附件2：

**监事会年度监督评价报告提纲**

**第一部分 总体监督评价意见**

（1000字以内，简要概述）

**（一）企业运行总体情况**（所有类型）

企业实现任期战略规划、年度预算和计划的总体情况，企业与国资委签订的任期目标责任书所提出的经营目标完成情况，对照实际完成情况与年度目标的主要差距和原因分析。

**（二）功能任务完成情况**（功能保障类）

承担的政府重大项目是否按节点完成，未按计划完成的主要原因，承担社会责任的履行情况，社会满意度情况。

**（三）合法合规情况**（所有类型）

包括董事会组成情况，会议召开频次情况，董事履职情况（参加会议与发表意见等），董事会制度建设情况等。

**（四）主要问题及风险**（所有类型）

结合各类审计、市委巡视及企业自身相关资料，分析经营管理中存在的主要问题、主要风险或管理的薄弱环节，以及发生这些问题和风险隐患的主观原因、客观原因以及责任主体。

**第二部分 主要监督评价内容**

**（一）法人治理及其规范运作情况**（所有类型）

1、企业法人治理结构现状和变化情况。包括董监高人员变化，议事规则变动及执行情况。

2、董事会和经理班子履职尽责情况。包括董事会与经理层职责划分和履职情况，董事会对经理层的任用、考核、激励和约束机制情况，董事、高管人员报酬的确定依据及实际支付情况，董事会、经理层完成国资任期目标情况。

3、董事会向市国资委报告会议和年度工作的情况。主要包括：一是总结年度工作中的成绩和特色，二是发现年度工作中的问题和短板，三是提出今后工作的努力方向和改进措施。

4、集团所属子公司法人治理建设情况。包括集团所属子公司的法人治理结构现状，涉及子公司董事会、监事会建设、母子公司董事会、监事会工作体系运行情况，董事、监事派出及其作用发挥情况。

**（二）内部控制建设及执行情况**（所有类型）

1、内部控制制度建设情况。包括内控制度变化情况，年度内控测评实施情况，及对内控风险的整顿情况。

2、重要业务领域风险控制情况。包括是否针对产权登记、改制审计、资产评估、境外资产、重大投资、资金管理、不良资产核销等重点事项制定明确的风险控制措施及执行情况。

3、对投资企业的管控情况。包括投资执行完成情况，比较预期目标是否存在偏差，及对存在较大经营风险、亏损子公司采取的具体措施。

4、境外投资情况。包括境外投资规模、分布和效益情况、制定相应的管理制度规范情况、针对境外重大项目实施投资全过程管理情况等。

5、容错机制建设及实施情况。

6、安全生产情况。报告安全生产重大事故发生情况以及整改情况。

**（三）企业发展战略情况**（所有类型）

1、企业发展战略实施情况。评价集团发展战略是否经国资委核准，产业方向是否进入国资委主业目录，综合改革实施方案、三年行动计划和“十四五”规划编制的推进实施情况。

2、公司科技创新情况（市场竞争类、金融服务类）。评价集团推进科技创新的主要举措及执行情况。

3、公司资本运作情况。评价集团推进资本运作、重大资产重组、资产证券化的举措和执行情况。

4、功能任务完成情况（功能保障类）。报告集团根据功能定位，承担的主要服务保障任务或重大功能项目及其具体实施情况。

**（四）企业财务和资产状况**（所有类型）

1、全面预算管理情况。包括董事会全面预算管理制度建设及执行情况，预算指标与决算指标的偏离情况，经理层针对全面预算管理工作存在的主要问题采取的整改措施。

2、财务情况。包括国资委14项财务运行预警指标情况；集团下属子公司年度亏损企业名录及亏损额。

**（五）其他情况（如有）**（所有类型）

1、重大关联交易情况；

2、重大经济纠纷或诉讼案件情况；

3、对外捐赠情况；

4、领导人员违法违纪情况；

5、监事会对董事会工作的建议情况，及董事会采纳情况；

6、其他需要特别说明的事项。

**（六）对审计、巡视所发现问题的整改情况**（所有类型）

针对市委巡视整改事项、市国资委、中介机构年报审计整改事项、监事会等提出问题整改事项，推进整改的力度、效果评价。若未启动整改或未完成整改的原因阐述。

**第三部分 问题与建议**

**（一）问题**（所有类型）**。**结合各类审计、内控测评、市委巡视及企业自身相关资料，董事会、经理层查找问题、主要风险或管理的薄弱环节，以及发生这些问题和风险隐患的主观原因、客观原因，分析制约或影响企业健康稳定发展的瓶颈问题。

**（二）建议**（所有类型）**。**在对主要问题和风险分析的基础上，对企业经营管理和改革发展提出建设性意见，对市国资委日常监督管理工作的意见和建议。

**第四部分 主要辅佐资料**

1、上年度财务报告、审计报告

2、上年度内控测试报告

3、上年度董事会年度报告、经理班子工作总结

4、上年度董事会决策事项目录（包括未通过的）

5、上年度监事会监督检查报告目录（包括主席专报、外派监事报告）

6、企业信用等级评估报告

7、受税务、工商等行业监管部门的奖惩情况

8、其他资料

备注：本提纲适用于市国资委监管企业集团，对于国有控股整体上市公司在遵循《公司法》、《证券法》及证监会相关制度指引，以及公司章程等相关要求的前提下适用，市国资委委派的监事会主席和外派监事以个人名义提交监督评价报告。