

东 北 大 学 文 件

东大财字〔2019〕63号

东北大学关于开展 2019 年经济活动重点领域 风险评估工作的通知

各有关部门：

为推进内部控制建设工作，对学校经济活动的风险进行有效防范和管控，根据《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21号）、《教育部直属高等学校内部控制指南》（教财厅〔2016〕2号）以及《东北大学进一步推进内部控制建设工作方案》（东大校字〔2019〕87号）等文件要求，学校决定开展 2019 年度经济活动重点领域风险评估工作，现将有关事项通知如下：

一、成立经济活动风险评估领导小组

为切实做好 2019 年经济活动重点领域风险评估工作，学校成立“东北大学经济活动风险评估领导小组”，领导和组织实施 2019 年度学校经济活动重点领域风险评估工作。

组长：熊晓梅 赵 继

成员：（按姓氏笔画为序）

于海钢 王 辉 王 强 王立慧 曲桂贤 延进军

刘延晖 李海雄 余祖国 张 皓 张海峰 范文博

金 畅 钱丽丽

领导小组办公室设在计划财经处。

二、2019 年度经济活动重点领域风险评估工作安排

根据财政部内控规范“经济活动风险评估至少每年进行一次；外部环境、经济活动或管理要求等发生重大变化的，应及时对经济活动风险进行评估”的相关规定，由中介机构配合经济活动风险评估领导小组办公室（以下简称风险评估办公室）组织开展 2019 年度学校经济活动重点领域的风险评估工作。

（一）主要工作内容

1. 在中介机构的指导下，各相关部门（包括校长办公室、组织部、政策法规办公室、科学技术研究院、人事处、计划财经处、审计处、资产与实验室管理处、采购与招标管理中心、基建管理处、信息化建设与网络安全办公室等）按照风险清单模板（详见附件），揭摆本业务领域控制风险。

2. 按照固有风险重要度、现有控制下发生频率、检查难度三项设计风险分析模型，各项分为高中低三挡，高 3 分、中 2 分、低 1 分，风险度为三项分值的乘积。各内控主责部门对风险度综合排名前五的风险事项要制定风险防控措施计划。

3. 风险评估办公室汇总内控风险清单，并结合各部门上报的防控措施计划，形成内控风险评估报告，向学校汇报，重大风险

及相关防控工作应纳入相关部门 2020 年重点工作计划。

（二）时间进度要求

1. 12 月 16 日前，各业务主责部门提交本业务领域的风险清单，对风险综合排名前五位的事项，制定风险防控计划。

2. 12 月 30 日前，由风险评估办公室对评估的经济风险及风险应对措施归纳总结后，形成经济活动风险评估报告，报经济活动风险评估领导小组审议。

3. 2020 年 3 月 30 日前，各经济活动重点部门根据评估工作报告，制定具体的风险防控方案，制定制度建设计划，以完善内部控制体系，同时针对存在的风险隐患和漏洞进行整改落实，提交整改报告，并附相关整改结果的支撑材料。

三、工作要求

（一）强化领导责任

各相关部门应高度重视，按照学校的工作部署和时间要求，切实担负起责任，积极开展经济活动风险评估工作，全面排查各类经济活动风险，并制定相应的风险防控措施以及做好后续的整改落实工作。各相关部门负责人对本部门的风险评估工作承担直接责任，分管校领导按照业务管内控的原则，切实承担起风险防控的领导责任。

（二）加强宣传培训

各相关部门要加强宣传培训，中介机构在本次评估工作中，将对各部门进行专业指导和培训，让内部控制的理念深入人心，形成重视风险防范、强化责任意识内控文化，营造“领导重视、部门协作、全员参与”的内控建设环境。

风险评估办公室联系人：陈静、马瑞；联系电话：73688；
相关材料电子版请发送至 jcc@mail.neu.edu.cn, 纸质版请加盖
公章送到综合楼 401 室。

附件：经济活动内部控制风险清单

东北大学
2019 年 12 月 6 日