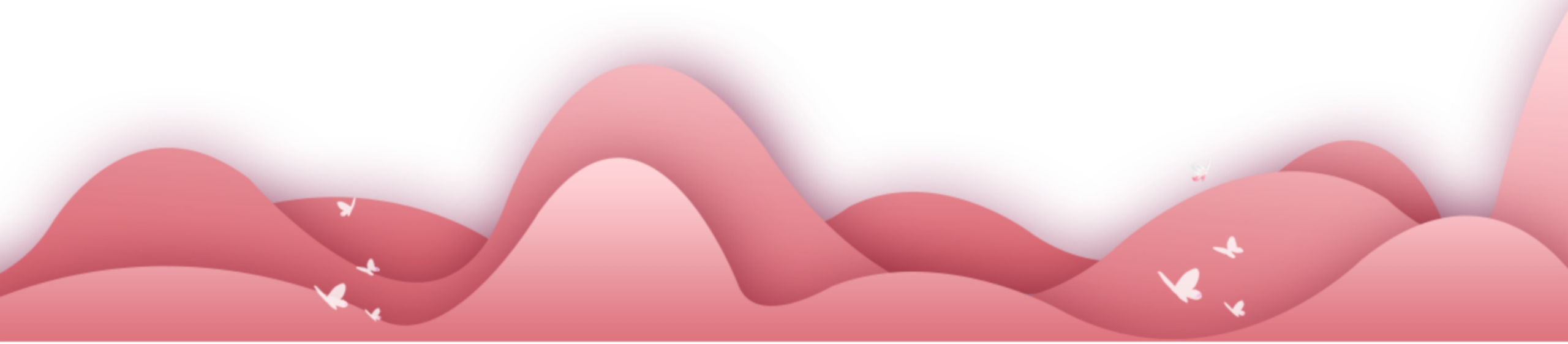


财经纪律专项检查工作方案

汇报人：文小库

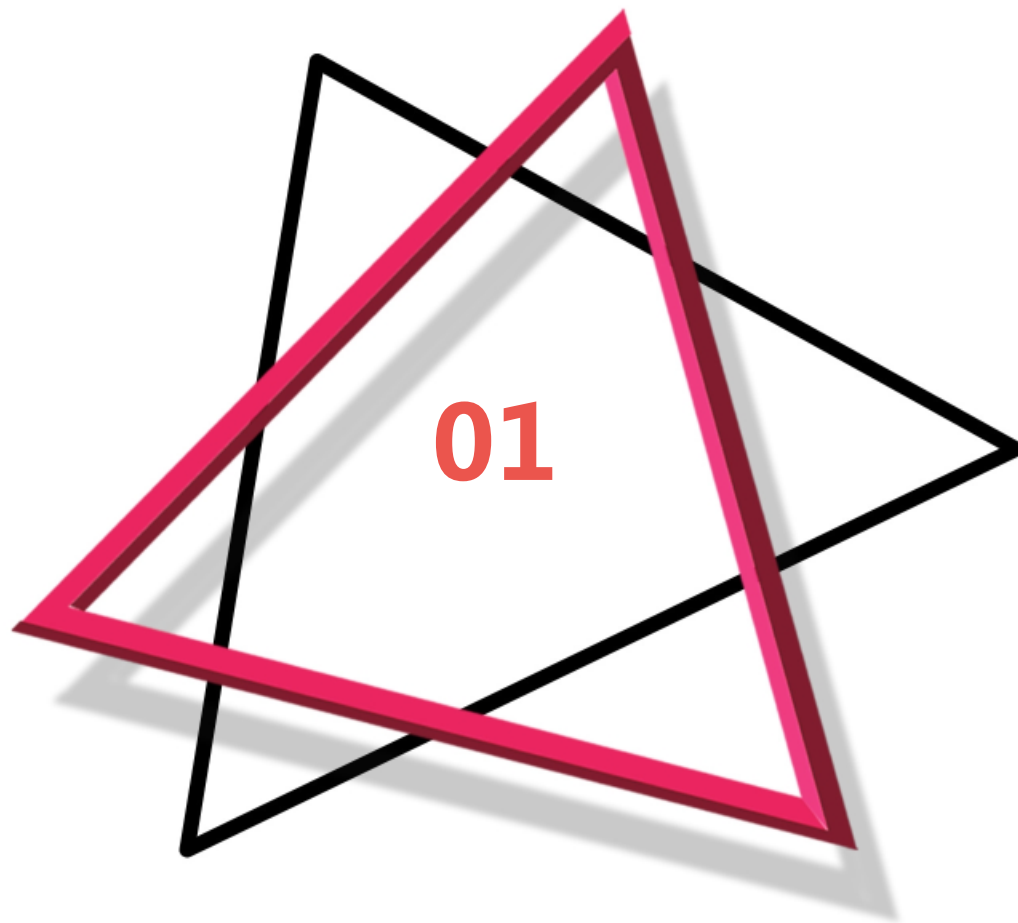
2023-11-29





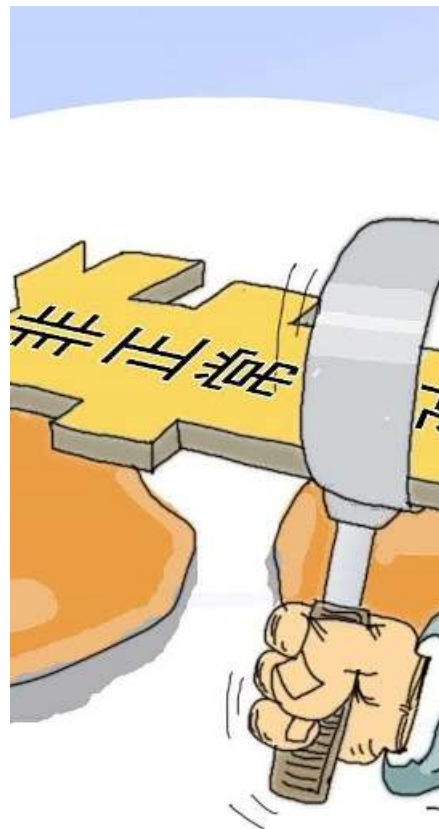
CONTENTS

- **检查背景和目的**
- **检查内容和重点**
- **检查方法和步骤**
- **检查时间和周期**
- **检查人员和分工**
- **检查结果处理和运用**



检查背景和目的

检查背景



01

近年来，财经纪律执行中存在一些问题，如虚报冒领、违规使用资金等，严重影响了财政资金的使用效益和财经秩序。



02

为了加强财经纪律，提高财政资金使用效益，需要开展财经纪律专项检查工作，对存在的问题进行全面清查和整改。



检查目的



● 规范财经秩序，提高财政资金使用效益。

● 发现和纠正财经纪律执行中的问题，防止腐败现象的发生。

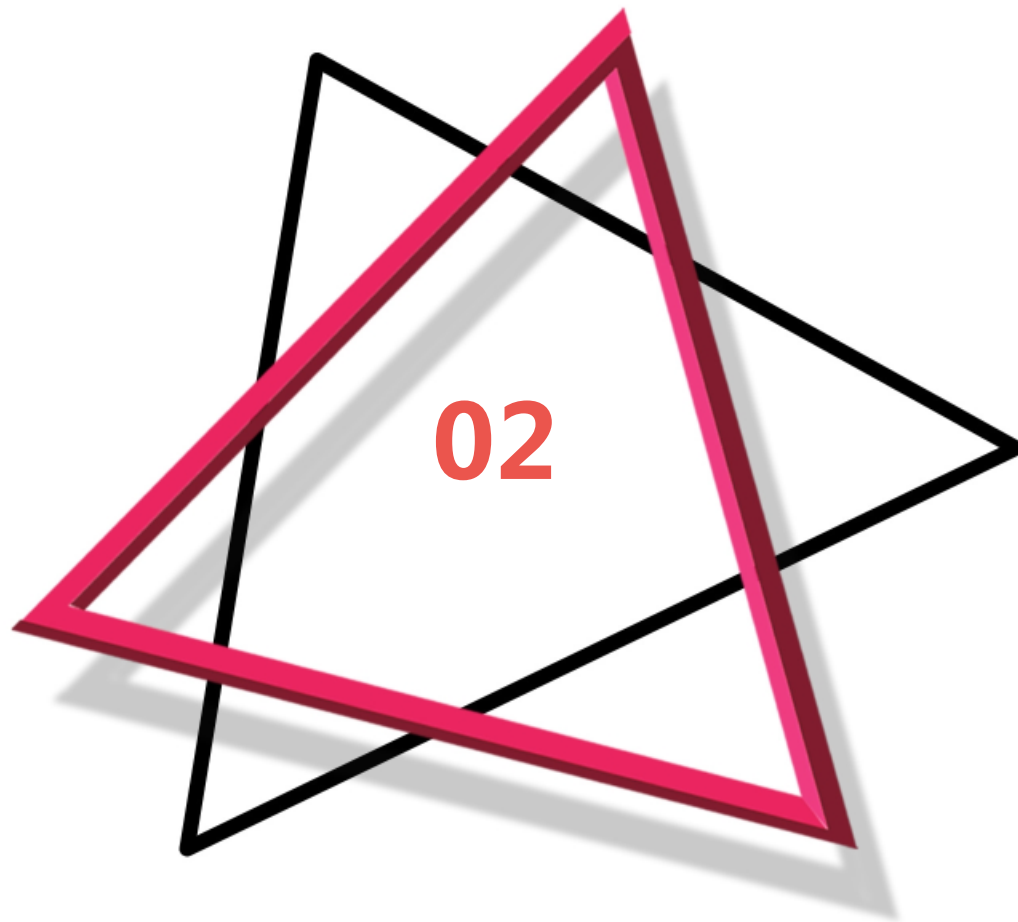
● 促进单位内部管理水平的提高，为各项事业的发展提供保障。

检查范围

各级党政机关、事业单位、社会团体及企业的各项财经纪律执行情况。

涉及财政资金的使用、管理、监督各个环节，包括预算、决算、采购、资产管理等方面。





检查内容和重点

财务收支情况检查

收入方面

检查各项收入是否及时、完整地入账，是否存在隐瞒、截留、挪用、转移收入的情况。



支出方面

检查各项支出是否合规、合理，是否存在虚报、冒领、浪费、违规列支费用的情况。



结余方面

检查各类结余是否真实、准确，是否存在私自占用、挪用、转移结余的情况。





财经纪律遵守情况检查



法规遵守

检查被检查单位是否遵守财经法规和制度，是否存在违法违规行为。

预算执行

检查被检查单位是否按照预算执行，是否存在超预算、无预算支出等情况。

资产管理

检查被检查单位的资产是否安全、完整，是否存在违规处置、流失、损毁等情况。



内部控制制度执行情况检查



内控制度

检查被检查单位是否建立健全内部控制制度，制度是否符合相关法规和规定。



执行情况

检查被检查单位是否严格执行内部控制制度，是否存在违反制度的行为。



监督机制

检查被检查单位是否有有效的监督机制，对违反制度的行为是否及时纠正和处理。



财务风险预警机制建立和执行情况检查



预警机制

检查被检查单位是否建立财务风险预警机制，机制是否符合相关法规和规定。



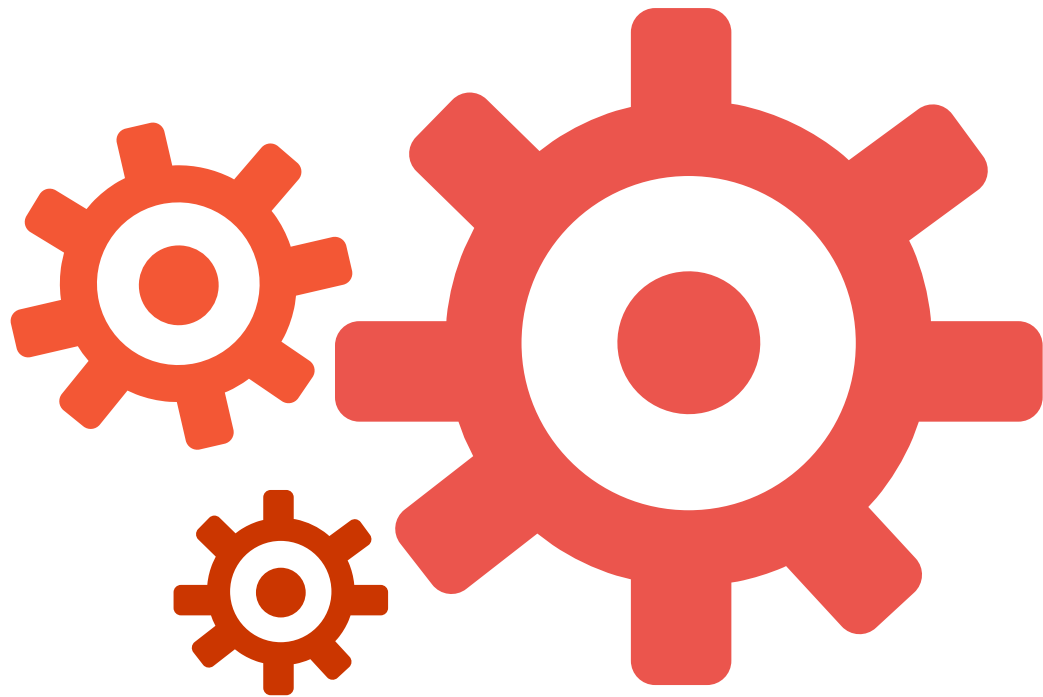
执行情况

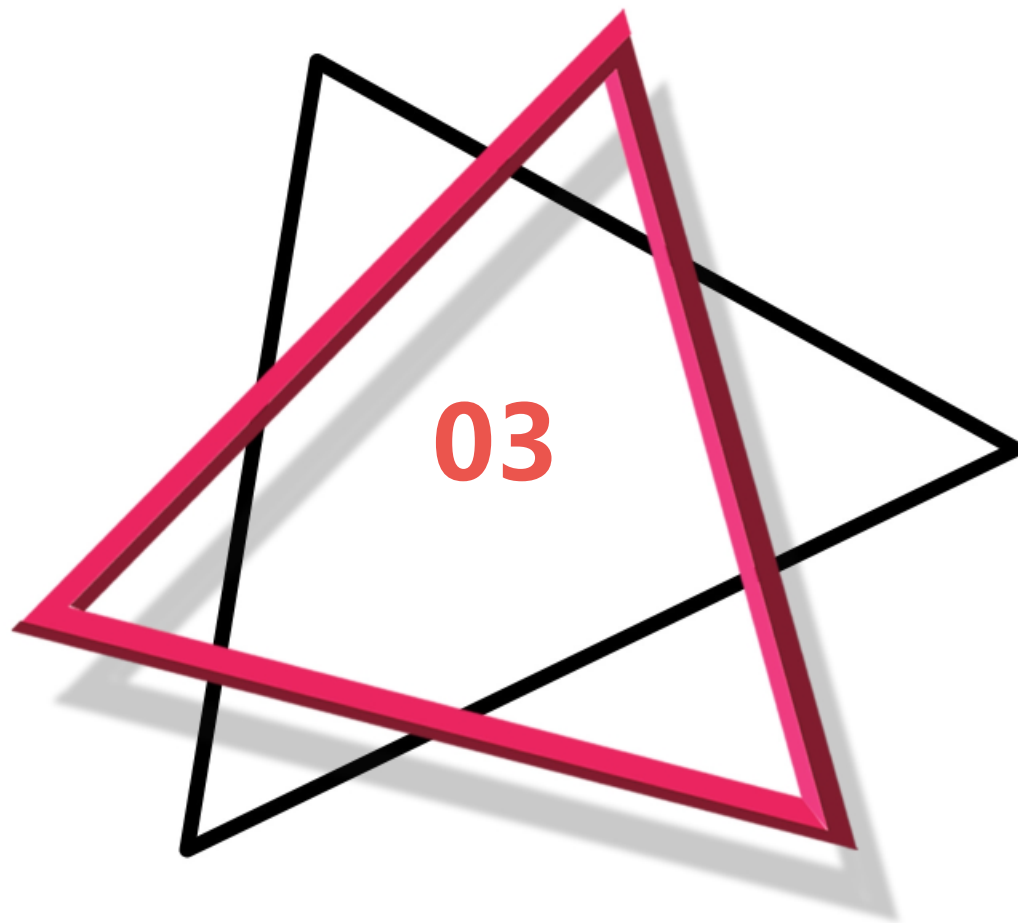
检查被检查单位是否按照预警机制及时发现和应对财务风险。



信息披露

检查被检查单位是否及时、真实地披露财务风险信息，是否存在隐瞒、误导等情况。





检查方法和步骤



制定检查方案

● 确定检查目的

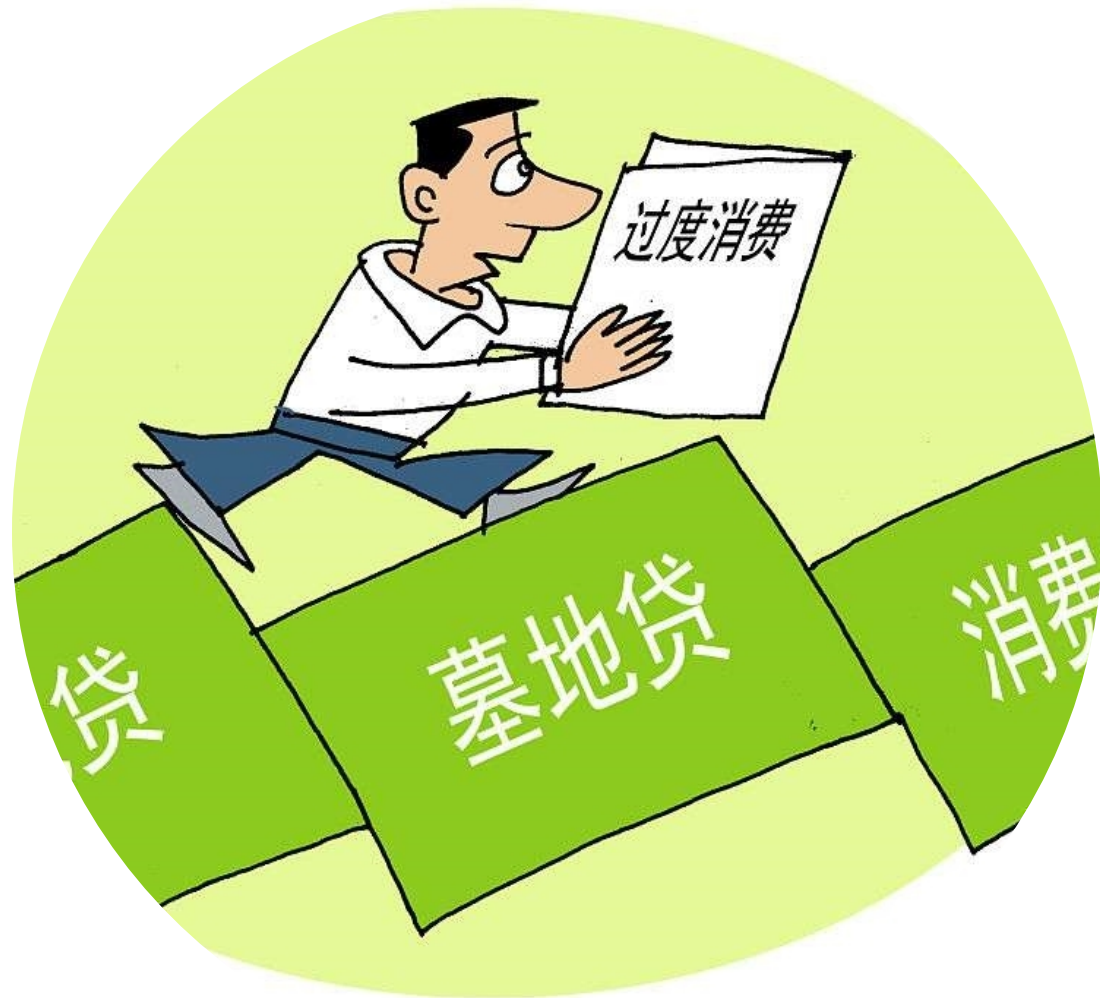
明确财经纪律专项检查的工作目标和重点任务。

● 确定检查范围

针对特定的单位、部门或项目进行详细检查。

● 制定检查计划

包括时间安排、人员分工、资源调配等。





成立检查组

确定检查组成员

- 挑选具备财经知识、审计经验和相关技能的专家组成检查小组。

分工与合作

- 根据小组成员的专业背景和技能，合理分配任务，确保检查工作的全面性和专业性。

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/367053122065006124>