

单位财务自查报告的(优质8篇)

实践报告是在实际行动过程中对所进行的活动进行记录和总结的一种书面形式。以下是一些经典的辞职报告示范，展示了如何用恰当的语言表达个人的离职意愿和感谢。

单位财务自查报告的篇一

众所周知，依法办事是做好工会财务管理工作的前提条件，在平时的财务管理工作中，学会依法办事，建立和健全工会的财务管理制度。而工会主席、工会委员和工会经济审查小组都要各自具有明确的工作职责，这样才能共同管好用好工会经费。并要做到以下三点：一、有严格的经费使用审批手续和定期的经济审查工作。二、经费使用有预算有计划，经费主要用在为职工办实事上。三、同时严格法律法规，积极做好行政拨缴经费的管理，并按时足额向上级工会上缴工会经费。

当前，随着我市各区、县工会及开发区工会的经费收入实现了持续稳定增长，如何管好、用好工会经费则显得尤为重要。现就我县工会财务管理中出现的问题，进行以下自查报告。

单位财务自查报告的篇二

市人民政府：

我市行政事业单位的财务大检查工作，按照国务院和市人民政府的部署，于xxxx年xx月底xx月初全面展开，到目前为止，市属各单位和各区、县分别进行了自查，各级财政、审计部门和主管部门还组织力量，进行了重点检查。这次检查涉及到市属部门、各区、县和两千多个基层单位。据不完全统计，其中有70%左右的单位存在着不同程度的违反财经纪律问题，违纪金额达xxx万元。

在这次检查中，多数单位态度是积极的，不少单位的领导亲自主持研究部署，发动群众，分析财务管理和收支中的问题，并组织财会部门深入基层进行检查，并及时提出处理意见。市教育局除发动所属单位自查外，财务部门还对所属单位全部进行了检查，工作比较深入。但是也有少数单位进展缓慢，工作被动，敷衍塞责，个别单位甚至弄虚作假，欺上瞒下。现在，各单位正在整理汇总自查情况和进行处理工作。从检查的结果看，行政事业单位的财务管理工作主流是好的。但是，由于管理水平还不适应形势发展的需要，加之不正之风的影响，违反财经纪律的现象仍不断出现，有些情况还比较严重。主要表现是：

一、以种种手段化公为私或者损公肥私。近几年，事业经费虽然比较紧张，但有关方面还是尽可能的挤出了一些钱，举办了一些群众急需的事业。但有些单位却把这些事业作为谋利手段。如：小学办学前班本来是利用多余的人员和设备开展学前教育，并为群众解决后顾之忧的好措施，但有些学校却将此办成了“集体班”，按集体幼儿园的标准收费，增加的收费要家长向单位报销；公办幼儿园出现了“议价班”；体育场出现了私分旱冰场收入；有些市政工程队把工程款存到街道服务队，然后套取现金，街道服务队从中提取1-5%的手续费，工程队将所余部分以种种名义分给职工。

二、滥发衣料、工作服。有的单位自行提高了发放工作服的标准、质量；有的单位根本不应发放工作服，却私自发了化纤服装或毛料服装，塘沽区有十二所幼儿园所，在市人民政府关于检查处理滥发服装的文件发布以后，抢发了毛料服装。据初步统计，有九十五个行政事业单位违反规定发放了衣料、服装，共开支xxx万元。其中有xxx区教育系统的四十个单位，开支xxx万多元。

三、巧立名目，滥发奖金、补助、津贴、实物。行政事业单位的奖金发放办法，市人民政府已有明确规定，但有些单位不按规定执行，巧立名目发放各种奖金、补助、津贴、实物。

如：寒假奖、暑假奖、学期奖、节日奖、子女教育补助、岗位津贴、计划生育手术补助等。有的单位以收入不入帐或造假帐的办法私分公款。有的中学把行政预算的福利基金多次转给工会，然后以工会活动费的名义分给职工。发放实物的品种也很多，如躺椅、电镀椅、棉大衣、雨衣、蚊帐、铝锅、保温瓶、书包、茶叶、酱牛肉、熏鸡、小肚、火腿肠、奶粉、罐头等。乱发实物的资金来源，主要是勤工俭学收入，办业余学校、补习班的学杂费收入或其他预算外资金。

四、公费旅游。有的借出差的机会游山玩水，有的以各种名义外出参观。据不完全统计，检查出来的公费旅游共一千二百多起□xxx□xx两个区所属十四个单位公费旅游涉及xxx人，到过十七个地区。有的还是区领导批准或参加的□xx区卫生局组织医务人员在海滨进行心血管病调查，结束后到xx县、xx河旅游五天。有的单位在组织公费旅游的同时，对没有参加旅游的人员还发了“旅游补助费”。

五、私设“小钱柜”。有些单位采取收入不入帐，私自提高收费标准或虚列开支等办法截留公款。私设“小钱柜”或以个人名义存入银行。这类问题在有预算外收入的单位最多□xx区一所中学就采取开收据不入帐、不开收据不走帐和随收随支等手段，将校办工厂卖铜灰的业务收入和学校出租教室的住宿费收入、学生赔偿费收入，虚列开支私分xxx元，以个人名义和储金会名义分别存入银行□xx区教育局体卫科组织学生透视付给某中学的透视机折旧费，学校则作为“小钱柜”，事后以补助的名义私分给职工。

六、乱摊派、乱收费、牟取非法收入。有些单位随便提高收费标准；有些费用应该统一报销，却要由所在单位报销；国办学校业余班随便提高收费，有的业余学校一学期收费三十元；借用学校教室，有的一间教室一个月收租金五十元。派出所收治安费；有些医疗部门自费药品不自费，西于庄卫生院乱开自费药品，随便记入医疗费联单，并私分了蚊香九千

盒、卫生纸四千一百卷、红梅饮四千瓶等自费药品，共达二万四千多元。

七、用事业经费搞基本建设。当前，各级行政事业经费比较紧张，各单位也经常反映经费困难，但仍有些单位用经费搞基本建设。市体委用体育经费盖了职工宿舍；宝坻县教育局用教育事业费给局里盖了办公室，开支四万多元。

八、帐目不清、管理混乱。从这次财务大检查的情况看，基层财务管理力量十分薄弱、帐目不清、管理混乱的现象不是个别的，给违法乱纪甚至贪污盗窃造成了可乘之机。四十二中学校办工厂五年不记帐；六十五中学有几笔帐款下落不明，校办工厂冶炼铜差几十吨对不上数；市中心妇产科医院帐款不符，差几百元，这些混乱现象，有些可能涉及到经济犯罪问题。

对于上述这些问题，多数单位是重视的，并及时按照国务院和市人民政府的指示精神进行了处理。xx区、xx区还分别在区委、区政府和区纪检筹备组的主持下，选择典型案例召开了处理大会，维护了财经纪律，教育了群众，改进了管理，取得了良好的效果。但也有一些单位仍持观望态度，不是从全国“一盘棋”的思想出发，而是把乱发奖金实物看作是群众得点实惠，把“小钱柜”之类看作是“自主权”，对于违反财经纪律的问题不积极处理，甚至对已经明确的处理办法还在考虑打折扣。这些情况必须严肃对待。首先是单位的领导和责任者，要主动承担责任，要负责查明事情的真象、产生的原因并认真进行自我检查，从中吸取经验教训，并提出改进的方案。把财务管理整顿好，并把事业引向正常发展的轨道。同时，对检查中发现的问题要严肃认真的进行处理，不能搞“下不为例”。要以中央、国务院和市人民政府及有关部门的'规定为依据，本着自查出来的从宽，检查出来的从严；主动检查的从宽，弄虚作假、隐瞒不报的从严；由于认识不明确违犯了制度的从宽，明知故犯的从严的精神，一般按以下原则分别处理：

一、凡属非法牟取的收入，由同级财政没收交库；自立章法规定的标准，立即停止执行；凡属挪用经费搞基本建设或其他非法开支的，一般要从一九八四年经费中抵扣。

二、对于滥发衣料、厂服的问题，必须按照文件的要求严格执行。不准与委托商店合谋弄虚作假，采取“就地作价处理”的办法。

三、奖金、津贴、补助应按市人民政府的规定和有关标准执行。乱发实物、奖金和补助的，原则上应当退回。考虑到各单位的具体情况不同，并照顾职工偿还能力，可以采取分期扣回或酌情减免一部份的办法，但单位的领导干部和责任者必须全部扣回。扣回期限最迟不得超过一九八四年年底。具体扣还办法，由单位提出意见，按隶属关系报主管部门批准。

四、对于私设的“小钱柜”，要按照市人民政府的有关规定进行清理。一切公款都必须按规定入帐，属于划预算内为预算外的应当划回预算内；属于按规定应列入预算外管理的应按规定用途使用；用个人名义或以其他方式私设的“小钱柜”，一律追回，上交财政部门。

五、各区、县、局已经对其所属单位违纪问题做过处理决定的，如与上述意见没有原则出入的，一般可仍按其原处理决定办理。各单位对于这次财务检查中发现的问题和处理情况，应写出书面报告连同附表汇总上报。

以上报告，如无不妥，请批转有关单位执行。

单位财务自查报告的篇三

根据财政局文件【】号文件要求，为进一步加强事业单位财务管理工作，规范事业单位管理行为，提高财务管理质量，学校成立了自查领导小组，由总务主任牵头对20xx年度财务收支情况、资产帐目进行了认真地自查，对自查情况报告如

下：

我校设立专职会计1人，配备出纳1人，都具有一定的专业能力，严格按照有关财务规范程序报帐，经费使用合理，报表准确、及时，数据真实。

我校财务管理制度健全，制定了健全的《固定资产管理制度》、《有现金管理制度》、《财务管理制度》、《保管制度》、《出纳制度》、《会计制度》等。并做到制度上墙。

学校收入除财政拨款外，还有幼儿教育培养费收入，对该事业收入严格执行“收支两条线”管理，杜绝了“小金库”及“帐外帐”的现象。学校各项开支均实际发生数列支，无虚列虚报，无白条作为报销凭证，票据合理，均要经办人签字，注明用途。实行每月会审会签制。报销凭证附件合规、合法、完备。

- 1、在会计基础方面会计无证上岗，未按规定完成2011年度财务人员继续教育的学习。
- 2、在会计核算里，少数科目运用不当。
- 3、没有建立会计档案借阅制度。
- 4、启用帐簿填写不完整。

对无证上岗人员督促学习，争取取得会计证，持证上岗。对未完成会计继续学习的，要求在2012年度加强补习学习。修正用法不当的会计科目。建立会计档案借阅制度。将帐簿启用表填写规范。

本次自查工作学校领导高度重视。通过自查认为本单位自查得分为93分。通过自查工作的开展，进一步加强了对会计基础工作重要性的认识，对今后规范强化基础管理、强化监督、

扎扎实实地搞好学校财务管理工作的非常必要的。

单位财务自查报告的篇四

xxx镇政府：

根据xxx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：

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。

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。

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。

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。

xx单位

20xx年xx月xx日

单位财务自查报告的篇五

2. 会计账簿设置是否合规、是否严格执行《会计法》、行政事业单位会计制度；
3. 会计内部控制制度是否健全；
4. 包括财务制度在内的各项规章制度管理制度是否健全、是否得到严格遵守；
5. 会计核算是否真实合法、信息披露和财务会计报告是否真实和完整；

6. 会计电算化工作是否规范、会计电子文档是否健全；
7. 是否存在会计造假及其他违反国家财经方针政策的行为。

单位财务自查报告的篇六

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。

机关事业单位财务自查报告及整改措施二

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。

(一)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。

(二)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。

加强检查指导，提升乡镇、街道工会财务管理水平

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，25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。25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。

单位财务自查报告的篇七

公司根据贵局下发的[xx]109号《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（以下简称《通知》）要求，以及《调查问卷》、《常见问题》中对相关具体问题的描述，我司xx年11月20日前开展了第一阶段的自查工作，认真分析了自查中发现的问题，确定了具体整改期限，明确整改责任人。对深圳证监局走访过程中提出的问题，我们已严格按照要求整改。在对相关问题整改中我们咨询了公司外聘会计师事务所的意见、建议。本次整改以会议、邮件、现场检查等形式督促、跟进整改进度，落实整改情况。

根据《通知》的目标和要求，各公司的财务会计基础工作应达到以下要求：

（一）各公司应当建立符合规定和适应公司自身发展的财务管理组织架构，做到岗位职责清晰，授权明确合理，不相容职务相互分离，相互制约；财务会计人员具备相关专业知识和专业技能，具备会计从业资格；公司对财务会计人员后续教育有制度性安排。

（二）各公司应当根据相关法律法规的规定，建立健全符合公司

自身经营特点的财务管理和会计核算制度体系并不断予以完善，明确制度的制定和修订流程以及应当履行的决策程序。制度中应包含责任追究条款，对需要进行责任追究的范围、责任认定的具体标准、处罚措施以及责任追究机构和程序等做出明确的规定，责任追究应与绩效考核挂钩。

各公司应当建立财务会计相关负责人管理制度，对财务负责人和会计机构负责人的任职条件、职责、权限、考核等做出规定。财务会计相关负责人管理制度应经公司董事会审议批准。

（三）各公司应加强财务信息系统的建设和管理，保证财务信息系统的独立性，不得与控股股东、实际控制人共用财务信息系统，也不得向控股股东、实际控制人提供任何能够查询、修改公司财务信息系统的权限；公司的财务信息系统应当符合会计电算化相关规定的要求，满足公司的实际需要；公司应加强对财务信息系统用户及其权限的管理。

（四）各公司应当加强会计核算基础工作的规范性，凭证填制符合要求，会计档案归档及时、保管安全；应当切实提高会计核算和财务信息披露水平，能独立编制合并财务报表和报表附注；应当根据《企业会计准则》及相关规定，结合公司所处行业特征和自身生产经营特点，制定明确、恰当的会计政策，并在财务报表附注中详细披露，不得以《企业会计准则》中的原则性规定代替公司的会计政策。

根据上述通知要求（一），我们在自查中依托财务管理组织架构，明确了各岗位职责、优化了工作流程，根据各岗位业务变化，及时进行了修订更新；对集团内各公司会计人员基本情况进行统计，了解会计人员是否具备从业资格；在xx年12月份公司组织安排了“财务部门xx年度教育训练计划”。

根据上述通知要求（二），自查中公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》、《会计电算化管理办法》、《会计档案管理办法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及公司章程的规定，具体制定了公司内部相关制度、具体业务实施细则，如：《财务负责人制度》等。此次整改中又补充完善了《会计人员继续教育管理制度》、《会计档案管理办法》等制度。

根据上述通知要求（三），自查中公司规模急速发展，经营模式的不断创新，流程操作更新加快，在财务信息系统方面已加强建设和管理，公司erp系统已升级至用友8.9.0版本，人员操作权限由信息部严格控制，职责分明。为适应公司发展需要，公司已增加了费用预算模块，采用用友软件中的集团预算应用模式，包括深圳、苏州、南昌的预算与业务报销都使用了该模式进行管理，从预算管理设定、预算表的编制、预算的控制与分析，以及日常报销的业务均按照集团模式统一进行。这种模式有利于集团的集中管控，并能够独立部署预算与报销的it系统，利于进行日常维护和风险的管理。合同管理模块，主要为设备、工程、维修、租赁等大型资产合同从签订到付款等全部流程都在erp系统中管理，固定资产请购单采用系统打印代替手工单据，极大方便了公司资产合同的管理。网上报销、委外加工、人力资源工资系统、供应商管理平台等模块，这些模块已陆续投入使用。

根据上述通知要求（四），自查中公司进一步强调凭证填制规范要求，摘要简明清晰、科目使用规范、合理。会计档案及时归档、保管，制定了《会计档案管理办法》，并已遵照执行。根据《企业会计准则》及相关规定，制定了具体明确的适合公司生产经营特点的记账基础和计量属性、外币业务核算方法、收入确认原则、存货核算方法等相关会计政策、会计估计、会计差错更正方法。

针对在自查中发现问题及具体整改情况如下：

1. 财务人员和机构设置基本情况

存在的问题：财务部分人员暂未取得会计从业资格证。

整改措施：根据《会计法》、《深圳市会计条例》中对会计人员资格的相关规定，按照《深圳市会计条例》中第十条：“取得会计从业资格证书的人员，方可从事会计工作”要求，公司对集团内各公司会计人员基本情况进行统计，审查各会计人员的从业资格，通知未取得会计证人员在最近一个周期考取，人事部门将此作为后续财务人员招聘录用条件之一。

整改结果：未取得会计证人员将在xx年6月份深圳财政局会计证资格考试报名期间内考取，12月参加财会电算化考试，预计年底可取得会计从业资格证书。

2. 会计核算基础工作规范性情况

存在的问题：对合并范围往来定期对账，每月一次明细账核对，只是核对正确，未对结果签字确认。

整改措施：进一步明确、规范各会计人员岗位职责，完善各往来对账手续，从此次财务会计基础工作自查之日起销售会计已按月及时与苏州、南昌子公司往来对账，在次月10号前完成对账工作，由双方签章确认，现已遵照执行。

整改结果：从xx年11月起销售会计已对内部往来对账双方签章确认，后续持续监督执行。

3. 资金管理和控制情况

存在问题：

(1). 出纳人员获取部分银行未实施快递派送的银行对帐

单；(2). 部分银行存款余额调节表未复核。

整改措施：

(2). 监督检查银行存款余额调节表签批手续完整，并且指定专人复核，在每一账户银行存款余额调节表完成后，对银行存款余额调节表统一填制汇总表，核对银行存款明细科目，以防相关表档遗漏。

整改结果：

(1). 出纳人员从银行获取银行对账单，已整改安排由财务部会计人员从银行索取银行对帐单。

(2). 部分银行存款余额调节表未有专人复核，已整改由资金部负责人复核，并且签名确认。

4、企业财务管理制度建设和执行情况

存在问题：公司财务制度体系建设不完善，相关制度没有更新，存在部分已在执行的工作流程，没有形成书面制度文件。

整改措施：公司依据企业会计制度，企业会计准则，企业内部控制基本规范等相关法律法规，结合公司业务特点，完善相关财务管理制度，并将已经实际执行的制度书面固化。根据公司业务发展变化，及时修订更新相关制度。

整改结果：现已补充部分制度：如《会计人员继续教育管理制度》、《会计档案管理办法》等。后续据实补充修订，进一步完善公司制度建设，并严格遵照执行。

5、母公司对子公司财务管理和控制情况

存在问题：公司对子公司的. 资金情况进行不定期的财务、审计专项检查，财务、审计检查资料尚未形成明确、固定的制

度控制。

整改措施：发布公司相关审计、财务检查工作规范制度，后续对子公司检查结果形成书面报告材料。对子公司财务人员的录用、晋升、调动均通过母公司集团财务中心审核，报母公司总经理批准后执行。子公司经营支出须经母公司进行审批。由子公司填写申请审批后转深圳财务中心进行审批，最后经董事长批准。母公司资金部负责人对子公司日常资金进行监控及管理，子公司每日发银行、现金日报表到母公司资金部负责人，负责人根据资金申请情况邮件指令补充收付款所需资金。

整改结果：公司制定发布《内部审计制度》，对子公司专项检查结果出具了书面的内部审计、检查报告材料。通过整改，进一步加强巡检工作管理，规范人员招聘流程、切实履行好资金审批权限，不断提升财务、审计检查工作效率，保证公司资产安全。

深圳证监局于xx年12月份对我公司现场走访检查了有关财务制度、资金管理、财务核算、内部控制、信息系统等相关方面问题，针对证监局提出的问题，我公司按照要求已全部整改并取得良好的效果，现就整改情况报告如下：

1. 关于票据管理问题

存在问题：支票管理登记、领用记录不齐全、规范。只有领用记录，未有登记购买记录。

整改措施：建立票据管理登记台账，严格登记购买支票日期、数量及支票号码、签收人、单位等票据信息。

整改结果：票据管理在整改中已按要求改正。严格票据管理，完善了台账登记内容，并遵照执行。

2. 现金日记账、银行日记账登记问题

存在问题：缺少手工登记现金日记账、银行存款日记账。

整改措施：专项活动自查开展时，即已安排出纳补录现金、银行存款日记账，贵局在走访过程中已补录了大部分月份日记账。

整改结果：手工现金、银行存款日记账现已按要求补录完毕，后续出纳严格按照要求及时登记、日清月结。

3. 关联方、董高监日常出差报销用借款问题

存在问题：存在关联方、关联股东、关联自然人、董事、监事、高管在公司有临时借款，此借款全部为日常出差用的临时借款。

整改措施：公司已通知要求有在公司借款的关联方、关联股东、关联自然人、董事、监事、高管立即归还所借日常未报销完款项。公司发布了《防范大股东及关联方资金占用专项制度》，并且已遵照执行。

整改结果：经过整改公司在xx年12月31日前所有关联方、董高监在公司的日常出差部分借款已报销，未报销借款部分已全部归还公司。

通过此次会计基础工作专项自查整改活动，我公司根据相关法律法规的规定结合公司自身的实际财务管理情况及时修订和完善财务会计流程体系，建立了财务会计基础工作规范化的长效机制。对公司存在的问题进行了深刻剖析和反思，并进行了认真整改，进一步提高我公司财务会计管理工作。今后我们将不断学习有关法律、法规和规章制度，加强与监管部门的联系，不断提高依法规范运作的水平。

一、自查方法

现金的清查，是通过实地盘点的方法，确定库存现金的实存数，再与现金日记账的账面余额核对，以查明账目情况。银行存款的清查，是采用与开户银行核对账目的方法进行的，即将本单位的银行存款日记账与开户银行转来的对账单逐笔进行核对。

二、自查内容

1、财务收支管理情况

我院在财务工作的过程中，严格按照《会计法》的规定，遵守财务规章制度，明确“收支两条线”的管理办法，配备财务人员2人(会计、出纳各1人)。经费在日常使用中，严格遵循国家的行政事业单位会计法准则;在办理财务报销事项时，严格执行“一支笔”的原则，同时必须有经办人、分管领导和院长全部签字后才能到财务报销，以确保其真实性、合法性;依法设置会计账簿，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。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，确保数据真实、有效;在会计电算化方面，采用的是用友erp财务软件,有助于会计工作的规范化。在资产管理上，做到帐物一致、帐表相符，特别是在使用中央专项资金采购时，严格按照行政单位采购办法，公开招标进行采购，采购的资产及时准确入帐。

2、诉讼费收费情况

我院严格按照诉讼费管理办法，严格按照国家统一规定收取诉讼费用，未另行制定收费办法、自行增加收费项目、扩大收费范围、提高或降低收费标准。诉讼费用的收取实行收缴分离按照受理案件适用的诉讼费用标准确定具体数额后，以书面形式通知当事人缴纳诉讼费用;当事人凭人民法院开具的

交费通知到指定银行交费，并以银行开具的收据作为已交(预交)诉讼费用的凭据，到人民法院换领诉讼费用专用票据。各区乡人民法庭收取诉讼费用，也实行收缴分离。因不便由指定银行收取诉讼费用，由人民法庭直接代收，并向当事人开具诉讼费用专用票据。人民法庭直接代收的诉讼费用，定期交入指定银行，同时将票据上交我院。我院对诉讼费用进行严格管理，严格执行国家有关规章制度，自觉接受同级财政部门、审计部门和上级人民法院的监督和检查。

3、涉案款项管理情况

由于财政预算管理的有关规定，实行财政国库集中支付改革的预算单位只能在国库集中支付代理银行开设一个预算单位零余额账户的局限，我院的执行案款，案件暂存款暂未实行专户管理。

4、诉讼费收费程序情况

我院严格按照诉讼费管理办法，严格按照程序收缴诉讼费用，法院只负责开收费通知单，由案件当事人直接向财政部门在农业银行各分支机构开设的“诉讼费汇缴财政专户”缴纳诉讼费，法院诉讼收费全额上缴国库。由于条件限制，部分区乡基层法庭所在辖区未设立农业银行营业点，由经办人统一收取后再代为存入专户。

5、票据管理情况

我院财务室设专人管理票据，并进行记帐登记，收费员每次向票据管理人员只领一本票据，以后缴旧领新；票据管理人员要按一定时间和收费员核对票据和核销票据，并按有关规定和财政核销票据。《非税收入一般缴款书》按照相关规定加盖人民法院财务专用章或诉讼收费专用章。

三、不足及建议

通过自查，我院在财务管理和诉讼费收费过程中还存在一些不足，在预算管理方面，预算编制不够细化，调整随意性较强，今后要加大对预算的管理，应注意编制的可行性论证。在与各单位的往来业务中，结算不够及时，在以后工作中尽量采用转账支付的方式，当日进行结算。经费方面，在很大程度上受制于地方财政的制约，划拨的随意性很大，在日常经费和专项资金上，都存在着到位不及时、不足额的现象，往往都是年终集中支付，增加了财务的工作量。

单位财务自查报告的篇八

深圳证监局于xx年12月份对我公司现场走访检查了有关财务制度、资金管理、财务核算、内部控制、信息系统等相关方面问题，针对证监局提出的问题，我公司按照要求已全部整改并取得良好的效果，现就整改情况报告如下：

1. 关于票据管理问题

存在问题：支票管理登记、领用记录不齐全、规范。只有领用记录，未有登记购买记录。

整改措施：建立票据管理登记台账，严格登记购买支票日期、数量及支票号码、签收人、单位等票据信息。

整改结果：票据管理在整改中已按要求改正。严格票据管理，完善了台账登记内容，并遵照执行。

2. 现金日记账、银行日记账登记问题

存在问题：缺少手工登记现金日记账、银行存款日记账。

整改措施：专项活动自查开展时，即已安排出纳补录现金、银行存款日记账，贵局在走访过程中已补录了大部分月份日记账。

整改结果：手工现金、银行存款日记账现已按要求补录完毕，后续出纳严格按照要求及时登记、日清月结。

3. 关联方、董高监日常出差报销用借款问题

存在问题：存在关联方、关联股东、关联自然人、董事、监事、高管在公司有临时借款，此借款全部为日常出差用的临时借款。

整改措施：公司已通知要求有在公司借款的关联方、关联股东、关联自然人、董事、监事、高管立即归还所借日常未报销完款项。公司发布了《防范大股东及关联方资金占用专项制度》，并且已遵照执行。

整改结果：经过整改公司在xx年12月31日前所有关联方、董高监在公司的日常出差部分借款已报销，未报销借款部分已全部归还公司。