

深圳证监局明年开展基金内控专项治理

□ 朱景锋

“明年1月起,深圳证监局准备在全辖区的证券公司、基金公司、期货公司开展一次为期一年的内部控制专项治理工作。”深圳证监局局长张云东在9日召开的2011年深圳辖区基金公司监管工作会议上宣布,“内控专项治理活动是明年深圳证监局工作的重中之重。”

张云东表示,此次所要开展的内控专项治理活动不是要将所有的内控环节均覆盖到,而是要着眼解决现在基金公司内控机制中存在的根本性问题,那就是内控环境及内控的有效性和权威性問題。明年将继续加大对内幕交易的检查力度,将其作为现场检查的重点,将主动查处内幕交易案件,发现一起,查处一起,绝不手软。

树立督察长和监察稽核部门权威

张云东表示,为了达成既定目标,此次内控专项治理工作将重点围

绕三方面展开:一是培育良好的内控环境。对现有内控组织架构、内控责任体系、内控考核及问责机制、内控监督部门履职保障等方面进行自查,构筑良好内部控制基础和保障。二是完善内控监督、纠正机制。通过内控监督、纠正机制来切实保障内部控制的全面性、有效性。三是查缺补漏。在对现有制度、流程、风险点进行梳理自查之后,要健全公司利益冲突管理、内幕交易防控、员工行为管理、风险管理等重要业务的内控制度。

据悉,此次内控专项治理工作将采取公司自查为主,会计师事务所内控评价工作为辅、监管部门全程督导的方式,在公司查找问题的基础上,围绕上述治理重点,有针对性地进行整改和规范。整个内控专项治理工作将分为公司自查、整改以及评估三个阶段。内控治理的主要目标是“建机制,树权威”,就是要建立切实可行的内控机制,树立督察长和监察稽核等部门的权威。

制定专门的内幕交易防控制度

为了使此次内控治理达到预期目的,张云东提出了对重点内控工作的五大监管要求,包括构建利益冲突防范机制;建立内幕交易防控机制;加强员工行为管理;加强风险管理基础建设;强化投资管理。

其中,建立内幕交易防控机制引发强烈关注。张云东强调,无论是为公司、为基金,还是为个人,只要从事内幕交易就是严重的违法行为。明年深圳证监局会继续加大对内幕交易的检查力度,将其作为现场检查的重点;将主动查处内幕交易案件,发现一起,查处一起,绝不手软。同时,为了鼓励公司主动建立内幕信息防控机制,深圳证监局也将实行“责任减免”制度,对于公司积极建立内幕交易防控机制,主动发现涉嫌内幕交易行为,积极妥善处理,落实责任追究并及时向监管部门报告的,在后续处理中将区分公司管理责任和个人违法违规行为,免于追究公司的管理责任或从轻处理。

张云东要求,各公司应将内幕交易防控纳入公司内部控制体系,制定专门的内幕交易防控制度,健全相关

业务流程。第一是要明确董事会、经营管理层、各部门及关键岗位人员在内幕交易防控机制建立和执行方面的职责,并建立责任追究机制;第二是应建立内幕信息识别标准;第三是要加强对投研工作的质量控制和合规管理,从源头上防止内幕信息进入公司投资决策或投资咨询流程;第四是要建立内幕信息报告和保密制度,并针对已获知的内幕信息采取妥善的处理措施,防止泄漏内幕信息和利用内幕信息交易的行为;第五是加强对内幕信息管理和内幕交易的监察稽核,并做好相关业务工作的留痕存档。

建立基金公司独董履职披露制度

在此次监管工作会议上,张云东首次提出将证监局的年度评价结果作为基金公司对督察长考核的重要参考和建立独立董事履职情况披露制度,引发广泛关注。

张云东表示,公司督察长在内控治理中应重新明确自身的职责和定

位,保持独立性和专业性。作为内控监督部门的负责人,督察长首先要督促监察稽核部门切实发挥内控监督、纠正作用,保障公司的内控机制有效运作。切实保障持有人利益,时时想着公司的决策是不是可能会对基金持有人利益产生损害。

为了督促督察长尽责履职,明年在内控治理过程中,深圳证监局将建立对督察长的考核评价机制。将记录督察长履职情况,并进行季度评估,一是评估督察长在基金销售、投资、信息披露以及基金运营合规性方面是否有效组织开展监察稽核工作;二是评估督察长对公司内部风险控制的尽职检查及其成效,包括相关制度的修订、执行情况和利益冲突防控、内幕交易防范、员工行为管理等方面;三是评估督察长落实监管要求、履行报告义务和工作留痕等方面的情况。深圳证监局将根据季度评估对督察长开展年度考核评价。对于督察长不能坚持原则、忠于职守、勤勉尽责的,将进行评价扣分,情节严重的,建议公司予以撤换。

农行三峡分行将授信 10 亿支持稻花香发展

12月9日,中国农业银行三峡分行与稻花香集团合作三十年纪念暨授信签约仪式在稻花香集团视频会议室举行,中国农业银行三峡分行与稻花香集团签订银企合作协议,稻花香集团获得农行三峡分行235亿元授信额度,十二五期间,农行三峡分行将向稻花香集团提供总额10亿元的授信,支持稻花香的发展。

签约仪式上,稻花香集团董事长蔡宏柱介绍了集团生产经营情况,并对农行三峡分行支持企业发展表示感谢。他说,今年前10个月,集团共实现销售收入100.03亿元,成为湖北首家过百亿元的“农字号”企业,“稻花香”商标继获得“中国驰名商标”、“中华老字号”等荣誉之后,又以140.71亿元的品牌价值跻身中国新八大名酒。稻花香作为农业产业化龙头企业,在企业发展中坚持“以农兴企”,与农业银行“面向三农、服务城乡”的理念一致,双方既有30年



集团总经理蔡开云和农行三峡分行副行长祝友珊签署合作协议。

的友谊传承,又具有开辟更广阔合作领域的现实基础,稻花香目前正向打造500亿产业集群目标迈进,这不仅需要企业的奋进拼搏,也需要金融单位的大力支持,希望能与农行三峡分行携手共进,精诚合作,谱写银企

双赢新篇章。

农行三峡分行党委书记、行长王全刚表示,30年间,稻花香从地方小作坊成长为大型企业集团的发展历程是稻花香与农行三峡分行精诚合作、银企双赢的生动诠释,农行三峡

分行将在现有合作基础上,按照“诚信合作、互惠共赢”的原则,根据企业需求开展更加深入和多元化的金融合作,不断拓宽合作领域、不断丰富合作方式,不断完善战略合作机制,不断提升服务水平,更好地服务企业发展,全力支持稻花香冲刺“515”目标,。

夷陵区委副书记、区长卢斌出席仪式并讲话,他说,稻花香集团提前实现百亿目标,成为湖北首家过百亿元的“农字号”企业,受到省委省政府的表彰,为夷陵区、宜昌市争了光,这些成绩的取得是稻花香集团与农行三峡分行精诚合作、共同努力的结果,希望今后双方在更广阔领域开展更多形式交流合作,实现共荣,为夷陵经济、社会发展作出新的更大的贡献。

参加仪式的代表还观看了稻花香集团与农行三峡分行合作30年纪录影片,共同回顾了双方合作历程。

(文/代启忠 图/冯菊)

吉林供电公司“多点对焦”强化财务管理

2011年,吉林供电公司从多方入手,点点结合,通过开展系列活动,强化提升公司财务经营管理水平。

该公司通过举办财务集约化知识讲座和举行财务人员财务集约化

知识考试,提高财务人员整体素质,深入推进财务集约化管理,达到增强财务管控能力,实现提高资产运营效率和增加资本运作效益的目的。同时,深入开展“勤俭持家”三节约活动,人人参与,人人监督,树

立过“紧日子”的思想,让节约成为一种习惯,强化成本意识从而达到降本增效的目的。通过建立废旧物资回收台账,指派专人专项负责,加强废旧物资管理,确保废旧物资处置收入及时入账,避免“小金库”

山西芮城县财政局严格投资评审获显效

今年以来,山西芮城县财政局在投资评审工作中严格把关,严密评审,全程控制,审减不合理项目支出2000余万元,取得了显著成效。

为全面规范工程项目建设,严格控制资金使用,严密防范不合理支出和违法违纪现象,一年来,芮城县财

政局充分发挥投资评审中心在工程造价审核方面的专业优势和职能作用,积极服务城市建设,全面做好政府关心、社会关注的民心工程和重大项目建设评审工作,为编制下达工程项目支出预算、拨付工程进度款、核实工程变更增减、批复竣工决算等提

供了有力的技术支持确,切的和量化依据。在投资评审中心,施行实施关口前移,对项目实行“事前评审、事中跟踪、事后监督”的全过程评审,不留空白,不打折扣。截止11月底,共完成评审项目42个,送审金额20796万元,审定额为18689万元,审减不

合理资金2107万元,审减率达10.13%,有效地提高了财政投资效益,从源头上堵塞了漏洞,减小了损失,促进了财政管理的科学化和精细化管理。

(孙华)

(任晓霞)

真格基金 联姻红杉 欲投资百家企业

近日,真格基金在京举行发布会,正式宣布与红杉资本联姻,共同组建新的真格基金,面向广大种子期企业,继续专注做天使投资。

2006年,随着新东方教育集团的上市,作为创始人之一的徐小平将天使投资人作为自己人生的又一个起航点。并于当年,和王强完成了第一笔重要的天使投资,世纪佳缘。此后五年,他们撒出去2000万美元,陆续投资了80多个项目,迄今活跃的还有50多个。其中,首笔投资的世纪佳缘网已经于2011年5月在美国纳斯达克上市;谷歌中国前首席战略官郭去疾创办的跨境电子商务平台兰亭集势,和斯坦福毕业生陈欧创办的聚美优品也已经进入分别登陆国内A股市场和美国纳斯达克的准备期。据估计,真格基金在过去五年里投资的这些公司市值可达20多亿美元。

不甘现状、勇为人先,似乎是企业家血液里共有的基因。不俗的业绩,为真格基金在投资界赢得了口碑,更激发起徐小平、王强等创始人更上一层楼、做大做强的激情。于是,就有了这一次的联盟。徐小平在此次发布会上表示,过去的五年是“真格1.0时代”,如今与红杉资本的合作,将使真格进入2.0时代,使真格有机会利用世界著名风险投资基金红杉的经验 and 资源,把事业做好做大。

沈南鹏同时表态,红杉资本带给真格基金的不只是更多的资金和投资经验,还将会借助红杉资本多年积累的平台和资源优势,让那些已经度过种子期甚至更成功的企业,为真格基金的投资对象提供切实的帮助。

“没有海归,没有土鳖,只有中华鳖精。”真格基金进入20时代后,将一如既往地平平等对待海内外优秀的有志青年,给这些青年人的梦想投资,并发挥真格基金既有的核心竞争力——与创业者天然的心灵沟通力,唤醒众多草根阶层内心的企业家精神,创造新时代的奇迹。并让真格基金得以成为中国乃至世界最具影响力的天使投资基金。近期则计划在未来两年里投资上百家企业。

据了解,此次双方共同融资3000万美元,其中红杉资本占1500万美元,另外的一半资金由徐小平、王强以及俞敏洪,也就是当年新东方的“三驾马车”共同出资。

(互联)

湖北省江汉区 审计建议 催生多项财政 财务管理办法

近年来,江汉区审计局在审计工作中,坚持从宏观着眼,从微观入手,针对审计查出的财务管理薄弱点、隐蔽性、深层次的违规问题,提出切实可行的审计建议,促进源头治理和长效机制的建立,审计建议频频进入领导决策层,催生多项财政财务管理办法。

一、及时发现财务管理薄弱点,促进完善长效机制。该局针对审计发现的部分单位存在的用现金支付符合转账条件的经济业务的问题。提出推广公务卡使用、加大零余额账户监管力度、加强对资金运行的外部监督的审计建议。区财政部门高度重视审计建议,及时制发了《关于清理和规范本级预算部门和单位银行账户,加强资金管理有关具体操作问题的通知》。该局针对少数干部在调任时,擅自从原单位带资产到新任单位的问题,提出干部要进一步增强财经法规意识、加强国有资产的管理,定期盘点,责任到人,账实相符,保证国有资产不流失的审计建议。有关部门积极采纳审计建议,进一步完善了国有资产管理办法。

二、敏锐捕捉隐蔽性问题,及时预警堵塞漏洞。针对少数部门和单位隐匿的乱收费、收费票据不合规的问题,提出加强监督查处、加强票据管理、实施举报制度的审计建议。区财政部门加强了票据管理和日常检查,出台了《江汉区街道社区财务管理暂行办法》,被审计单位积极整改,落实整改意见21条,制定和完善各项规章制度14条。该局针对部分单位超预算向工会账户拨款、零星收入存入工会账户、用工会经费发放加班费、进餐费等问题,提出加强对工会账户的管理、控制资金来源流向、加强专项监督、严肃查处违规行为、使工会经费开支公开透明化的审计建议。

三、着力挖掘深层次问题,提供领导决策依据。针对部分单位行政事业性收费未纳入预算管理、非税收入形成的支出不按规定用途使用等问题。提出严格非税收入预算管理、规范基本支出的定额管理、加强对非税收入的监督检查的审计建议。区人大高度重视审计建议,责成相关部门拿出解决办法。针对当前具有政府采购代理资格的机构多,执业能力和水平的参差不齐,地域服务不便等实际情况,提出建立区采购代理机构库,严格执行代理机构摇号制度、实施稽查复核的审计建议,区财政部门积极采纳审计建议,出台了《关于政府采购代理机构备案考核办法》,此举为全省首创,得到了省、市、区领导的充分肯定。

(宋杨)

海尔品牌 质量保障

因新房装修,资金紧张,一直没买彩电,直到前些日商场搞活动才买了台彩电。来安装的工作人员,非常仔细并且熟练地打开包装箱,用了海尔的专用垫布放地下后再放的工具箱,安装前还帮忙清理放置彩电地方的灰尘,我很高兴。最后师傅又帮我通检了我家的其他电器,并且讲解了电器应注意的东西和使用方法,我感到非常的满意。我给那位工作人员递上了一瓶水,那工作人员拒绝了,表明海尔有规定是不允许随便麻烦用户的,这样更让我觉得海尔的服务和制度真是一流,同时我也感到非常庆幸选择了海尔。不但选择了品牌,还选择了质量保障,同时也选择了后期保障。(文文)

(马宗忠王海入)