一、内部控制基本情况自评调查表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **核心内容及建设执行效果情况** | 是（√） 否（X） | 非常有效 | 中等有效 | 基本有效 | 中等无效 | 根本无效 |
| 1 | **一、控制环境** | √ | √ |  |  |  |  |
| 2 | 1、本组织对正直和道德等价值观是否做出了承诺？效果如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 3 | 2、董事会与管理层（或管理层与实施层）是否分离？董事会对管理层（或管理层对执行层）成效监督控制效果如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 4 | 3、管理层围绕其目标，是否建立健全了组织架构和汇报条线？组织运行效率和报告效果如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 5 | 4、是否进行了合理授权？授权责任承担机制运行效果如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 6 | 5、本组织在吸引、开发和保留认同组织目标的人才方面是否做出了承诺？发挥作用如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 7 | **二、风险评估** |  |  |  |  |  |  |
| 8 | 6、在识别和评估与目标相关的风险时，本组织是否做出了清晰的目标设定？设定效果如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 9 | 7、本组织对影响其目标实现的风险进行全范围的识别和分析了吗？风险管理结果如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 10 | 8、本组织在风险评估过程中，是否考虑潜在的舞弊行为？对潜在的舞弊行为控制措施实施情况如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 11 | 9、本组织识别和评估风险对内部控制体系变化是否有较大影响？影响的结果怎么样？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 12 | **三、控制活动** |  |  |  |  |  |  |
| 13 | 10、本组织是否选择并开展了内部风险控制活动？降低风险效果如何？ | √ |  |  | √ |  |  |
| 14 | 11、对运营、管理或信息技术，本组织是否选择并开展了内部控制？对支持目标的实现效果如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 15 | 12、是否开展了对制度流程执行实施的控制活动？效果如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 16 | **四、信息与沟通** |  |  |  |  |  |  |
| 17 | 13、对获取或生成的信息是否得到了有效使用？这些信息对管理发挥作用的效果如何？ | √ | √ |  |  |  |  |
| 18 | 14、是否每个部门都有与目标和责任相对应的必要信息？本组织内部沟通传递效果如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 19 | 15、本组织与外部相关方的信息是否进行了沟通？发挥的作用如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 20 | **五、监督活动** |  |  |  |  |  |  |
| 21 | 16、本组织是否选择、推动并实施持续且（或）独立的评估组织部门？这些部门正常运转的情况如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 22 | 17、本组织是否定期进行一次内部控制的缺陷评价？与哪些应采取正确行动的相关方沟通效果如何？ | √ |  | √ |  |  |  |
| 23 | 结果统计（由集团财务管理审计部分析后填写） |  |  |  |  |  |  |

二、关于本组织内部控制建设基本情况的几个问题调查。

1、本组织有哪些关键核心业务？提出了哪些核心风险？对关键核心业务制订了哪些政策制度？

2、本组织进行识别和评估风险后，对内部控制体系造成了哪些较大影响？

3、本组织是如何选择并开展内部风险控制活动的？为降低风险采取了哪些基本的应对措施？

4、本组织董事会对管理层是如何进行监督的？是如何推进内部控制的？

5、本组织为保证政策制度切实执行的流程程序有哪些？