

# 财务整改报告范文（热门 13 篇）

## 财务整改报告范文 第 1 篇

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，相关人员在工作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。

### (一)认真做好政策宣传和学习组织工作

近几年来，我院工会以贯彻实施修改后的《工会法》为契机，通过广播、板报、专栏、校园网、会议培训等多种媒介和形式，积极向广大会员群众和教职工宣传《工会法》和《实施办法》，在学院掀起了学习《工会法》、贯彻《工会法》、落实《工会法》的普法高潮，

工会财务自查报告。20\_年11月，院工会组织举办了学习贯彻中华全国总工会十五大精神、《中国工会章程》(修正案)、《中华人民共和国工会法》学习培训班，分管工会工作的学院领导王德位同志和学院中层干部、院工会委员、分工会干部、教代会组长等共61人参加了学习培训班。培训会上，分管院领导王德位、院工会主席郑良忠、院工会副主席刘洁等同志分别传达了全总十五大精神，组织学习了《工会法》，宣讲了《工会法》知识答题的相关内容。培训班发放各种学习资料180余份，并当场组织开展了《工会法》知识问卷答题。通过这些活动的开展，提高了学院党政干部的法律意识，增强了工会干部的工作信心，提高了工作效率，让职工深刻认识和理解《工会法》的重大意义和法律条文，营造了良好的学法、护法、守法氛围。

### (二)加强组织领导，形成了良好的工会工作新格局

学院党政高度重视工会工作，认真贯彻中共中央《关于加强和改进党对工会工作的领导的通知》精神，切实加强和改善对工会工作的领导，注重工会领导班子建设，定期召开会员代表大会对工会领导班子进行换届选

举，坚持按照《工会法》和《工会章程》的规定，选配群众基础好，有一定工群众工作经验的同志担任工会主席和副主席，指定政策业务水平较高的院级领导分管工会工作，定期召开会议听取工会工作汇报，研究工会工作的重大问题，按时足额拨付工会经费。坚持把贯彻落实《工会法》和《实施办法》的重点放在全力支持工会依法组织开展工作上。

### （三）完善工会组织机构，加强组织建设

目前我院的工会委员会和工会经费审查委员会是20\_年4月召开工会会员代表大会选举产生的。院工会委员会设主席、副主席各1人，委员9人。经费审查委员会设主任1人，委员6人。院工会下设有组织与民主管理、宣传教育、女教职工、生活福利、文艺体育等五个专业委员会，每个委员会设主任1名，委员4名。

我院现有17个部门分工会，每个分工会设主席1名，委员1~2名。现在正在办理工会法人资格变动登记手续。

### （四）强化维权机制的建设，加大维权工作力度

几年来，学院工会始终坚持以依法维权，建立和谐劳动关系，维护校园和谐稳定大局为己任，高度关注教职工的切身利益，切实维护教职工的合法权益，积极参与学院改革等涉及职工切身利益等重大事项的决策。相继组织召开教职工代表大会或教职工代表团组长联席会议，讨论和审议通过了学院人事分配制度改革方案、新校区建设方案、教职工岗位聘任方案等一系事关学院建设发展和教职工切身利益的重要规章制度。参与了教职

工《聘用协议》、外聘员工管理办法等制定等工作。积极参与劳动争议和人事争议调解，认真调查处理劳动人事争议纠纷，维护学院和教职工双方的正当权益和合法利益，为建立和谐稳定的劳动关系，促进校园和谐与稳定做出了积极的贡献。

#### (五) 职工民主管理情况

1、坚持教职工代表大会制度，充分发挥职工民主决策、民主管理和民主监督作用。

院工会坚持每年定期召开教代会例会报告学院行政工作及财务收支情况，重大问题及时召开教代会讨论通过。20\_年3月18日，我院召开了第二届二次教代会，党委书记、院长吕光军代表学院行政作了《20\_—20\_学院行政工作报告》。副院长级调研员、计财处长魏春霖受吕光军同志的委托，向大会提交了《关于学院二〇〇八年财务收支计划执行情况和二〇〇九年财务预算草案》的书面报告，副院长王德位同志作了《成都航院第二届二次教代会提案征集与审查情况报告》。

#### 2、坚持校务公开制度，推进民主管理进程

我院自20\_年起建立了校务公开制度。成立了由党委书记、院长任组长，党委副书记兼纪委书记、院工会主席任副组长，组、宣、办、纪检监察及教学等相关部门领导为成员的校务公开领导小组，设立了由院工会、教学、后勤、机关等方面人员组成的校务公开领导小组办公室（日常工作由院工会主持）。制定下发了《关于推行校务公开，进一步加强学院民主

监督和民主管理工作的实施意见》(院委发[20\_]11号)、《成都航空职业技术学院校务公开实施办法》，对校务公开的内容、程序、时间、形式等做出了明确的规定。先后建立健全了民主议事、民主评议和测评领导干部、基建项目招投标以及涉及学院建设发展等重要情况及时向教职工代表和工会干部以及离退休老同志通报并征求意见等重要制度。成立了物资采购领导小组，设立了校务公开栏和校务公开建议箱，建立了校务公开监督检查制度。按照“一性、两化、三延伸”的要求，全院二十多个系、处级单位普遍建立了内部事务公开制度。20\_年全院公开各类事项(包括二级单位内部事项)总计87件。

### 3、坚持民主评议干部制度

结合年度考核，每年年底院工会和组织人事部都要分层次组织召开教职工代表、工会干部等职工参加的领导干部年度考核测评会对学院和中层干部一年的工作进行考核测评。所有中层及以上领导干部都要在会上进行述职，向教职工代表、工会干部报告一年来取得的工作成绩、存在的问题和廉洁从政的情况，接受教职工代表的民主测评。

### (六)工会经费及财务管理情况

我院自组建工会组织以来，工会经费一直是独立开户、独立管理，接受工会经费审查委员会和学院纪检监察室的审查和监督。20\_年工会总支出

元，总收入

元，会费收入

元，行政拨款

元，行政补贴

元，上解

元。

#### (七)关心职工工作生活和学习，坚持实施送温暖工程

学院各级工会组织自觉承担起“第一知情人、第一报告人、第一帮助人”的职责，坚持组织开展形式多样的“送温暖”活动：凡遇教职工生病住院、婚丧嫁娶、女职工生育，学院和各级工会都要组织探视慰问。每年元旦春节期间都要组织开展“送温暖”活动，给困难、生病职工、孤寡老人送去慰问金。学院还为教职工办理了医疗互助保险，为女职工购买了安康保险。为了进一步加大对困难职工的帮扶力度，我院于20\_年3月下发了《关于印发通知》（成航委发

[20\_]9号文件），把关心职工生活、为职工排忧解难工作落到实处。

#### (八)开展丰富多彩的校园文化活动，增强学院对职工的凝聚力

长期以来，学院各级工会坚持组织开展形式多样、丰富多彩的业余文化活动和竞赛评比活动，活跃校园文化生活，激励和引领教职工为学院建设奉献力量。近年来，先后组织举办了教职工登山比赛、职工篮球赛、迎新趣味运动会、庆祝改革开放30周年系列活动、教学技能竞赛、“优质服务月”、评选优秀教师、教学名师等一系列活动。通过这些活动，进一步

激发了教职工的工作热情，促进了《工会法》在学院的贯彻和落实。近几年学院的建设发展取得显著成绩，20\_年学院被教育部、财政部确定为全国首批“国家示范性高职院校建设计划”建设单位，是全国职业技术教育先进单位、四川省省级文明单位、教育部高职高专院校长培训基地、四川省职教师资培训基地，专业建设、课程改革、师资建设、实训基地建设等方面一直处于同行前列。

## 二、存在的主要问题

一是对《工会法》的认识还不到位。由于宣传不够广泛和深入，少数教职工和个别领导干部对《工会法》颁布施行的重大意义、对工会组织在协调劳动关系、保障教职工权益、维护校园稳定方面的不可替代的地位和作用还缺乏足够的认识，教职工对学院重大问题的参与权、知情权、监督权、决定权等民主权利落实得还不够到位。

二是工会组织建设方面还存在一定的差距，工会各专业委员会的作用有待进一步发挥，外聘人员的入会问题有待进一步研究解决。

三是随着新形势发展，工会干部素质有待进一步提高。

## 三、改进措施

一是要采取多种形式，充分发挥好宣传媒体的作用，重点做好党政领导与职工的宣传教育工作，加强他们对贯彻实施《工会法》的重要性、工会的性质、地位和作用的认识，强化领导的民主法治观念。提高教职工的思想政治素质、引导广大职工依法维权和发挥当家作主的主人翁精神。



二是充分发挥工会各专业委员会的作用,进一步提高工会干部的综合素质。要加强工会干部培训工作,做到重点工作和培训内容紧密结合。特别注重对工会干部开展工会法、劳动法等相关法律法规知识的培训,使他们能正确运用法律武器,依法开展工会工作,切实保护自身和广大职工的合法权益。

### 财务整改报告范文 第3篇

为深入贯彻落实国家、省、市关于治理中小学乱收费问题的指示精神,进一步规范中小学收费行为,加强财务监督和管理,严肃财经纪律,提高学校资金使用效益,促进我校教育教学事业健康发展,对我校财务管理情况自查如下:

#### 一、强化学校收费行为的管理

1、严格执行“一证、一卡、一单、两公开、四统一”的收费管理制度。一证,学校凭物价部门的《中小学收费许可证》收费;一卡,学生凭《中小学收费公开卡》缴费;一单,学校凭《收费结算清单》与学生结算;两公开,公开收费标准,公开收费的使用情况;四统一,统一收费时间,统一收费项目,统一收费标准,统一使用财政部门印制的收费票据。经过学校自查,未发现自立收费项目、提高收费标准、卡外收费现象,严格按照莱教便函(2002)62、66号文件执行,上级禁止的学后服务费、班费,我们坚决停收。

2、学校认真实行收费公开制度。学校收费前,能通过校务公开栏、

学生家长的监督。

3、学生微机上机费、语音上机费能保证上足课时。

4、进校书刊都能按烟台市教育局审定的用书目录征订，学校所定的课本目录都由上级教育主管部门审批后，在由新华书店征订，除教材以外的其他书刊，坚持学生自愿的原则，无强制向学生摊派或变相摊派学习辅导资料及其它用品现象。

5、我校认真落实《关于建立健全中小学家庭贫困学生助学金和减免学杂费制度的通知》精神，对家庭经济困难学生进行摸底排查，使家庭经济困难学生得到减免杂费、享受助学金补足，并将享受减免学杂费学生名单、减免数额在校内张榜公布，接受社会各界监督。

6、学生参加平安保险，坚持自愿的原则，没有硬性规定学生必须统一着装穿校服，没有强行安排学生统一购买学习生活用品。

二加强对中小学收费资金的管理，保证学校日常开支顺利进行

1、为了加强财务管理，实行财务监督，每次收费我校安排两名收费人员，一人管钱，一人管帐。并请银行办事员协助，组成三人收费小组，及时准确完成收费工作，把所有收费全部上缴教委财务。

2、所收取的费用全部交给区教委财务，学校、班级、教师无截流、坐支现象。

3、每学年开始，学校都能制定学年财务工作计划，通盘考虑，全面

都能合理收支计划，由上级财务部门批准后才能具体实施，做到收支活动心中有数，从不盲目开支。

4、学校有理财小组，能监督学校财务工作，有财务制度，大项开支有审批、教代会通过制度。

虽然我们都能按照上级要求去做，但是由于我们工作能力所限，对上级精神领会不透，也可能在工作中有一些失误的地方，以后我们要纠正错误做法，规范工作行为，管理好学校财务工作。

#### 财务整改报告范文 第 4 篇

根据《关于做好审计中整改工作的通知》xx 公司文件精神，结合我部审计检查实际情况，对本单位的财政财务情况进行了认真的自查，现就自查情况报告如下：

##### 一、健全组织，强化领导

为确保此次自查工作顺利进行，我部成立了以副经理为组长的自查自纠清查小组，积极开展自查自纠工作。

##### 二、严格清查，不走过场

关于 xx 部审计财务自查自纠的报告

##### 三、认真自查，及时自纠

按照《关于做好审计中整改工作的通知》的要求，我部对本单位执行财经纪律及有关政策的情况以及内部财务管理制度的建立健全和执行情

1、我部所有财政资金均按预算用途使用，支出真实合规。无违规以虚报销获取费用。

2、严格专项资金管理，做到专款专用，无截留、挤占和挪用的行为。无以虚假理赔或夸大损失扩大赔付、虚假扩大公估费用、开具阴阳支票等多种违规形式获取理赔资金。无以虚开中介发票形式获取手续费资金等。

3、非税收入征收合法合规，无乱收费、乱罚款和截留非税收入的行为。

4、认真执行收支两条线的政策，无以支抵收和坐收坐支的现象。

5、认真执行规范津补贴政策，无在政策规定之外发放奖金、补贴的行为。

6、国有资产帐实相符，核算规范，无违规处置国有资产、截留处置收入的行为。

7、我部资金全部集中统一管理和核算，无“账外账”和“小金库”。

8、我部根据本单位实际，建立并实施内部监督和控制制度，相关人员在过程中严格遵守规章制度，有效地实施了内部监督和控制。

#### 财务整改报告范文 第5篇

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》

号)文件的要求,xx镇对20xx年度财政财务收支及资金管理使用情景进行一次全面的大检查,具体情景如下:

### 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、基本情景及自查结论

#### (一)财务机构和人员设置情景

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、会计岗位设置情景。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贴合规范,不存在凭证造假行为,帐帐、帐证、帐表、帐实相符,电算化生成材料贴合规定,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景

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、首问首办职责实施细则、限时办结制实施细则。

经过财务管理规定、内部控制会计制度和银行账户信息银行业务(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景

1、地方财政一般预算收入执行情景。

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景

20xx 年，地方一般预算支出 xx 万元，比上年增支 xx 万元，增 xx%。其中上级专款构成的支出 xx 万元，比上年 xx 万元增支 xx 万元，增 xx%

## 3、一般预算平衡情景

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、基金收支及平衡情景

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）预算外资金收支情景

上年预算外资金结余 xx 元。20xx 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），20xx 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景。

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，大部分是统管以前构成的。
- 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：根据实际情景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一样形式对主要环节进行监管，但未构成规范的表格材料。

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。

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/075031304002011103>