件：1. 北京市财政局关于开展2025年度行政事业单位内部控制评价和内部控制报告编报工作的通知
2. 2024年度内部控制报告审核问题清单

北京市教育资产与财务管理事务中心

2026年3月30日

（联系人：于凌云；联系电话：15001176680）

北京市教育资产与财务管理事务中心

2026年3月30日
