

内部 管理

会 计 财 务

严格会计财务规章制度的贯彻执行 2006 年是《中国人民银行会计基本制度》、《中国人民银行固定资产管理办法》修订实施的第一年，中国人民银行从抓制度执行入手，严格会计财务管理。一是加强会计财务规章制度的宣传学习，通过举办培训班、开展知识竞赛，加深会计人员对规章制度的理解，提高会计财务规章制度的执行效果；二是制定《中国人民银行会计检查辅导办法》，以检查辅导促进制度执行，建立用制度规范行为、按制度办事、靠制度管人的机制；三是以财政、审计部门开展财务监督检查为契机，认真落实各项财务制度，强化监督制约机制，保障会计财务工作的有序开展。

改进和完善财务预算管理 2006 年是中国人民银行实行部门预算的第一年，采取了有效措施强化预算约束机制。一是通过加大部门预算宣传力度，普及部门预算知识，强调“严格执行财经纪律、切实加强财务管理”，强化预算约束意识；二是按照“统筹兼顾、保证重点、面向基层”的分配原则，改进和完善费用预算分配方法；三是试运行中国人民银行综合财务管理系统，实现全系统费用开支和预算管理的动态监控，强化财务控制，全面提高财务预算管理的科学化和信息化水平；四是组织开展清理和规范中国人民银行系统津补贴、银行账户、结余资金、公款为个人购买商业保险和党政领导干部拖欠公款等活动，进

一步规范财务行为。

加强集中采购和固定资产管理工作 一是加强固定资产基础数据信息统计，完善固定资产调拨手续；二是严格执行固定资产的报废、转让审批手续，提高固定资产使用效率；三是拟订《中国人民银行集中采购操作规程》，明确集中采购相关部门的职责和工作程序，规范集中采购工作；四是组织开展政府采购领域治理商业贿赂自查自纠活动，有针对性地制定防范商业贿赂的措施；五是圆满完成 2006 年度运钞车、护卫车的集中采购工作，进一步缓解分支行特别是西部地区运钞、护卫车辆不足的问题，为中国人民银行有效履行货币发行职能提供物质保障。

提高会计信息质量和会计分析能力 一是改进会计年终决算，将中国人民银行直属企事业单位纳入年度会计报表体系，提高了会计信息的完整性；二是加强对中国人民银行会计报表的分析，开展对商业银行财务状况、经营成果和现金流量的分析；三是开展对中央银行资产负债管理的专题分析。

加强直属企事业单位财务管理 认真履行出资人职责，促进中国印钞造币总公司、中国金币总公司、中国金融电子化公司完成建立现代企业制度的改革，提高经济效益，提升运行质量。一是积极开展建章建制工作，制定规范董事会建设、

干部管理、业绩考核、财务监督等方面的一系列管理办法，加强对三家公司的监督管理；二是坚持“一企一策”，以提高效益和加强管理为导向，制定三家公司的业绩考核体系；三是按照管理科学、权责明确、激励有效、约束有力的原则，制定董事会和高级管理层薪酬方案，调动了三家公司加强经营管理的积极性和主动性；四是重新批复三家公司章程，确立新的自治规则和行为规范；五是按照有利于卸掉历史包袱、净化资产质量、夯实经营基础、促进持续发展的要求，组织三家公司开展清产核资，摸清了资产负债和机构人员的基本情况，为建立市场化的国有资产保值增值机制奠定了基础。

全面提高会计人员素质 按照建设“五型”干部队伍要求，加强了会计队伍建设。一是与德

国中央银行、香港金融管理局等机构，联合举办以中央银行运用国际会计准则、中央银行会计风险控制和资产管理为主题的高级会计管理培训班；二是会同人事部门举办两期高级会计师培训班和一期会计专业青年业务骨干培训班；三是各分支行举办会计基本制度、集中采购和外汇存款准备金管理等新业务培训班，以及新的企业会计准则和会计报表分析等新系统培训班；四是开展一些旨在提高实务操作能力的岗位练兵和知识竞赛，积极引导会计人员广泛开展会计理论和业务学习；五是组织开展对中国人民银行系统会计队伍的专项调查，摸清会计人员的基本情况，提出“改造业务系统和流程、科学设置会计岗位、合理配置人力资源”等合理化建议，为制定会计队伍建设中长期规划奠定基础。

人 力 资 源

人员构成 截至 2006 年末，中国人民银行职工总数 136 920 人（含中国印钞造币总公司所属企业 21 538 人），其中女职工 44 127 人，占总人数的 32.2%；具备大学本科以上学历的职工 53 906 人，占总人数的 39.4%，其中博士研究生学历 307 人，硕士研究生学历 3 924 人。

表 3 各级机构职工人数

单 位	人 数
总行机关	671
总行直属企事业单位	1 953
上海总部	601
分行（营业管理部）	6 111
中心支行	52 877
省会（首府）城市中心支行	8 839
副省级城市中心支行	1 441
地（市）中心支行	42 597
县（市）支行	52 530

重要人事变动 2006 年 6 月，国务院、中组部下发任免通知，刘士余（原任中国人民银行行长助理、党委委员）任中国人民银行副行长；杜金富（原任中国人民银行人事司司长、党委组织部部长）任中国人民银行行长助理、党委委员；方上浦（原任国家外汇管理局总会计师、党组成员）任国家外汇管理局副局长。2006 年 9 月，国务院任命葛华勇（原任驻国际货币基金组织中国副执行董事）为驻国际货币基金组织中国执行董

事，王小奕不再担任驻国际货币基金组织中国执行董事职务。

人员培训 2006 年，中国人民银行紧紧围绕“制定和执行货币政策、维护金融稳定、提供金融服务”的中心工作，不断加大干部培训力度，全面推进全员岗位任职资格培训和考试工作，进一步完善干部管理制度，强化对各级分支机构领导干部、高层次人才、青年业务骨干的培训工作，加强培训基础建设，拓宽培训渠道，优化培训资源，干部培训工作取得明显进展。一是举办重点培训班 101 期，培训总行和分支机构干部 7 200 人（次）。其中，举办各级领导干部培训班 9 期，培训司局级干部 150 人，总行处级干部及地市中心支行行长 440 人，县支行行长 450 人；举办高级经济师和高级会计师培训班各 2 期，培训高级经济师 200 人；高级会计师 200 人。举办 1 期“现代银行理论与管理培训班”，培训系统厅局级后备干部 40 人。二是举行 3 次岗位任职资格考试，考试课程涵盖《公文处理与写作》、《法律基础概论》和《金融基础概论》，共计 15 万人次参加了考试。三是完成远程培训系统二期试点工作，开通了中国人民银行远程培训网络教育，通过远程培训系统进行岗位任职资格有关课程讲座和辅导，开设了 20 门与中国人民银行业务紧密相关的基础课程。四是编写出版 3 本干部培训继续教育教材，翻译出版 4 本干部培训教材。

内 部 审 计

中国人民银行共完成各类审计项目 4 420 项，出具审计报告 5 426 份，做出审计结论和处理意见 2 419 份，提出整改意见和管理建议 23 461 条。

开展领导干部履行职责审计和离任审计 对银川中心支行、呼和浩特中心支行和深圳市中心支行行长进行领导干部履行职责审计。各分支行共对 1 046 名下级行行长和同级职能部门负责人进行了履行职责审计。通过审计，领导干部增强了法规和责任意识，提高了各级行的管理水平，同时由于建立了有效的责任落实机制，引起被审计单位各级人员的重视，加大了审计整改工作力度。配合干部任免和干部交流工作，各级行还对 537 名领导干部实施了离任审计。通过领导干部履行职责审计和离任审计，上级行对下级行周期循环审计制度得以坚持和完善，对于强化领导干部监督管理，促进各级行依法有效履行中央银行职能，发挥了重要作用。

组织开展针对重点业务领域的专项审计 一是开展基本建设管理专项审计。对中国人民银行 76 个基建项目进行审计，审计项目数量占 2001 年至 2004 年立项的基建项目总数的 50% 以上，促进了各级行进一步完善基建项目的内部控制制度，加强了基建项目的财务管理。二是开展财务资产管理专项审计。对 101 家中心支行和县支行的财务资产管理情况进行了审计，确保了中国人民银行财务资产安全。三是开展支付结算和会计核算业务专项审计。对 3 家分行（营业管理部）、7 家省会中心支行和 35 家地市中心支行进行了审计，

加强了各级行对账户、会计核算、支付结算工具和支付结算系统的管理。四是开展局域网运行管理专项审计。对 16 家分行及省会城市中心支行和 35 家地市中心支行进行审计，促使各级行进一步加强局域网设备和局域网逻辑安全管理。五是开展科技服务外包管理专项审计。对 14 家分行及省会城市中心支行进行审计，促使有关部门加强科技服务外包管理，排除隐患。六是开展国际收支统计申报及外汇查处专项审计。对国家外汇管理局 11 家省分局、33 家中心支局和 8 家县支局进行审计，促进各级外汇管理部门进一步规范国际收支申报和外汇检查工作，保证统计数据的准确、及时和完整，提高了外汇检查工作依法行政的水平。

加大对总行直属企事业单位的跟踪审计和后续审计力度 通过离任审计方式，对中国金融电子化公司、郑州培训学院、清算总中心进行了审计，并对中国金币总公司和研究生部进行了后续审计，促使各直属企事业单位进一步建立有关规章制度、健全决策机制、加强财务管理。

积极推进分支行内部控制机制建设 在借鉴国际上有关内部控制准则、总结近年来分支行内控建设经验的基础上，制定下发《中国人民银行分支机构内部控制指引》，提出了中国人民银行分支机构内部控制的总体框架，为各级机构和各业务部门健全制度、加强管理提供具体操作指南。各分支机构成立了专门的内控机制领导机构，组织力量对本行及所辖行内部控制制度进行检查梳

理，开展内控审计和检查，进一步健全和完善各项内部控制制度。

加强内部审计基础工作建设 一是制定下发《中国人民银行分支行授权审计指导意见》，进一步加强授权审计的组织管理，为充分发挥省会（首府）城市中心支行内审部门的作用提供了制度保障。二是通过举办各类审计专题培训班和审前培训班，累计培训内审人员 5 901 人次，提高了审计人员的业务水平和综合素质。三是开发审

计依据数据库，完成中国人民银行内审业务综合管理系统业务需求分析。四是积极开展内审理论研究，组织部分分行参加中国内部审计协会主办的“公司治理与内部审计”研讨会。五是加强内部审计工作国际交流。整理编辑了国外中央银行内部审计有关资料，为中国人民银行系统了解和学习国际先进内部审计工作经验提供参考，选派人员出国参加国际内部审计会议和考察培训，取得了良好效果。

专 栏

金融研究工作

牵头和参与全国金融工作会议专题研究

根据全国金融工作会议筹备工作领导小组的统一部署,中国人民银行牵头完成了国有银行改革、农村金融改革、改进金融宏观调控以及汇率和外汇储备四项专题研究,分别向国务院上报了专题报告;参与了加强银行监管和法人治理以及非银行金融机构改革、资本市场改革发展、保险业改革发展、国有金融资产管理体制改革、完善金融监管协调机制和金融对外开放六项专题研究。

稳步推进基础性、前瞻性重点课题研究

基础性、前瞻性重点课题研究报告是中国人民银行决策的重要理论依据。2006 年该项研究工作主要涵盖货币政策与宏观调控、金融改革与发展、金融稳定与风险防范、金融服务与中央银行管理、国际金融与外汇管理、区域经济与金融等领域;共完成重点研究课题 69 项,其中 45 项获奖,课题成果质量显著提高。一支政策素质高、研究能力强的研究人员队伍已初步建立,为金融研究工作向深层次发展创造了良好条件。

全面提升系统研究工作水平

2006 年中国人民银行各分支行的研究工作取得积极成果,为总行和各级地方政府提供了诸多有价值的决策参考。其中,关于外资银行对我国中小企业金融服务的研究报告、西北五省区城市商业银行和城市信用社股东贷款情况调查报告、加入世界贸易组织后汽车产业发展报告、新疆棉花滞销调研报告以及伊春市政

企合一体制下金融生态环境恶化、金融业难以正常发挥作用的调研报告等分支行研究成果上报了国务院,并获得国务院领导重要批示。此外,“发挥系统优势,开展特色研究”工作也全面展开。各分支行均已选定特色研究领域,其中沈阳分行关于朝鲜政治、经济、金融发展研究,杭州中心支行关于浙江民间金融情况研究,昆明中心支行关于边境地区人民币跨境流动问题研究,福州中心支行关于海峡两岸金融合作问题研究等特色研究工作已初见成效。

进一步完善各项辅助性研究工作 广泛开展各种形式的学术交流活动,成功举办了多次国际和国内研讨会,加强了对外宣传和交流,提高了中国人民银行的学术影响力和社会沟通力;不断提高出版刊物质量,《金融研究》已成为金融界惟一获得政府奖的重要学术刊物,《上海金融》、《金融理论与实践》、《武汉金融》、《南方金融》、《金融经济》、《浙江金融》、《西南金融》等被评为全国核心期刊,《中国金融年鉴》是我国金融界惟一的大型资料性、历史性和综合性工具书,这些刊物在促进金融理论探索和实务经验交流方面发挥了重要作用;加速推进中国人民银行图书馆信息化建设,基本实现了中、外文图书的数字化和文献信息资料的计算机管理,总行和大部分地、市以上分支行可直接登录图书馆网页,使用图书馆数据库,为全系统研究人员创造优质的研究学习条件。

专 栏

金融知识宣传教育

为促进中国金融业的理性繁荣，中国人民银行采取了多项措施推动对公众金融知识的普及和教育工作，提高全民金融素质。

日常新闻宣传 建立了经常化、规范化和制度化的新闻发布体系，推进政务公开、增强透明度，及时向媒体和公众发布中央银行政务信息。创建了新闻通气会制度，积极主动宣传中央银行政策和工作成就，提高了社会公众对中央银行的认知度。2006年，组织召开记者招待会、媒体吹风会和新闻通气会（发布会）10多次，组织与政务公开和新闻宣传相关的会议和业务活动20多个，编辑出版《中国人民银行文告》24期。

网站信息发布 中国人民银行网站（www.pbc.gov.cn）是首批建成运行的政府门户网站之一，中国人民银行通过该网站共发布各类新闻信息1280余条，总访问量6800余万人次。2003年9月第三次改版后，网站信息浏览和信息发布的效率大幅提高，网站保有的信息量大幅增加，平均日访问量从3万次/日激增至20万次/日。

金融知识巡展 2005年末，中国人民银行首次在北京举办了为期16天的公益性金融知识展览，向社会公众宣传普及金融知识，受到了社会各界和普通百姓的热烈欢迎。2006年，金融知识巡展扩大到上海、重庆、成都，地方党政机关、高校社团和企事业单位纷纷组织集体参观。据统计，每站巡展参观总人数均超过2

万人次，日均达3000人次以上，三站巡展共发放各类金融知识宣传品20多万份，回收有效调查问卷2万多份，较好地达到了宣传普及金融知识的目的。

编写金融普及读物 组织编写了《金融知识国民读本》，以简洁、通俗、生动的语言，图文并茂的形式，将复杂的经济金融原理和百姓生活中的典故与案例相结合，深入浅出地解释专业性金融术语和概念，既做到了金融知识的准确权威，又使百姓读者易学易懂。除了全社会公开发行外，还通过各种途径向农村地区、各类学校和社会各界免费赠送10万余本。该书荣获新闻出版署“三个一百”原创图书出版工程奖。

开展金融专题宣传 中央银行金融服务直接面向金融机构、政府部门、企业和个人，中国人民银行高度重视中央银行金融服务宣传工作，在反假货币、反洗钱、国库知识、征信管理等方面，开展了多种形式的专题知识普及工作。例如，在全国范围内开展了以农民为主要宣传对象的反假货币宣传月活动，组织反假货币工作成果与教育展览，开展反假货币知识竞赛和文艺演出；举办了万余场次的中小企业信用培训，制作大型公益广告片、专题教育片，组织编写了《大学生征信及相关金融知识手册》、《百姓征信手册》和各类宣传海报；通过中央电视台举办国库知识竞赛等等。