

财务体系设计方案

- ↳ 靠山居现有财务系统分析
- ↳ 完善财务系统思绪框架
- ↳ 财务系统组织结构方案
- ↳ 部门职能及岗位职责关键点
- ↳ 财务财务系统关键管理流程
- ↳ 下步工作计划

靠山居现有财务系统诊疗

表 象 问 题

1. “因为其它企业财务人员水平不高，所以需要马总过问一下”
2. “现在四个企业财务人员集中办公，但核实分开，对应财务指标、任务和考评也是分开”
3. 制订过财务预算，但并没有严格执行
4. 财务控制方法就是严格财务支出审批



1. 准集团化财务集中管理雏形已经建立，但管理关系还未理顺
2. 各企业财务人员按相关法规进行会计核实，实现了会计信息外部正当性
3. 为企业经营决议和管理控制内部财务分析职能相对微弱和滞后
4. 企业内部控制体系不健全，财务控制伎俩单一

我们进行财务体系诊疗主要来自两个方面：

- 1、项目组对靠山居房地产企业高层和中层内部访谈；
- 2、靠山居房地产企业提供组织架构、管理制度及其它相关资料

完善财务系统思绪框架

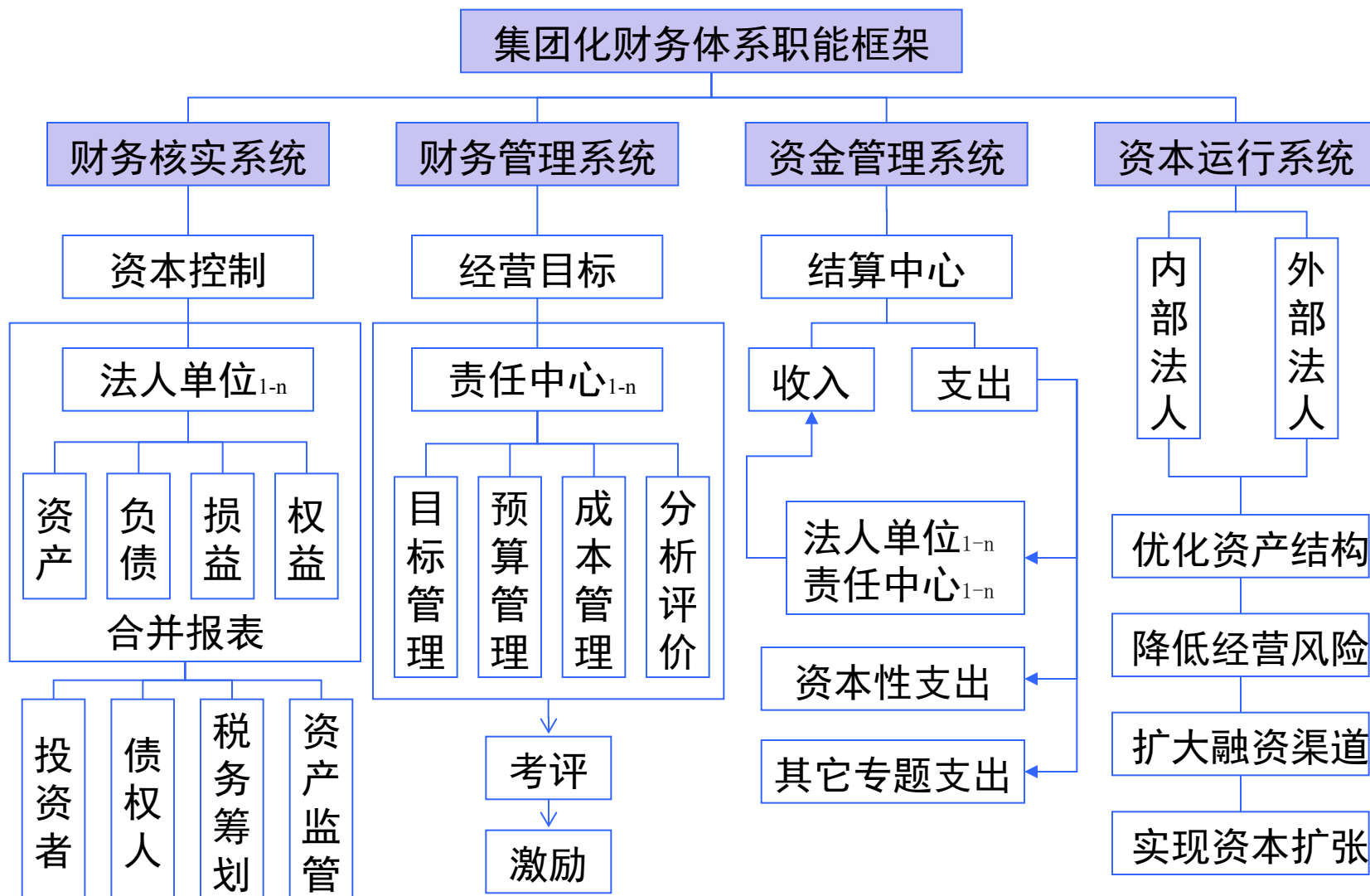
宗旨

算好账、用好钱

标准

1. 先进性：顺应当代企业财务管理趋势
2. 适应性：适应靠山居企业未来发展要求
3. 可操作：充分结合靠山居企业实际

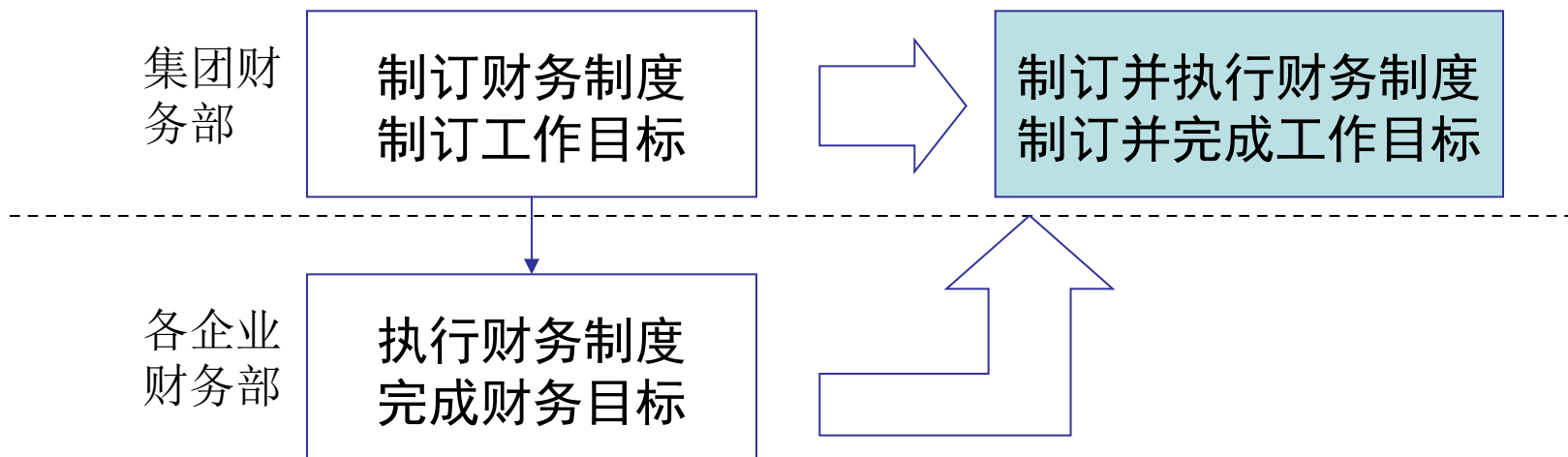
完善财务系统思绪框架



完善集团财务系统思绪框架

→ 建立扁平化财务组织架构

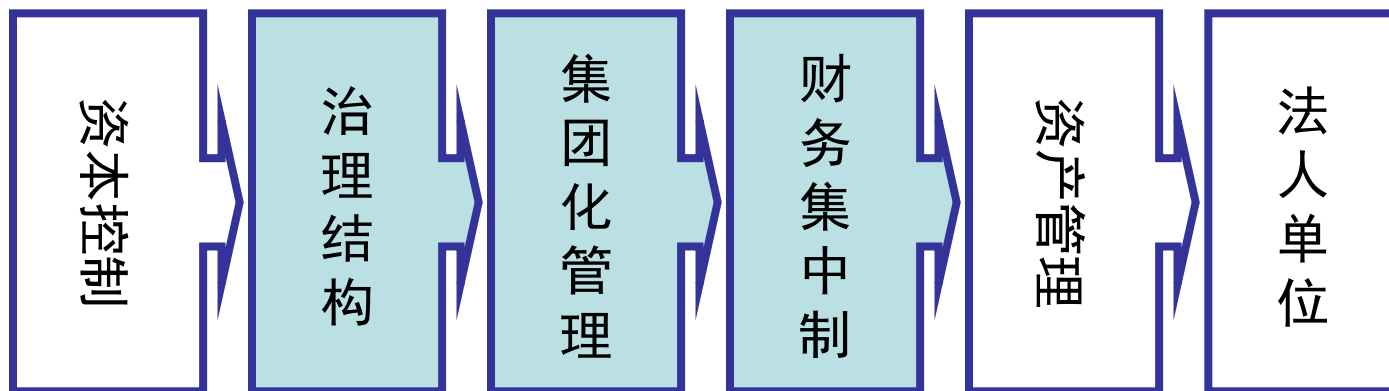
将各企业执行财务政策和制度职能上移到集团财务管理中心，实现财务组织架构扁平化



完善集团财务系统思绪框架

→ 构建集团化核实会计体系

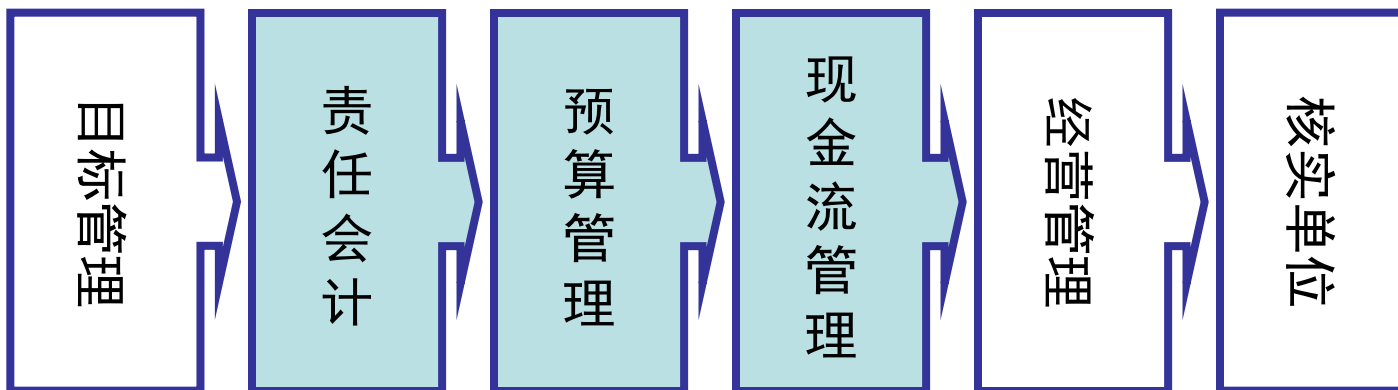
以各法人实体资产为纽带，建立集团核实会计体系，
澄清集团与各法人间资产关系



完善集团财务系统思绪框架

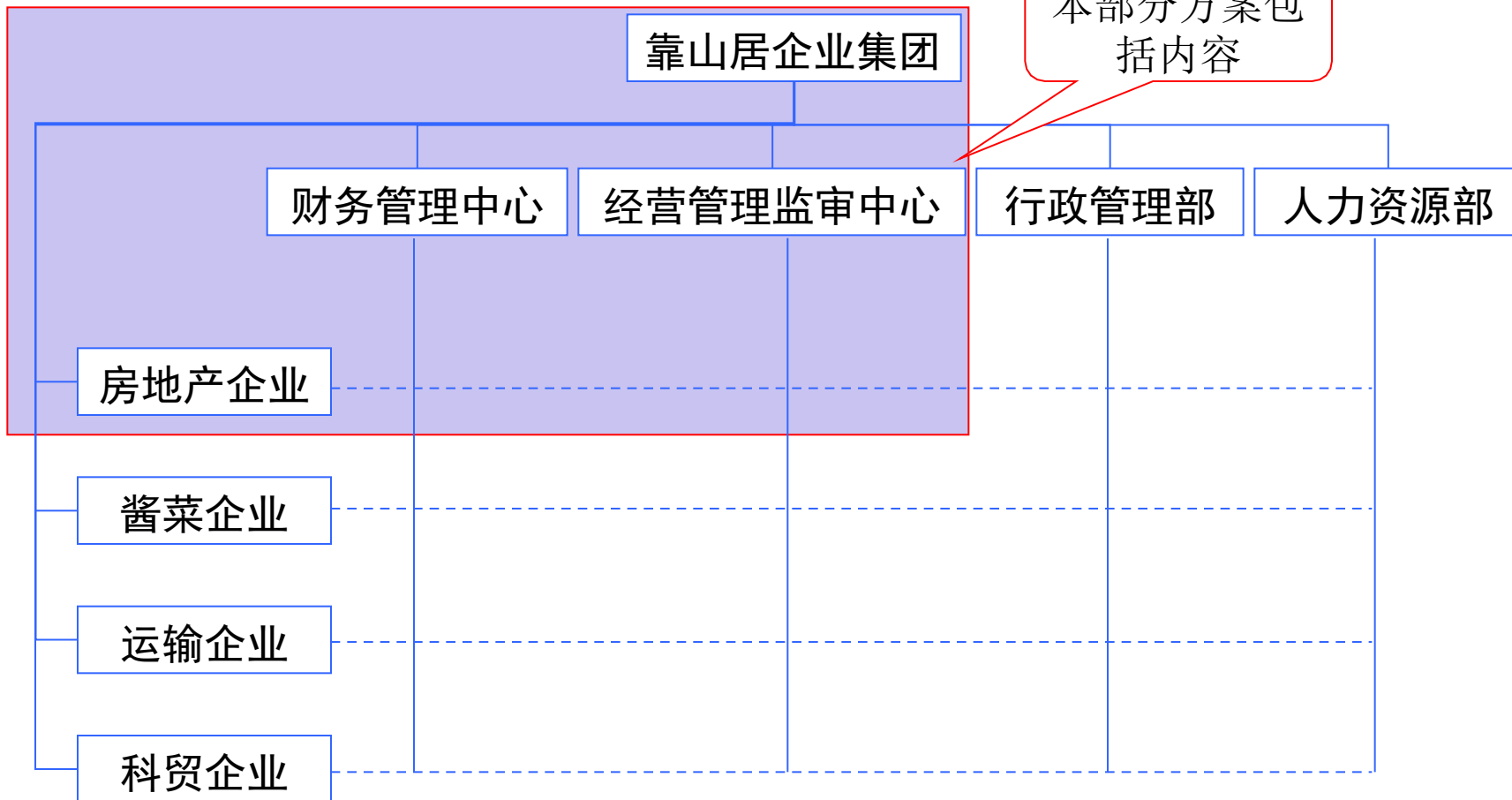
➤ 构建集团管理会计体系

沿增值链和业务链责任主体，建立集团管理会计体系，实现集团预算管理



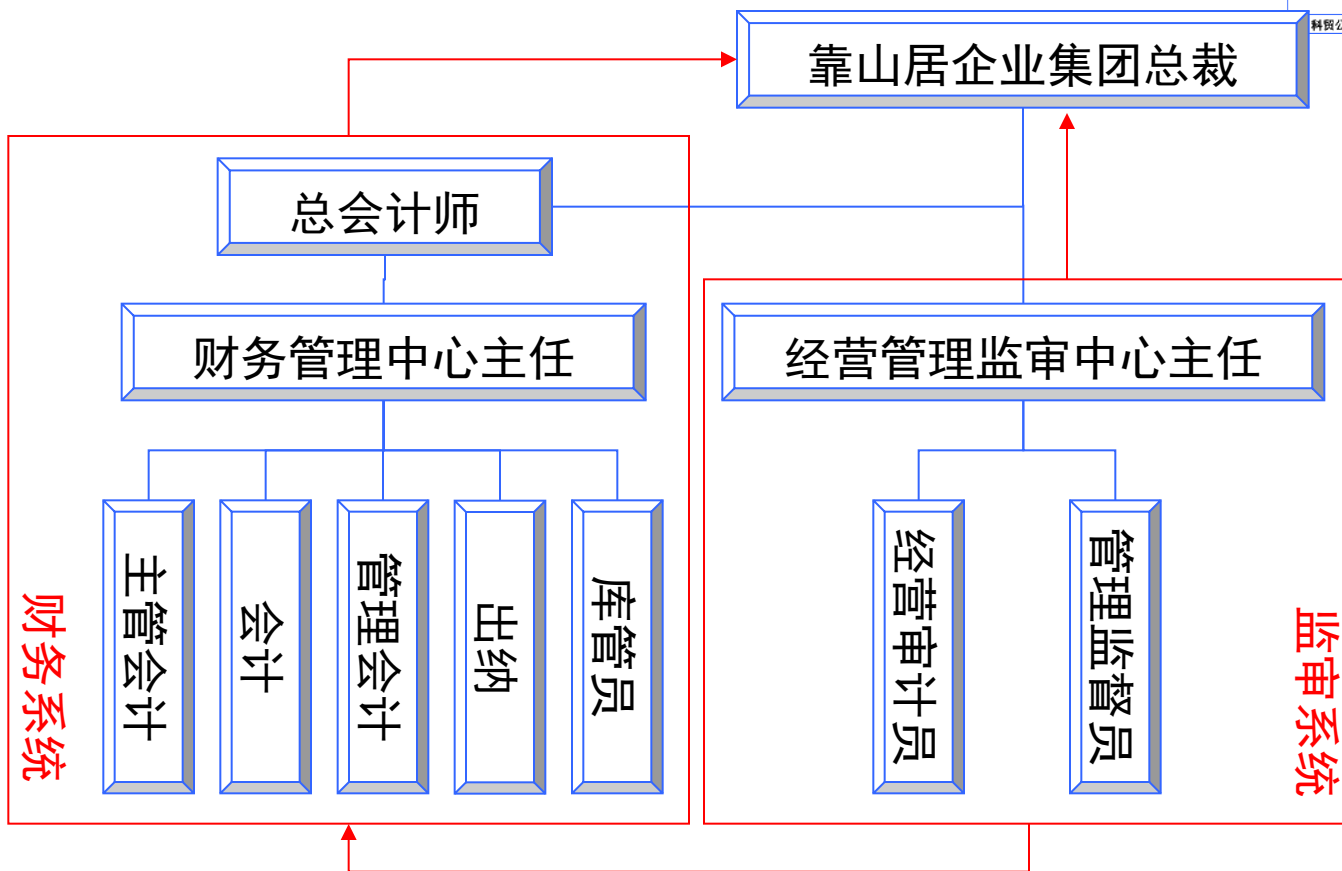
财务系统组织结构方案

财务、监审系统部门结构图



财务系统组织结构方案

财务、监审系统岗位结构图



财务系统部门职能与岗位职责

- 财务管理中心职能关键点：
 1. 严格执行国家财务制度，修订集团财务制度，制订企业财务目标
 2. 组织各企业编制预算，并结合集团实际情况进行平衡，监督预算执行情况，定时作出分析
 3. 会计核实：核实各企业营业成本、费用、利润，编制会计报表，做出财务分析
 4. 资金管理：编制资金使用计划，合理调度资金，监督各企业资金使用，催收应收款项，加速资金回笼
 5. 财产管理：登记集团各项资产帐目，定时组织盘点
 6. 负责企业资金筹集、配置、利用、分配和监督，扩大融资渠道，参加资本、资产运作。
 7. 财务监督及审核：检验财务人员执行财务制度、恪守财经纪律情况，监督、检验各企业业务往来
 8. 库房管理：对物资验收、入库、库存、发放进行组织管理

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/915221112240011323>