

财务检查工作方案(实用7篇)

为了确保我们的努力取得实效，就不得不需要事先制定方案，方案是书面计划，具有内容条理清楚、步骤清晰的特点。大家想知道怎么样才能写一篇比较优质的方案吗？以下是我给大家收集整理方案策划范文，供大家参考借鉴，希望可以帮助到有需要的朋友。

财务检查工作方案篇一

财务检查是治理整顿经济秩序,加强财务管理,维护财经纪律,规范财经秩序的有效手段。下面是爱汇网小编为大家整理的财务检查整改报告,供大家阅读!

根据****文件精神,从5月上旬起,结合本单位的实际情况,对本单位会计基础工作情况进行了认真的自查,现就自查情况报告如下:

一、财务收支情况

在财务工作过程中,本单位严格按照《会计法》的规定,依法设置会计账簿,并保证其真实完整,根据本单位实际发生的业务事项进行会计核算、填制会计凭证、登记会计账簿、编制财务会计报告。严格执行国家有关财务法规,所发生的各项业务事项均在依法设置的会计账簿上统一登记、核算,依据国家统一的会计制度的规定进行会计核算,确保数据真实、有效。在安排支出时,分轻重缓急,保证常规和重点支出需要,既体现实际工作需要,又考虑财力可能,根据办公室各项工作任务,在财力可能的情况下,有保有压,确保重点,统筹安排,合理支出。

二、单位内部控制制度建立和执行情况

根据本单位工作实际，在建立并实施内部监督和控制制度过程中，制定了《财产管理制度》。建立和完善各项制度的同时，相关人员在过程中严格遵守这些规章制度，有效地实施了内部监督和控制，保证了会计工作的真实性、完整性以及单位财产的安全，加强了对本单位财产物资的监督和管理，杜绝了各种漏洞的发生，达到了以下三点要求：

- 1、明确了记账人员与审批人员、经办人员的职责权限，使其相互分离、相互制约，以明确责任，防止舞弊，各项业务事项得以有序进行。
- 2、明确了财务收支审批程序和审批人的权限和责任，规范了各项资金的使用，提高了资金使用效益。
- 3、明确经费支出的范围和开支标准，采取各种有效措施控制经费开支，杜绝了浪费现象的发生。

三、固定资产管理和使用情况

为了加强固定资产管理和使用，在固定资产购置时，严格按照政府采购程序进行采购，并根据有关规定，建立了账簿、款项和实物核查制度，通过建立健全制度，会计人员对各项财物、款项的增减变动和结存情况及时进行记录、计算、反映、核对等。一方面做到账簿上所反映的有关财物、款项的结存数同实存数一致；另一方面通过账簿记录和记账凭证，原始凭证的核对，保证账账相符。无固定资产不入账，公物私用及其他违规问题。

四、存在问题

通过自查，我村在财务管理和财务工作过程中还存在一些不足，在实施内部监督制度和内部控制制度时，还未能完全达到《会计法》所规定的要求，预算管理制度、财务分析制度、稽核制度尚未建立健全，今后要进一步完善这方面的制度，

实行更有力的措施，力求将这方面的工作做得更好。

财务自查报告及整改措施 篇二

我委根据文件精神，从12月上旬起，结合本单位的实际情况，对本单位会计基础工作情况进行了认真的自查，现就自查情况报告如下：

一、财务收支情况

在财务工作过程中，本单位严格按照《会计法》的规定，依法设置会计账簿，并保证其真实完整，根据本单位实际发生的业务事项进行会计核算、填制会计凭证、登记会计账簿、编制财务会计报告，严格执行国家有关财务法规，所发生的各项业务事项均在依法设置的会计账簿上统一登记、核算，依据国家统一的会计制度的规定进行会计核算，确保数据真实、有效。在安排支出时，分轻重缓急，保证常规和重点支出需要，既体现实际工作需要，又考虑财力可能，根据办公室各项工作任务，在财力可能的情况下，有保有压，确保重点，统筹安排，合理支出。

二、单位内部控制制度建立和执行情况

根据本单位工作实际，在建立并实施内部监督和控制制度过程中，制定了《财产管理制度》。建立和完善各项制度的同时，相关人员在过程中严格遵守这些规章制度，有效地实施了内部监督和控制，保证了会计工作的真实性、完整性以及单位财产的安全，加强了对本单位财产物资的监督和管理，杜绝了各种漏洞的发生，达到了以下三点要求：

- 1、明确了记账人员与审批人员、经办人员的职责权限，使其相互分离、相互制约，以明确责任，防止舞弊，各项业务事项得以有序进行。

2、明确了财务收支审批程序和审批人的权限和责任，规范了各项资金的使用，提高了资金使用效益。

3、明确经费支出的范围和开支标准，采取各种有效措施控制经费开支，杜绝了浪费现象的发生。

三、固定资产管理和使用情况

为了加强固定资产管理和使用，在固定资产购置时，严格按照政府采购程序进行采购，并根据有关规定，建立了账簿、款项和实物核查制度，通过建立健全制度，会计人员对各项财物、款项的增减变动和结存情况及时进行记录、计算、反映、核对等。一方面做到账簿上所反映的有关财物、款项的结存数同实存数一致；另一方面通过账簿记录和记账凭证，原始凭证的核对，保证账账相符。无固定资产不入账，公物私用及其他违规问题。

四、存在问题

通过自查，我委在财务管理和财务工作过程中还存在一些不足，在实施内部监督制度和内部控制制度时，还未能完全达到《会计法》所规定的要求，预算管理制度、财务分析制度、稽核制度尚未建立健全，今后要进一步完善这方面的制度，实行更有力的措施，力求将这方面的工作做得更好。

为进一步加强财政资金管理，严肃财经纪律，全面提高财政资金使用效益和财政财务管理水平，从源头上治理违法违纪行为，确保财政资金安全完整，根据[]xx市人民政府办公室关于开展全市财务大检查的通知[](xx[2016]xx号)文件的要求[]xx镇对2011年度财政财务收支及资金管理使用情况进行一次全面的大检查，具体情况如下：

一、加强领导，精心组织

财政所及时向政府领导作专题汇报，得到了领导的高度重视，并组织了全体财务人员参加的关于财政财务自检自查的会议，依照相关财经法规，制定规范了检查程序、检查时间及工作要求。严格按照“通知”要求，组织开展自检自查工作，确保按期圆满完成财务大检查自检自查工作任务。

二、基本情况及自查结论

(一)财务机构和人员设置情况

1□xx镇单独设置会计机构，执行《行政单位会计制度》、《事业单位会计制度》，有会计人员xx人，其中大学本科学历xx人，高中学历xx人，有xx人具有初级会计职称，不存在会计人员无证上岗，并按规定安排实施继续教育。

2、会计岗位设置情况。按规定设有稽查岗位、内部审计岗位、会计档案管理岗位、微机管理(核算)岗位、出纳岗位。

3、会计核算和会计报告。按规定依法建账，按适用统一会计制度会计核算，会计帐簿启用登记、会计凭证取得填制、财务报告格式完整性符合规范，不存在凭证造假行为，帐帐、帐证、帐表、帐实相符，电算化生成材料符合规定，内部会计监督机制健全，法律规定应经社会审计的已审计，没有帐外设帐及私设“小金库”行为。

(二)内部控制制度建立情况

1、岗位职责。根据上级要求和工作需要，设置岗位，定员定岗，并明确岗位职责。涉及十八个岗位及会计、出纳的职责，有所长岗位职责；预算会计岗位职责；行财会计岗位职责；农财会计岗位职责；统发工资岗位职责；社会保障资金管理岗位职责；基建财务管理岗位职责；统计评价管理岗位职责；票据专管员岗位职责；住房基金专管员岗位职责；政府采购专管员岗位职责；信息员岗位职责；会计、出纳岗位职责；档案管理职责；

财务统管岗位职责;稽查岗位;内部审计岗位;微机管理岗位。

2、管理制度。管理制度有印章管理制度;会计档案管理制度;账户和银行对账管理制度;资金收入、支出管理;资金申请、审批、核销、结账管理;专项资金管理制度;政府采购管理;财务公开制度;固定资产管理;教育经费及农村义务教育经费使用管理;行政问责办法实施细则、首问首办责任实施细则、限时办结制实施细则。

通过财务管理规定、内部控制会计制度和银行账户短信银行业务(账户动帐实时信息和异常预警通知)的建立及执行,已做到会计、出纳分设,帐、款分管,预留银行印鉴和转账、现金支票分别保管,并记有银行存款日记账,按时与银行进行核对,有效杜绝了每笔业务及会计、出纳业务一人经办,最大限度保证财政资金使用安全、规范、有效。

(三) 财政预决算执行及收支情况

1、地方财政一般预算收入执行情况。

2011年,全年完成一般预算收入xx万元,为年初预算数xx万元的xx%□较上年完成的xx万元增收xx万元,增长xx%□

2、地方财政一般预算支出情况

2011年,地方一般预算支出xx万元,比上年增支xx万元,增xx%□其中上级专款形成的支出xx万元,比上年xx万元增支xx万元,增xx%□

3、一般预算平衡情况

地方一般预算收入xx万元,加上级补助xx万元,加上年结余xx万元,收入总计xx万元;一般预算支出xx万元,加上解支出xx万元,支出总计xx万元;收支相抵,全镇财政年终滚存结余xx

万元(本年结余xx万元)。

4、基金收支及平衡情况

本年收入xx万元(上级专款)，本年安排支出xx万元，年末无结余。

(四) 预算外资金收支情况

上年预算外资金结余xx元。2011年预算外资金收入xx元(一般预算外资金收入xx元，统筹资金收入xx元)，2011年预算外资金支出xx元(一般预算外支出xx元，统筹资金支出xx元)，年末累计预算外资金结余xx元，其中：专项资金结余xx元，一般预算外资金结余xx元，统筹资金结余xx元。

(六) 自查结论

- 1、无截留、隐瞒、挤占、挪用、滞压、坐支应当上解上缴财政部门的财政收入，以及虚增虚减财政收入问题。
- 2、无擅自占用、使用和处置国有资产等问题。
- 3、无擅自收费(包括仍执行已明令取消、暂停执行的收费)以及擅自扩大收费范围、提高收费标准等问题。
- 4、无擅自购建应当实行政府采购的建筑物、商品等问题。
- 5、无虚报、冒领、贪污财政专项资金以及滞压、截留、挪用应当拨付的专项资金等问题。
- 6、无滞压、截留、挪用财政转移支付资金以及粮食直补、良种补贴资金等问题。
- 7、无私存私放财政资金或其他公款以及造假账等问题。

8、无“白条”入账、使用已作废的票据以及擅自销毁票据等问题。

9、无擅自开立、使用账户等问题。

三、存在的问题及处理意见

(一)会计基础规范化建设中存在以下问题：

1、有记账凭证签章不全的现象。

2、有记账凭证摘要不清晰地情况。

3、有部分附件单据未盖附件章。

4、不注重业务处理的细节。

处理意见：从学习、制度、检查等方面进一步加强会计基础工作规范化建设。

(二)单位往来款项中存在的问题

1、债权债务数额大，性质不清。 2、长期挂账，大部分是统管以前形成的。 3、财统办文体类原会计账务移交不清，往来款不明。

处理意见：对债权债务进行清理，区别性质，采取经济及法律手段清收，防止国有资产流失。

(三)工程管理中合同管理、招投标、工程监理管理薄弱。 处理意见：加大工程管理的学习、宣传、加强监管力度。(四)会计电算化工作滞后，会计人员电算化技能参差不齐，除总预算、预算外实行会计电算化外，其余均为手工记账。

处理意见：根据实际情况逐步全面推进会计电算化工作，并

建立与之相适应的信息系统管理制度。

(五) 监管中痕迹管理和规范化管理问题

1、补助性资金和项目资金的管理中，已按有关要求进行事前、事后公示，但没有注重图片信息的收集、整理工作，缺少管理痕迹。

2、补助性资金和项目资金的监管中，按有关要求已采取不同形式对主要环节进行监管，但未形成规范的表格材料。

处理意见：严格按照《财政部关于切实加强乡镇财政资金监管工作的指导意见》和《财政部关于印发乡镇财政资金监管工作办法和流程的通知》建立规范的监管台账和进行公开公示痕迹资料收集、整理工作。

一、对于在预(决)算执行存在的问题，我们做了认真细致的分析，存在的问题坚决予以纠正。虚列的财政收支、空转税收已经调整了有关预算科目；挤占截留的村级转移支付已列明计划，并逐步按计划拨付到位；通过镇经委向纳税人支付的扶持款，今后不在支付；对专项资金已单独核算，今后不在挤占挪用或直接弥补经费的不足；对农业税收的征缴，今后按税法规定的科目，按时足额上缴。

二、对于财务管理及内部控制制度存在的问题，也已作了全面的整改。已加强了现金和银行存款的管理，把以私人名义的存款已转入单位的银行存款帐户；对库存白条进行了清理清查，公务借款，基本收回，并以做了帐务处理，个人借款以下了催款通知书，限期收回；对业务费已建立了开支制度，今后业务费严格执行开支制度，特别是从严掌握业务招待费的开支；固定资产已按照《行政事业单位财务规则》健全了固定资产帐簿，并把已有的固定资产登记入帐；加强完善了内部控制制度，杜绝不合理开支；应缴纳的个人所得税已足额补缴入库。

三、对部门收费存在的问题，镇民政办已把违规收费所得全部上缴镇财政，并加强了对部门收费的管理，坚决杜绝类似的情况再次发生。

四、对停收租金的水泥厂，我镇经过调查核实，经党委会研究决定，制定了租金征收办法，保证了集体资产的增殖和收益，不断增加镇财力。

在积极整改的同时，认真自我反省，吸取教训，在今后的工作中着重加强以下几个方面的工作：

一是加强财务队伍建设。组织财会人员学习《财会基础知识》，学习相关专业技术，抓好业务技能培训，强化思想训练，提高财会人员的政策水平，思想素质和业务素质。

二是加强预(决)算执行。严格按照《预算法》的规定编制乡镇预算，坚决杜绝虚列财政收入和支出。对村级的转移支付严格按照有关政策规定及时足额拨付到位，不挤占、挪用，确保惠农政策执行不走样。

三是加强财务管理。严格按照《会计法》和会计制度的规定，进一步加强会计工作的规范化，建立健全财务内部管理制度，按规定设置会计科目，进行帐务处理。

1、加强专项资金的管理。对专项资金，注重资金使用效益，实行财政专户管理，确保专款专用，不挤占挪用；对村级的转移支付确保按时足额拨付到位。

2、加强支出管理。要建立和完善支出管理有关制度，深挖节支潜力，紧缩乡镇财政支出，建立和完善费用报销制度。通过建章立制，从严控制购置费、招待费、车辆费用、奖金补贴等开支，坚决制止铺张浪费。对不真实、不合理、不合法的票据，不予报销入帐。

3、加强固定资产的管理。对政府和镇直部门的固定资产清查评估，建立健全固定资产相关帐簿，加强对固定资产的管理，防止国有资产流失。

4、健全完善内部控制制度。加强基础管理和增强建立健全内部控制制度的认识，根据《会计法》规定，结合本镇经济发展的水平和现状，建立内部审计制度、岗位责任制度；建立固定资产、债权、债务清理制度；审核、制单、复核、记账等岗位交叉安排等有效的防范措施和治理对策。

四是加强对镇直部门预算外资金的管理。镇财政加强对预算外收费票证的管理，建立、健全预算外收费票证领、销、存和登记、报告制度。收取算外资金时，必须使用省级财政机关统一印制或监制的票据，收取的算外资金，必须依照法律、法规和有法律效力的规章制度所规定的项目、范围、标准和程序执行，坚决禁止乱收费，同时也避免了预算外资金的体外循环。

财务检查工作方案篇二

在这次大检查中，我们根据有关部门的部署，成立了检查领导小组，由主管财务的副经理任组长，以财务部为主，对本公司和下属分公司的财务收支情况进行了认真的自查。在自查过程中，发现有以下情况和问题，现如下：

2. 以前年度曾卖出过一部分调剂外汇，买卖过程中取得的利息收入x x万元，挂帐款，上年从应付款帐户直接调至专用帐户，列作生产发展基金。

3. 有一部分销货款计xx万元挂帐应付款结转下年度，来体现在当年的销售实现。

4. 全年支付劳务费现金xx万元，支出方向是用于装卸货物x万元；业务员交谊经费xx万元，其它零星支出xx元。

5. 午餐补助，每人每天30元，金额列支企业管理费。按规定每人矿天只能列支12元，全年超列金额xxx元。

以上1~5项金额合计xxx万元。

特此报告。

xx商贸公司

20xx年x月x日

财务检查工作方案篇三

在今天这个物质社会中，财务管理不仅仅是企业经营者的责任，也是每个人必须要关注和学习的重要知识。无论是保障个人财产安全，还是确保企业经营流畅，财务基础检查都起着至关重要的作用。在进行一段时间的财务基础检查后，我收获了很多宝贵的经验和体会。

首先，在财务基础检查中，最重要的是准确收集和整理财务数据。财务数据的准确性直接关系到检查的结果以及后续的决策。我发现，了解企业的财务运作流程并掌握财务数据的采集方法是至关重要的。通过与财务人员的交流，我了解到建立一个科学、合理、有效的财务数据收集和整理的系统是确保数据准确性的关键。因此，在财务基础检查中要精心设计准确的财务数据收集流程，并加强与财务人员的沟通与配合，确保数据的真实可靠。

其次，在进行财务基础检查时，辨别财务风险并及时制定对策是一项至关重要的任务。财务风险是企业 在经营过程中不可避免的，并且具有一定的不确定性。在我的财务基础检查中，我发现了一些潜在的财务风险，比如存在坏账风险、货币市场波动风险等。针对这些风险，我认为首先应该进行风险的定量和定性分析，明确风险的来源和性质。然后，结合企业目标和财务能力，制定适应性的风险对策和应急预案。在实施对策过程中，要注重跟踪财务风险的动态变化，及时修正对策，确保企业财务安全。

另外，在财务基础检查中，我认为财务报告的分析 和评价非常重要。财务报告是企业运营的重要信息载体，它包含了大量有关企业财务状况和经营效益的信息。在我的检查中，我发现财务报告往往会遇到信息不准确、信息不全面的问题。因此，在分析和评价财务报告时，一方面要注意核对财务数据的真实性和准确性，从而确保财务报告的可靠性；另一方面要善于运用财务分析工具和方法，对财务报表进行深入的分析 和评价，把握企业的财务现状和发展趋势。

最后，在财务基础检查中，还要重视合规经营和 内控管理。合规经营是企业财务管理的重要原则，它规范了企业经营者的行为和财务活动，有效防范了财务违法和 风险。在我的财务基础检查中，我发现了一些企业在财务合规方面存在的问题，比如税务申报不规范、会计核算不准确等。为了确保合规经营，首先应加强财务合规培训，提高企业经营者和财务人员的法律意识和合规意识；其次要建立健全的内控体系，制定规范的财务管理制度和流程。只有合规经营和内控管理良好，才能确保企业财务活动的规范和有效性。

总之，在财务基础检查中，我深刻体会到了准确收集和整理财务数据、辨别财务风险并及时制定对策、分析和评价财务报告、重视合规经营和内控管理等方面的重要性。通过财务基础检查，企业可以发现和解决财务管理中的问题，提高财务运作效率和质量，实现可持续发展。因此，加强财务基础

检查，提升财务管理水平是一个不可或缺的任务，也是企业经营者和财务人员的责任所在。

财务检查工作方案篇四

为了加强厅直单位的财务管理，提高会计工作水平，进一步规范财务管理制度和内部控制制度，根据《关于开展厅直单位财务检查的通知》，我处2007年*月1*日至2007年*月*日组织对厅直单位进行了财务检查。此次财务检查的重点内容是会计核算的真实性、准确性、及时性；会计基础工作情况；财务制度及内控制度建立及执行情况。现将检查情况汇报如下：

一、基本情况

我厅有行政机关*户，事业单位*户，单独设立会计机构*户，共有*名会计人员。

从检查情况看各单位都能严格按照《会计法》和相关会计准则的规定，认真执行国家规定会计制度，依法设置帐簿，根据实际发生的经济业务事项，及时、真实、准确的填制凭证登记会计帐簿，编制财务会计报表。并严格执行收支两条线的财务规定，较好地坚持了财务“一支笔”的审批制度，按照规定保管会计档案，并建立完善的内部控制制度和监督制度，大部分单位能按照财政要求全面实行电算化管理，能执行现金管理和核算制度，无设立小金库的现象。**单位能认真做好会计基础工作，凭证装订整齐，现金日记账做到日清月结，账款、帐实相符，特别值得肯定的是财务科长或会计做好银行对帐调节表的做法及固定资产做到三级明细账的建立，反应出会计基础工作较为扎实，内部控制制度较为健全；**单位也能做到现金日记账日清月结。

各单位财务处根据各单位工作实际情况，在建立并实施内部

监督和控制制度过程中，制定了相对应的《财务管理制度》，各项业务事项得以有序进行；明确财务收支审批程序和审批人的权限和责任，规范了各项资金的使用，提高了资金使用效益；明确经费支出的范围和开支标准，采取各种有效措施控制经费开支，杜绝了浪费现象的发生。

二、检查中存在的不足

1、内部控制制度执行中存在的问题。在检查中发现大部分单位的现金报销及使用中，不能做到现金日记账日清月结，保险库内每日存放大量的现金，给我们的资金管理带来隐患。在硬件的管理上因受人员等原因的限制，硬件与票据没有进行分开管理，使资金的使用没有受到相互的制约及监督。在执行内部控制制度时存在侥幸心理，使建立的完善制度形同虚设。

2、会计核算基础工作环节薄弱。很多单位在填制会计凭证时未能按照规定进行三级复核，并未按规定定期编制财务报告，在装订会计凭证时不能保证装订干净、整齐。

3、财务管理水平有待提高。每个单位都建立了完善的财务制度，但在执行中并没有认真遵守，很多单位受到人员的限制，使经办人与记账人、审批人的职责分工不明确，相互间没有制约，在管理中，大家都存在事不关己，高高挂起的态度，对存在的问题都回避，使我们的`财务管理工作存在很大弊端。

三、进行下一步财务工作的建议

1、加强学习，提高认识。财会人员继续教育是会计管理的一个重要组成部分，是财务队伍建设的重要内容，我们将组织全体财务人员认真按照财政部《会计继续教育暂行规定》的教育内容与形式组织全体财会人员进行会计知识的学习，并加大对《会计法》等制度法规的宣传力度，强调会计核算的重要性，认真落实到平常的执行中。另一方面打击违反会计

行为，维护会计法律法规的“刚性”约束。

2、做好财务基础工作，提高财会人员的责任感。我们要不断加强理论知识学习，从各方面提高财会人员的自身素质，增强责任感。加强各级间的沟通和协调，全面了解和掌握直属单位经营情况，听取事业单位的意见和建议，深入一线了解情况，加强与事业单位的沟通，切实帮助他们解决实际问题。

3、建立完善的内控制度，努力做好会计核算工作。会计核算为加强财政资金收支的管理和监督，规范财务管理和会计行为，提高财政资金使用效益的重要保证。建立和完善各项制度的同时，相关人员在过程中要严格遵守这些规章制度，有效地实施内部监督和控制，保证了会计工作的真实性、完整性以及单位财产的安全，加强对本单位财产物资的监督和管理，杜绝各种漏洞的发生，以达到明确记账人员与审批人员、经办人员的职责权限，使其相互分离、相互制约，防止舞弊。

财务检查工作方案篇五

第一段：介绍财务基础检查的重要性（200字）

财务基础检查是企业经营中的一项重要工作，它对于企业的稳健发展和经营决策起着关键作用。财务基础检查旨在审查和分析企业的财务状况，包括财务报表、资产负债表、利润表等。通过对企业财务数据的全面了解，可以帮助企业了解自身的财务健康状况，发现问题和挑战，并及时采取相应的应对措施，确保企业的可持续发展。本文将分享我在财务基础检查中的心得体会。

第二段：准备工作的重要性（200字）

在进行财务基础检查前，充分的准备工作是非常重要的。首

先，需要明确检查的目的和范围，制定详细的检查计划，包括检查的时间安排、检查的重点内容等。其次，要确保检查所需的财务数据和资料的完整性和准确性，包括各类财务报表和账务记录等。最后，还需要与相关部门和人员进行沟通，了解企业的经营情况和特殊需求，以便更好地进行财务检查工作。

第三段：财务分析的重要性（200字）

财务基础检查的核心是对企业财务数据的分析和评估。通过对财务报表、比率分析、趋势分析等方法的运用，可以全面了解企业的财务状况和经营绩效。财务分析的重要性在于它可以帮助企业识别和分析财务问题，发现风险和机会，并为企业的决策提供支持。同时，财务分析还可以为企业提供参考和对比的数据，从而更好地与竞争对手进行比较，提高企业的竞争力。

第四段：发现问题和改进措施（200字）

财务基础检查不仅仅是对财务数据的检查，更重要的是要通过发现问题和挑战，提出改进和调整的措施。在财务检查过程中，我发现了一些财务问题，例如财务报表的编制不规范、成本控制不严格等。针对这些问题，我及时向上级汇报，并与相关部门合作制定了相应的改进措施。经过一段时间的努力，这些问题逐渐得到了解决和改善，企业的财务状况也得到了明显的提升。

第五段：持续改进的重要性（200字）

财务基础检查不仅是一次性的工作，更应当是持续的过程。企业应当建立和完善财务检查的制度和机制，定期对企业的财务状况进行全面的检查和分析。同时，还应当引入新的财务分析方法和工具，不断提升财务分析的水平 and 效果。持续改进的财务基础检查可以帮助企业及时发现和解决潜在的财

务风险，提高经营决策的科学性和准确性，并为企业的持续发展提供有力的支持。

结尾段：总结财务基础检查的重要性的效果（100字）

通过对财务基础检查的深入了解和实践，我深刻体会到了它对企业的重要性和作用。只有通过科学的财务基础检查，企业才能及时发现和解决潜在的财务问题，为企业的稳健发展提供坚实的基础。同时，财务基础检查还能帮助企业制定科学合理的财务目标，提高财务管理水平，进而促进企业的可持续发展。

财务检查工作方案篇六

财务安全是一个国家乃至一个组织的重要组成部分，财务安全检查作为保障财务安全的关键环节，具有重要意义。进行财务安全检查不仅可以及时发现和纠正财务风险，更能够提升财务管理水平和效率。近期，我所在的公司进行了一次全面的财务安全检查，通过这次检查我深刻体会到了财务安全检查的重要性，并从中总结出了一些心得体会。

首先，财务安全检查是防范财务风险的重要手段。财务风险是企业经营活动中必然存在的，任何一家企业都不例外。而财务安全检查可以及时发现潜在的财务风险，并采取相应的预防措施，以保障企业的财务安全。通过这次财务安全检查，我们发现了一些潜在的财务风险，如财务部门的权限设置不够严格、财务凭证的管理不够规范等。及时发现并纠正这些问题，为企业避免了潜在的财务风险。

其次，财务安全检查是提升财务管理水平和效率的重要途径。财务管理的水平和效率对于企业的发展至关重要。而财务安全检查可以帮助发现财务管理中存在的缺陷和问题，并提出相应的改进措施。在这次检查中，我们发现了一些财务管理中的问题，如财务报表制作过程中存在的漏洞、财务数据分

析不够全面等。通过及时改进和完善相关的财务管理制度，我们提升了财务管理水平和效率，进一步提高了企业的竞争力。

此外，财务安全检查有助于提高内部控制的有效性。内部控制是企业财务管理的重要组成部分，对于保障财务安全起到了关键作用。而财务安全检查可以帮助企业评估和改进内部控制的有效性。在这次财务安全检查中，我们发现了一些内部控制不完善的地方，如财务报表审核流程不够严格、资金监管不够及时等。通过加强内部控制，我们进一步保障了财务安全，提高了内部控制的有效性。

最后，财务安全检查需要全员参与和重视。财务安全是一个系统工程，需要全员的共同努力才能取得良好的效果。财务安全检查需要每个员工都认识到财务安全的重要性，并积极参与其中。在这次财务安全检查中，我们公司组织了全员参与的培训，提高了员工对财务安全的认识和重视程度。每个员工都积极配合并参与其中，为财务安全的检查和改进贡献了力量。

综上所述，财务安全检查是保障财务安全、提升财务管理水平和效率、提高内部控制有效性的重要手段。通过这次财务安全检查，我深刻体会到了财务安全检查的重要性，并从中总结出了一些心得体会。我相信，在全员的共同努力下，我们的企业财务安全将得到更好的保障，财务管理水平和效率将得到进一步提升，内部控制的有效性将得到更好的实现。

财务检查工作方案篇七

我市工会所辖xx个区县和xx个开发区工会。近年来，各区、县工会在加强财务管理工作方面进行了一些有益的探索，取得了一定成效，但也存在一些问题，主要表现在：区、县财政划拨工会经费尚未全部到位；部分区、县工会财务预算管理粗放、预算约束不强、配套制度还不完善；乡镇、街道、

社区及新建企业工会会计基础工作薄弱等。这些问题与市场经济形势下工会工作的发展不相适应，其弊端日渐凸显，亟待改善和加强。

（一）财政划拨工会经费不到位

目前在我市十三个区、县工会中，城三区及雁塔区工会财政划拨工会经费相对解决得较好，其他区、县或只解决区、县工会机关人员的工会经费或定额划拨经费，与足额划拨相差甚远，临潼区及xx个开发区至今尚未解决。

（二）税务代收的覆盖面不够广

税务代收工会经费后，各区、县及开发区工会的建会率及工会经费收缴率与以往相比有了大幅度提高，但仍然存在经费收缴空白点。据调查显示，碑林区工会所属基层单位已成立工会的有xx多家，而缴经费的只有xx多家，不到xx%□雁塔区工会所属基层单位已成立工会的有多家，而缴经费的单位只有xx多家，也只达到xx%□

（三）财务管理制度尚不完善，经费支出随意性较大

有的区、县多年来没有制订相关的财务制度，有的区、县财务制度制订的不全面、财务报销及审批制度不明确，尤其缺少预决算管理制度，直接导致了经费支出随意性大。决算情况表明，有的区、县工会行政费、工会业务费超支达xx%□有的经费支出不足预算的5%。有的开发区工会会计、出纳一人担任，不符合会计核算规定，财务管理基础薄弱。

（四）财务审批报销制度不够规范

有的区、县审批报销程序中没有会计人员审核，经办人直接让领导签字报销，待会计人员作账时发现问题，为时已晚。还有一些财务人员审核把关不严，存在白条报账及无效票据

报账的现象。有的未严格执行现金管理规定，支出时超限额使用现金，发放物品未附发放明细单。

（五）乡镇、街道工会财务工作薄弱

（六）人员素质不高，会计基础工作薄弱

有些区、县工会财务人员不具备相应专业知识，业务水平低，人员变动频繁，同时又身兼多职。加之有的财务人员责任意识不强，存在会计核算不及时、科目使用不准确、凭证装订不规范等现象。有的单位未制订票据的管理、使用制度。收经费时每人一本收据，开出的收据无人监督和管理，有的长达数年票据和钱无法收回，同时还存在提前开收据和票据丢失的现象。县级文化宫的财务人员很少参加业务培训，无法适应财务管理工作发展的需要。

（一）财政拨款工会经费的问题

地税代收后，各单位的经费收入主要分为三大块，即地税代收经费、财政拨款经费及自收经费。在财政拨款工会经费问题上，各区、县工会都不同程度地做了一些工作，但由于区、县财政比较困难，加之我们的协调沟通工作也不到位，导致财政拨款的工会经费不能全部到位。

（二）工会经费收缴率不高的问题

区、县及开发区工会认为地税代收后经费已经比原来多了，够花就行，认为税务局代收多少就收多少，收不上来也没有办法，催缴经费工作不到位。有些单位趁着税务局抓的不严，工会经费想交多少就交多少，有些单位甚至不向税务部门申报缴纳工会经费。地税代收工会经费的信息化、网络化工作未步入正轨，财务人员每次对代收信息进行手工分类及汇总，这样就很难及时掌握应缴未缴及未足额缴纳单位的信息，工作效率不高。

（三）财务管理基础薄弱的问题

一是多年来对如何管好、用好工会经费重视不够，没有制定相应的制度来确保工会经费的合理、有效使用；二是县级工会财务人员大多缺乏专业知识，加之培训工作未能跟上，因此，县、区工会财务工作不能适应形势发展的要求。

（四）乡镇街道一级工会财务管理问题

我市乡镇、街道工会工作范围广，肩负的任务重，人员编制少，非公企业多问题多。如工会经费开支由行政领导审批，工会经费无法正常保证，只能依靠区县工会的补助等，管理起来困难很大。

（一）采取有效措施，提高代收经费收缴率及财政拨款工会经费到位率

各区、县及开发区工会要克服地税一代收就万事大吉的思想，充分发挥收缴经费的主动作用，及时掌握基层单位的职工人数、工资总额情况。针对代收经费过程中存在的问题，采取与税务局联合下发催拨通知或与稽查局联合检查的方式，督促基层单位足额缴纳工会经费，逐步减少收缴经费的盲区。要采取有效措施，加大财政拨款工会经费工作力度，在调查研究，摸清底数的基础上，向同级党委和政府汇报，与同级财政部门进行协调，切实将财政统发工资的行政事业单位的工会经费纳入财政预算，力争全面实现行政事业单位计拨工会经费由财政统一划拨。

（二）加强领导，为财务人员履行职责创造条件

各单位领导要切实加强对财务工作的领导，认真研究解决经费收缴、财务管理、资金使用中的重点和难点问题；要对存在的问题，逐一检查，寻找差距，分析原因，制定措施，限期整改；要充分调动财务人员的积极性和创造性，为财务人

员依法按章履行职责创造条件。

（三）强化财务管理，建立健全工会各项财务制度

制度重在管理，管理重在规范。市总工会财务部已针对检查中存在的问题，制定了一系列强化区、县工会财务管理的工作制度。要求各单位逐步联系实际建立和完善内部控制制度，建立健全符合当前工会财务工作实际的相关制度，做到用制度管人、用制度管事、用制度管财。

建议进一步加强对乡镇（街道）工会财务工作的检查指导，根据基层单位的实际情况□xx人以上的单位可单独建立银行账户，对这些单位进行规范管理□xx人以下的单位及联合会可由行政代管，但必须保证工会经费的足额计提及独立使用。充分发挥乡镇（街道）工会的承上启下的作用，在县级、乡镇（街道）工会、基层工会开展以非公企业工会为重点，收好、管好、用好工会经费为主要内容的财务规范化建设达标活动，一级抓一级，一级帮一级，一级促一级，层层落实，促使工会财务管理水平上台阶。