

# 最新财务总监述职报告五篇

作者：小六 来源：网友投稿

本文原地址：<https://xiaorob.com/zhuanti/fanwen/178600.html>

## ECMS帝国之家，为帝国cms加油！

随着个人素质的提升，报告使用的频率越来越高，我们在写报告的时候要注意逻辑的合理性。报告的格式和要求是什么样的呢？下面我就给大家讲一讲优秀的报告文章怎么写，我们一起来了解一下吧。

### 财务总监述职报告篇一

一、坚持政治理论学习不松懈，深化思想转变，尽职尽责搞好服务。

#### 1、政治理论学习方面

20\_\_年围绕集团公司开展依法治企年活动，主要学习了党员辅导系列材料，重温党章，认真开展党员民主评议，积极参加组织生活，聆听了集团公司组织的党员廉洁从政学习报告会，对照党员标准查找不足，严格要求自己，做到待人诚恳，做事认真，工作负责，立场坚定，始终保持良好的工作状态，无愧于组织交给自己的一份重担，无愧于员工的期望。

#### 2、业务学习方面

自己作为公司一名新兵，刚刚迈入\_\_\_\_\_行业，以会计专业技术职称考试为契机，加强财会人员的业务学习和岗位培训，带着问题先后学习了《增值税条例》、《企业所得税法实施细则》、《高新技术企业认定指南》、《会计准则》、《单采血浆站质量管理规范》等内容，不断提高公司财会人员的业务素质，提高工作效率。

### 二、本人工作岗位职责履行情况

1、修订完善财务管理内控制度，理顺管理流程，规范财务业务处理程序。

以省电力公司开展“依法治企年”活动为契机，强化依法治企，规范工作流程，加强基础管理工作，梳理完善内控财务制度15项，做到财务工作凡事有依据有规则，财务人员人人职责清晰任务落实，为确保公司更好更快地实现跨越式发展提供财务支持。

2、筹集资金，按期归还中行到期贷款。

在公司一季度销售回款非常紧张的情况下，合理调配资金，并做好资金周转中断的多种预案，顺利完成了银行贷款还旧贷新工作。在保证公司正常资金流转的前提下，限度地节约贷款利息费用

, 确保资金流转合理高效。

### 3、强化服务，履行监督，严格执行预算管理辦法。

借助省公司财务集约化管理平台，加强年度财务预算的调控监督管理，实施资金月度资金平衡计划管理模式，做好对三个浆站的全方位服务工作，在服务过程中适时履行监督监管职责，确保预算可控在控。

### 4、加强成本核算，及时报送各类月度信息报表，确保信息沟通顺畅。

在配合董事会深入泰邦、黔峰两个生物制品公司调研学习浆站及财务管理的基础上，进一步完善成本核算管理体系，细化成本管理，核算每批半成品及制品的成本，将反映产成品和半成品成本消耗情况的统计报表、资金月报、会计报表月报按时上报董事会。加强成本分析，确保全年主营成本消耗率小于70%。

### 5、稳步推进省公司财务管控上线核算工作，保质保量地完成20\_\_\_\_年会计核算及报表编制工作。

按照省电力公司统一部署，公司作为省公司首批远程上线的八家施工综合单位之一，先后派多人参加集中培训，集中补录会计凭证，核对数据，一步一个脚印扎实做好财务管控上线工作。

### 6、配合高新区一二期改造办，积极完成搬迁资产评估工作。

实施整体搬迁，将对的长远发展迎来良好地机遇，3月份董事会与管委会签署框架性协议，管委会先后委派土地、房产、设备三家评估公司到公司实际查验评估，财务部作为主要配合部门，全力以赴，专人接待，联合生产保障部按照评估要求，提供图纸、结算资料、订货合同、固定资产台帐等资料，尽努力希望尽快有一个理想的评估补偿。

### 7、合理调配财务人员，实施岗位轮动，做到一人多岗，一岗多人，为财务人员的职业发展多提供一个平台，一次机会，全面提升财务部的服务能力和管理水平。

### 8、核实往来账务管理，梳理三年以上坏帐，实施报批手续。

十多年的发展历史，由于股东、人员的变化更替，遗留了基建期的一部分预付工程款、材料款坏账，按照工作规则已报请董事会批准予以核销，并建立应收账款预警通知制度，确保全年应收账款率小于5%。

## 三、当前公司财务工作面临的主要困难

### 1、公司对三个浆站的管理力度直接影响着财务监管的工作力度。

### 2、省电力公司实施财务管控上线核算，对我们财务工作的规范化、标准化、集约化、科学化管理提出更高的要求，我们面临很大的压力和困难。

### 3、年是实施停产改造和gmp换证的关键时期，资金压力巨大，需要我们精打细算，科学组织，严格管理，力争工期和投资均控制在可控范围之内。

#### 四、明年主要工作的思路及努力方向

##### 1、加强财务系列管理制度的宣贯，着重提高制度的执行力，使之发挥应有的管理效能。

今年以来财务部按照董事会的要求修订制定了15项财务管理制度，明年要进一步完善财务制度，加大在全公司范围内对管理制度的宣贯和执行，以此不断规范我们的财务工作流程，提高办事效率，减少推诿和扯皮。

##### 2、缜密安排资金计划，确保改造和换证工作的顺利推进，力争早日恢复生产。

\_\_\_\_年车间改造换证是公司发展的关键所在，也是明年工作的重中之重，要加强组织领导，细化管理措施，确保改造和换证工作的正点推进，在确保改造质量和工期的前期下严格控制投资支出，力争节约改造成本。

##### 3、进一步加强对三个采浆站的财务监管，适时开展专项检查。

浆站的管理是公司血源管理工作的核心，由于采浆行业的特点及历史形成的投资不到位等因素给今天的浆站管理带来很大的困难，浆站管理模式的改革或创新也在考量着我们这届班子的智慧和能力，着眼未来，结合实际，适时开展浆站财务专项检查或审计，有利于发现管理缺陷，以便进一步采取有针对性的财务监管措施，为将站的健康发展提供财务服务和资金支持。

##### 4、加强业务学习，提升素质，提高财务部的综合管理协调能力。

\_\_\_\_年以学习《企业内部控制规范》为指引，结合财务制度的宣贯执行，对照检查内控业务流程漏洞风险分析，逐步健全完善内部控制制度体系。

##### 5、以党员的标准严格要求自己，落实党风廉政建设职责，警示钟声长鸣，引导和教育分管范围内的员工廉洁从业，干净干事。

以上述职述廉报告不妥之处，请大家批评指正。

谢谢大家!

#### 财务总监述职报告篇二

各位领导，各位同事，大家下午好!

多年来一直从事财务管理领导工作，熟悉商业批发零售、贸易及旅游企业全套会计核算，了解20多年来\_\_\_\_市税务管理部门关于企业方面的各项法规和政策。担任\_\_\_\_实业有限公司、\_\_\_\_有限公司财务部副经理、经理、财务总监多年，领导\_\_\_\_公司所有财会人员，较好地完成了多年来会计核算、财务管理、财务审计及税务检查等多项工作任务，是\_\_\_\_公司财会部门建设的主要组织人和领导人。在提高公司财会工作质量，带好公司会计队伍，加强会计基础建设等方面做了大量的工作。为公司起草了多项有关财务管理方面的制度和文件，例如：多年来的《财务分析》、《\_\_\_\_有限公司财务(会计)管理办法》、《\_\_\_\_公司餐饮部财务管理暂行规定》、《\_\_\_\_有限公司有关财务管理若干规定》、《会计人员岗位责任制》《销售计划超额提成奖罚办法》等。这些都是自己多年来业务能力的综合反映。目前，自己是公司财会部门的会计活档案和资历最长的

负责人。

## 第二部分：工作取得的一点主要成绩

### 1、减免税收

注意搞好与\_\_\_\_税务部门的业务关系，争取\_\_\_\_税务部门对企业的理解和支持，千方百计为企业合理减免有关税费。多年来，在公司领导\_\_\_\_总的大力协调、支持和财务部有关人员的共同努力下，为企业减免营业税、房产税及能源建设资金、土地使用费合计\_\_\_\_多万元。

### 2、合理避税

会计工作是一门业务技术工作，会计帐务的处理，存在着一定的技巧和学问述职报告，大有文章可做。税务法规政策具体到每个税务检查人员，由于工作责任心不同，业务技术水平不同，与企业的人际关系不同，对国家税法政策的理解和执行力度也不尽相同。因此，财务总监在组织企业会计核算时，应从企业利益考虑，灵活巧妙的处理有关会计核算帐务，打好会计处理和税务法规政策的擦边球。多年来，自己在为企业合理避税方面做了大量的工作：

#### \_\_\_\_职工住宅的避税问题

\_\_\_\_年\_\_\_\_向\_\_\_\_有限公司购买\_\_\_\_小区商品住宅\_\_\_\_平方米，\_\_\_\_年房产过户到个人名下\_\_\_\_套，价值\_\_\_\_万元，这部分房产始终未转入固定资产，而是暂挂“预付账款”往来会计科目，为企业减少营业税、房产税支出\_\_\_\_万元。

#### 预提基建借款利息的问题

\_\_\_\_至\_\_\_\_年期间，\_\_\_\_利用与\_\_\_\_省资金局签订的一份从未执行的借款合同，先后提取省\_\_\_\_厅借款利息\_\_\_\_万元，这部分预提借款利息已上缴\_\_\_\_公司，为企业减少了不少的税金支出。

#### 列支大厦为“\_\_\_\_公司”借款担保坏账损失的问题

\_\_\_\_开业第一届领导班子(\_\_\_\_年\_\_\_\_总前届领导)为\_\_\_\_“\_\_\_\_公司”\_\_\_\_币借款担保\_\_\_\_万元，由于“\_\_\_\_公司”破产导致\_\_\_\_承担起连带经济责任，法院判决由\_\_\_\_支付银行\_\_\_\_币借款\_\_\_\_万元，诉讼费人民币\_\_\_\_万元，折合人民币合计\_\_\_\_万元。从企业利益考虑，\_\_\_\_年我将这笔损失一次性列入\_\_\_\_费用，形成\_\_\_\_年\_\_\_\_当年亏损\_\_\_\_万元。并且，想方设法通过多方努力述职报告，在税务检查时确认了这笔损失，为\_\_\_\_争取到了\_\_\_\_年利润弥补亏损的大好时光，为企业减少所得税支出\_\_\_\_多万元。

#### 整理落实了\_\_\_\_“\_\_\_\_中心”贸易帐务

长安大厦开业初期，经贸中心帐务混乱，存在着虚构利润等问题。受\_\_\_\_总指派，从\_\_\_\_年\_\_\_\_月份起，由我对\_\_\_\_“\_\_\_\_中心”帐务进行了重新整理，将该公司原账面利润\_\_\_\_万元经过规范帐务整理后，确认为账面亏损\_\_\_\_万元，形成当年\_\_\_\_利润抵扣“经贸中心”亏损，为企业减少了不少的税收支出。

#### 关于对\_\_\_\_“债务生组”业务的会计处理问题

最近，我对\_\_\_\_“\_\_\_\_会计事务所”的审计报告提出意见述职报告，关于我公司与\_\_\_\_“债务重组”业务提出了自己不同的会计处理办法，照此运作，可为公司节约税金近\_\_\_\_万元。

### 3、及时调汇归还\_\_币借款，化解汇率变动造成的资金损失

\_\_\_\_年我调入\_\_\_\_财务部后，当时\_\_\_\_账面\_\_币借款\_\_\_\_万元，国家\_\_币兑换\_\_币汇率为\_\_：\_\_元，并且规定\_\_币与\_\_币不能自由兑换。同时述职报告，黑市市场\_\_币兑换\_\_币价格月月看涨，针对这种情况，通过对当时国家政策和市场的长远分析，我及时的向公司领导建议通过省外贸易渠道，申请购买\_\_额度，调挤外汇迅速归还\_\_币借款，这项建议被\_\_总采纳，通过公司领导的努力，\_\_\_\_公司从省\_\_\_\_厅申请到\_\_\_\_万\_\_元的额度述职报告，公司果断调汇归还\_\_\_\_币借款\_\_万元。一个月后，国家上调\_\_币兑换\_\_汇率为\_\_：\_\_元，由于\_\_\_\_调汇归还\_\_币借款及时，避免了由于国家汇率变动而给企业造成的经济损失，为\_\_\_\_节约资金\_\_\_\_多万元，受到了公司领导的大会表扬。

总之，多年来财务部关于为公司化解财务风险、合理避税的例子还有很多，这里就不在一一列举。我作为公司主要财务负责人，在组织企业会计核算中，在处理一系列税务关系中，采取灵活机动的战略战术，避重就轻，随机应变，充分发挥和运用会计知识的专业技巧，努力把帐做巧做活，尽力让税务检查时顺利通过。凡是存在的都是合理的，凡是合理的都是存在的。以上的税务问题都通过了税务检查，他将永远写在了\_\_\_\_公司财务工作的历史上。同时，在这方面我从来未向公司领导伸手要过奖励。敢于承担责任，不计个人得失。我自己心里经常这样想：干的是\_\_\_\_的活，操的是\_\_\_\_的心，吃的是\_\_\_\_的饭，应该为\_\_\_\_多出力述职报告，把\_\_\_\_的事当作自己的事来干。

### 第三部分：多年来的一点工作想法、做法及体会

1、财务管家，地位重要。企业管理从通俗上讲，就是协调人、财、物的关系。财会部门就是企业资金财力的管理部门，相当于工厂的总装车间。财务信息，是企业经济信息的综合反映，企业越发展，理财越重要。所以，如何保证企业资金周转正常，运营高效、运转安全和依法办事，企业财务负责人显得十分重要，在企业领导班子中就是具体的资金运作人和理财人。对下要组织好会计核算，对上要当好领导的助手和参谋，在企业管理中处于十分重要的地位。

2、摆正关系，当好参谋。在企业领导班子中，董事长总经理是当家人、决策人、核心人。财务总监是理财人、策划人、参谋人。这个基本关系财务总监一定要摆正。在这方面，我一直注意当好领导的助手和参谋，对于董事长和总经理的经营决策，我坚持要从财务角度服从命令，听从指挥，同心同德，周密筹划，尽力完成。

3、不说大话，求真务实。财会工作整天跟数字打交道，通过数字来说话。数字工作，讲究真实准确，有凭有据，有条有理。因此，我担任财务负责人多年来，始终坚持实事求是的基本原则，扎扎实实工作，认认真真理财。用事实说话述职报告，通过会计帐务、会计报表和财务分析等，利用企业财会经济杠杆，向公司领导提供真实可靠的财务信息，反映公司财务状况和经营成果。提供的每一份财务数据，都能经得起财务审计和税务检查的考验。对此，多年来七八次的财务审计和十几次税务检查的顺利通过都充分的证实了这一点。

4、工作具体，容易惹人。财会工作，算帐报账，资金划拨，计划预测，检查分析，既具体又繁琐。要求规范准确，照章办事，在这方面，我深有体会，例如在日常财务监督费用报销方面，资金收付方面，公司整体任务及各个部门任务分配下达方面，上涉及公司领导及部门经理，下牵扯

到普通员工。会计规章制度又受国家法规的制约，部门之间的摩擦在所难免，计划任务完不成经济效益下滑公司领导不满意，费用报销严了惹人，宽了违规，资金短缺，给谁付钱慢了谁有意见。总而言之，财务负责人很难做到领导满意，经理高兴，自己舒心。但是，财务总监干的就是财务监督检查工作，得罪人的工作，只能是与人为善，理解万岁，有气自己消，有泪肚里流，再苦再累工作一点也不能含糊。

5、灵活机动，理财策略。在社会主义市场经济条件下，市场竞争激烈，瞬息万变，错综复杂，多年来，我作为公司理财管家，在资金收付方面，在与国家财政法规冲突不大的范围内，灵活处理各种会计实际问题，在会计核算方面，灵活运用书本理论知识，既要考虑国家税收法规，又要兼顾企业经济利益。统筹兼顾，全盘谋划，巧妙周旋。特别注意灵活机动，把钱管好，把工作搞活，人尽其才，才尽其用。尽量多做些有利于公司和员工利益的事。例如：为偿还“\_\_\_\_\_”债务，让员工集资的建议，被公司领导采纳，并受到了广大员工积极的响应和大力支持。

6、勤奋好学，争当排头。社会在发展，时代在挑战，知识在更新，要当好财务总监，就要随时注意运用当前社会与工作有关的新知识来武装自己的头脑，特别是要注意学习和掌握财务会计税收新知识，跟上社会经济发展的步伐，站在行业队伍的前列，这样才能扬长避短，指挥得当，搞好企业财务管理工作。

7、心态平衡，廉政自律。干着理财事，保持平常心，君子爱财，取之有道，这是我时刻铭记在心的行为准则。财务总监虽然权力有限，但仍然要警钟长鸣，时刻提醒自己，防止权力滥用，抵制金钱诱惑，杜绝腐败行为。平心而论，在这方面对自己要求还是比较严格的，平时注意不公车私用，大手大脚，铺张浪费，滥用公款。注意不给领导出瞎点子，一直坚持没有设立“帐外帐”，关于这一点，在以后的公司帐务审计中可以清楚的看到。

以上就是本人多年来我所获得的一点成绩和经验，是自己主观努力的结果，也是和与我一起工作的同志们共同配合支持的结果，特别是和历届公司领导对我工作的信任、重用和栽培是分不开的。在这里我对多年来一直重用和支持我工作的公司领导和职工表示衷心的感谢，感谢公司领导对我工作的高度信任，才让我有了施展才华的工作平台，使我能为\_\_\_\_\_公司的发展和繁荣做出一点贡献。

#### 第四部分：存在的问题和努力的方向

任职多年来，虽然做了一些工作，取得了一些成绩，但也存在一些不足之处，主要是：

- 1、财务监督执行财经法规的力度还不够强，在任职的多年中，尽管自己尽力想做到依法理财(\_\_\_\_有些人说我是最有个性的经理)，但在实际工作中，由于多方面的原因，力不从心，在财务监督中存在着执法不严的现象。
- 2、理论学习有待加强。在学习中有偏重学习经济理论专业知识，轻视政治理论知识的倾向。
- 3、当工作忙、矛盾多、压力大时会出现急躁情绪，有时不注意工作方式和方法，与领导和各部门沟通有待加强。
- 4、性格内向，不爱讲话，不爱张扬。

针对上述这些问题和薄弱环节，我今后一定要特别注意加强和改进，进一步增强做好本职工作的

责任感和使命感，切实从以下方面做好本职工作。

- 1、 自觉学习政治理论，不断提高思想政治觉悟。
- 2、 进一步增强法制观念，加强财务监督，提高依法理财的自觉性。
- 3、 加强与上级领导和同志们的协调和沟通，增强财务与公司各部门的和谐关系。

最近，\_\_\_\_公司整体划转到\_\_\_\_企业统一管理，这是\_\_\_\_公司发展政治生活中的一件大喜事。对此，我非常高兴，并坚决拥护，这将结束\_\_\_\_公司多年来由\_\_\_\_管理带来的政企不分而使公司不能完全按照市场国有企业经营机制规范运作考核的历史，它将为\_\_\_\_公司今后的蓬勃发展开辟了广阔的前景。我希望\_\_\_\_公司在“\_\_\_\_”上级主管部门的正确领导下，进一步转换运营机制，更新经营理念，上下一条心述职报告，让\_\_\_\_公司的发展能更上一层楼。尽管\_\_\_\_公司目前的发展还面临着许多具体问题，酒店硬件设施陈旧，市场销售渠道还不够顺畅，自营范围比较有限，对外公共关系特别是税务方面还有许多棘手的问题需要解决，但我坚信述职报告，今后在“\_\_\_\_”领导的正确领导下将会得到逐步改善和解决述职报告，\_\_\_\_的明天将会更加美好。

以上述职如有疏漏和不当之处，恳请各位领导及广大员工批评指正。

### 三、2018年工作思路

浙江省ppp改革推进以来，ppp工作总体运行平稳有序，取得了积极成效。但由于ppp改革还处于探索阶段，仍然面临很多困难和问题，如思想观念转变不到位、区域间发展不平衡、部分项目实施不规范等。为进一步推进浙江省的ppp工作规范持续的发展，我们将从以下几个方面入手：

#### (一)加强宣传，提高能力

一是加强宣传，提升宣传效果。重点通过多种载体、多种形式进一步加强对党政领导、行业管理部门有关ppp理念的宣传，特别是针对ppp开展较慢的地区，促进他们充分认识ppp模式的本质内涵，尊重ppp模式的客观规律，尽快适应政府职能和履职方式的转变。二是着力加强政府和社会资本合作模式实施能力和队伍建设，继续做好全省ppp相关人员的业务培训工作，通过学习ppp模式的工作理念和方法以及流程和政策制度进一步提高业务水平，同时进一步优化培训内容，开展一些更偏向于实操、针对性更强的培训。三是加强中介管理，完善省级ppp咨询服务机构库、ppp专家库，完善相关的双库管理，提高咨询机构、专家的规范意识，接受社会各界监督。

#### (二)强化财政监管、规范实施项目

进一步强化财政对ppp的监管，推进ppp工作规范发展。一是加强项目筛选。做到认真调研、深入论证、严格筛选，对不符合ppp范围项目要坚决制止，优先支持中央强制要求、有经营性现金流、生态环境治理等方面的项目采用ppp模式。二是扎实开展两个评价论证。做实物有所值评价，做到真正物有所值，做精财政承受能力，守好政府支出责任红线。三是切实做到规范实施，要按照激励相容原则科学合理地进行风险分配、设计合同条款，确保风险共担，切实加强绩效考核，科学合理设置绩效指标，做到设置严谨、考核到位，使运营绩效评价与政府付费紧密挂钩。四是加强政府采购的管理。加强对ppp项目采购活动的支持服务和监督管理，严格按照政府采购法等相关规定执行采购程序。

### (三)继续完善财政政策支持体系

继续执行支持ppp的政策措施，对地方规范开展ppp模式给予资金支持。积极争取中央建设项目转移支付资金、中国政企合作基金的支持。用好省基础设施投资(含ppp)基金，与市县合作设立子基金，促进项目落地，积极争取延长基金合作期限，让利地方政府。对于推动生态建设、环境保护、垃圾处理、污水处理、垃圾发电、绿色交通、节能环保等领域ppp项目建设，在政策推荐、资产证券化等方面给予优先支持。各金融机构应优化服务，开发适合ppp的产品，为ppp项目提供融资支持。

### (四)加强ppp综合信息平台管理

认真贯彻落实财政财办金〔2017〕92号文精神，加强ppp综合信息平台入库审核，必要时借助第三方力量。根据要求对全省已入库项目开展一次集中清理，主要清理一些条件不符合、操作不规范、信息不完善的项目。强化ppp项目信息公开工作，要求各地随着项目进程及时更新信息，按要求做到信息公开。加强项目信息保密管理工作，对入库项目信息资料保密性进行一次全面排查、及时整改，要建立常态化平台信息保密机制，加强账号管理，切实防范泄密事件发生。

财政部分析7446个ppp项目财承报告，发了一篇万字长文

2018-06-22 16:28 来源:大连中天项目管理有限公司

为更好的了解全国ppp项目财承报告编制的规范性情况，财政部ppp中心对截至2018年1月末已纳入全国ppp综合信息平台项目库的7446个ppp项目进行了财政承受能力论证报告规范性的评估分析，并发布一篇万字文章，得出六个结果、发现四个问题、提出四个建议。全文要点总结如下：

#### 一、规范性分析

##### (一)全国财承报告规范率超70%

截至2018年1月末，全国ppp项目综合信息平台管理库中ppp项目共7446个。其中，有5400个项目财承报告编写规范，占项目总数的72.5%；2046个项目财承报告编写不规范(其中有1046个项目财承报告无法获取或读取)，占比27.5%。全国ppp项目财承报告编写工作总体情况较乐观。

##### (二)财承报告规范率逐步提升

随着21号文出台，各地逐步加强ppp财承论证工作，财承论证日趋规范化。近三年来，财承报告规范率总体呈增长趋势。目前，财承报告规范率已由2015年初的不足30%，提高至90%以上。

##### (三)各地区财承报告规范率差异不大

从全国各区域财承编写情况来看，华北、西南地区财承报告规范率较高，分别为78.9%、74.2%。东北、西北地区财承报告规范率相对较低，分别为58.4%、69.8%。

具体到各省(直辖市、自治区)来看，除去上海、西藏、天津等ppp项目数量较少的地区外，山西、云南、河北、湖南、福建财承报告规范率最高，分别为91.2%、84.1%、83.6%、83.2%、81.0%。

。

#### (四)12 个行业财承报告规范率高于70%

19 个行业中，有12 个行业财承报告规范率在70%以上，其中，林业、科技、旅游等行业规范率最高，分别为90.9%、82.4%、81.8%。

#### (五)国家级示范项目财承规范程度较高

截至2018 年1 月末，管理库中国家级示范项目共1093个，财承报告编写规范的项目共954 个，总体规范率达到87.3%。其中，第

一、二批示范项目由于财承论证完成时间较早，规范程度相对较低，第

三、四批示范项目财承报告规范率逐步提高到90%左右，高于非示范项目的70.0%。

#### (六)入库咨询机构财承报告规范程度略高

在7446 个项目中，提供财承报告编制机构名称的共5279个，涉及3088 个编制单位。其中，进入财政部ppp 咨询机构库的编制单位有318 个，财承报告规范程度为89.3%;其余2770 个单位财承报告规范程度为87.6%。

### 二、存在的主要问题

#### (一)财承报告缺失或不完整

本次统计的7446 个ppp 项目中，共计1046 个项目未上传完整的财承报告，未上传完整的财承报告本文主要分为以下几种情况：

- 1、用财承报告的政府批文文件代替财承报告;
- 2、用合同节选、实施方案节选等文件代替财承报告;
- 3、仅上传测算表或测算说明等部分截图;
- 4、对财承报告关键数据进行遮挡;
- 5、以照片形式上传，且图片清晰度较低导致无法正常阅读。

#### (二)一般公共预算支出未做测算或概念混淆

21 号文规定，在进行财政支出能力评估时，未来一般公共预算支出数额可参照前五年相关数额的平均值及平均增长率计算，并根据实际情况进行适当调整。本次统计中，部分项目在开展财承论证时对“一般公共预算预测”这一步骤，仍存在以下主要问题：

- 1、未对一般公共预算支出进行预测，直接得到财承通过的结论;
- 2、一般公共预算支出测算过程中未提供或计算历史一般公共预算支出增长率;

3、计算是否超过10%红线时，未以一般公共预算支出预测数据作为分母，错将本级财政收入、本级财政总支出、预算等代替一般公共预算支出进行计算。

### (三)支出责任未按各本级和渠道理清

根据21号文规定，ppp项目能通过财承论证的主要依据是当地全部ppp项目每年需要从预算中安排的支出责任占当年一般公共预算支出比例不超过10%。本次统计中，存在多个本级共同支付、多种支付渠道的ppp项目，未按照各本级或各渠道的支出责任分开论证的情况，主要体现在以下方面：

- 1、对于涉及到上下多级财政部门按照约定比例分别进行政府付费或补贴的项目，未按不同财政本级分别评估每级政府目前全部ppp项目的支出责任情况;
- 2、跨区域项目未分开评估每个地区财政支出责任是否超限;
- 3、打包项目未明确子项目对应的政府支出责任;
- 4、通过政府性预算基金等渠道支出的项目，未说明每年通过各类渠道的支出金额。

### (四)财承论证步骤有缺失

21号文明确规定，财承论证是对本级全部已实施和拟实施ppp项目的财政支出责任汇总测算。本次统计发现，7446个项目中72.5%的财承报告能够汇总并计算本项目各财政支出占比，但能够综合考虑本级内其他ppp项目财政支出责任的项目不足五成。同时，在财承论证中还存在以下步骤缺失问题：

- (1)在支出测算时，不考虑风险承担、配套投入;
- (2)仅有全生命周期内四项支出总数，无分数据;
- (3)未分汇总四项支出，无各年政府支出责任总额;
- (4)未说明项目起止年份，导致无法将各年支出责任与一般公共预算进行对比;
- (5)多个项目通过一份财承报告进行评估，没有对单个项目进行支出测算;
- (6)未按21号文要求编制报告，不经详细测算和论述直接得出通过财承论证的结论。

## 三、规范建议

### (一)加强数据录入规范化管理

一方面，财政部ppp中心对省级财政部门进行信息填报的培训指导，省级财政部门定期组织对所辖市县的ppp信息录入对口联系人的培训，确保规范录入的操作方式贯彻执行到基层;

另一方面，省、市财政部门在组织每个季度对所辖行政区域内ppp综合信息平台建设的过程中，加强对财承数据录入的规范性审查，对财承数据填报准确、财承报告上传完整的地区，在ppp奖励政策和项目上报优先级方面给予优先考量;对于数据填报错误、财承报告上传不完整的地区，视情节严重予以警告或禁止新入库项目等惩罚。

### (二)统筹管理预算支出预测

一方面，建议地方各级财政部门统筹管理本级ppp项目一般公共预算支出预测工作，组织专业机构采用统一的方法和口径，对当年本级一般公共预算支出进行预测，作为当年项目进行财承论证编制的依据，并为调整以往ppp项目财政支出责任提供基础；

另一方面，建议财政部门开展本级ppp项目财承管理专题研究工作。在地方财政与经济社会良性发展的战略格局中,研究ppp模式的推进和支出增长趋势，为财政支出责任评估提供科学依据。

### (三)加强各级财政支出责任汇总评估

一方面，提高地方财政部门对财承报告的科学审核能力，确保财承论证的质量。对于由多个财政主体承担支出责任的ppp项目，建议相关财政主体明确各自政府支出责任，并纳入到各自的本级财政预算中。

另一方面，建议各地财政部门建立和完善地方ppp项目名录，为财承编制单位提供参考。同时，选取名录中各行业较为规范财承报告作为示范样本，为同类项目的财承论证提供案例借鉴，更高效地推进各行业ppp项目财承评估规范化。

(四)加强咨询机构管理 一方面，以绩效导向、能进能出、动态调整、公开透明的原则，定期公布操作规范、考核良好的咨询机构白名单。各级财政及ppp管理部门在开展财承论证工作和宣传培训时，应优先考量与白名单中咨询机构合作。

另一方面，各地政府财政部门应加强对咨询服务质量的管理，通过咨询服务合同的条款明确对咨询服务的绩效考核要求。

最后，建议咨询机构建立并形成行业自律机制，加强人员培训，共同维护咨询服务市场秩序，促进ppp咨询服务对各级地方政府的高质量供应。

## 财务总监述职报告篇三

过去的一年，对我而言，是非常特殊而又有意义的一年，在这一年我迈进人生一个新的里程碑，在这一年我率领计财部的各位同仁，在行领导的关心、爱护、支持下，以高度的责任感，恪守职责，务实开拓，将支行的发展推上了一个新的台阶。

一、从基础入手，着力于人员素质培养，保障支行的稳健经营。

1. 建立健全各项规章制度，奠定会计出纳工作的基础。

今年我根据业务发展变化和管理的要求，对责任、制度修旧补新，明确责任、目标，并按照缺什么补什么的原则，补充建立了上些新的制度，对支行强化内控、防范风险起到了积极的作用。特别是针对七、八月差错率高居不下，及时组织、制订出台了“ ”，有效地遏制了风险的蔓延。

2. 加强监督检查，做好会计出纳工作的保证。

年内一方面加强考核，实行工效挂钩的机制，按月考核差错率，并督促整改问题，及时消除事故隐患，解决问题。另一方面，加大检查力度，改变会计检查方式，采取定期、不定期，常规与专

项检查相结合的方式，及时发现工作中的难点、重点，再对症下药，解决问题，有效地防范了经营风险。

3. 以人为本，加强会计、出纳专业人员的素质培训，进一步实现了会计、出纳工作的规范化管理。

年内主要做了以下七点工作：

- 1.主动、积极地抓好服务工作，坚持不懈地搞好优质文明服务，树立服务意识;
- 2.坚持业务学习制度，统一学习新文件，从实际操作出发，将遇到的问题及难点列举出来，通过研究讨论，寻求解决途径;
- 3.坚持考核与经济效益指标挂钩。
- 4.成立了以骨干为主的结算小组;
- 5.积极地组织柜员上岗考试。
- 6.培养一线员工自觉养成对传票审查的习惯。
- 7.开展不定期的技能比武、知识竞赛，加强对员工综合能力的培养，提高结算工作质量和效率。

二、强化成本意识，规范财务管理，努力提高经济效益。

1、更好的完成年度财务工作，我严格按照财务制度等规定，认真编制财务收支计划，及时完整准确的进行各项财务资料的报送，并于每季、年末进行详细地财务分析;在资产购置上做到了先审批后购置，在固定费用上，全年准确的计算计提并上缴了职工福利费、工会经费、职工教育经费、养老保险金、医药保险金、失业保险金、住房公积金、固定资产折旧、长期待摊资产的摊销、应付利息等，并按照营业费用子目规范列支。

2、费用支出实行了专户、专项管理

在临时存款科目中设置了营业费用专户，专门核算营业费用支出，建立了相应的手工台账，实行了一支笔审批制度，严格区分了业务经营支出资金和费用支出资金。在费用使用上压缩了不必要的开支，厉行节约，用最少的资金获得最大利润。

20\_\_\_\_年开支费用总额为万元，较上年增加了万元，增幅为%;实现收入万元，较上年增加万元，增幅为%。从以上的数据可知，收入的增长速度是费用增长速度的2倍。

在费用的管理上，根据下发的《》等文件精神，严格费用指标控制，认真执行审批制度，做好日常的账务处理，并将费用使用情况及财务制度中规定比例列支的费用项目进行说明，以便行领导掌握费用开支去向。

全年按总部费用率的考核标准，支行实际费用率为%，节约费用5个百分点，费用总额没有突破下达的年度费用控制指标。

三、恪尽职守，切实加强自身建设。

我在抓好管理的同时，切实注重加强自身建设，增强驾驭工作能力。

一是加强学习，不断增强工作的原则性和预见性。

二是坚持实事求是的作风，坚持抵制和反对腐败消极现象，在实际工作中，积极帮助解决问题，靠老老实实的做人态度，兢兢业业的工作态度，实事求是的科学态度，推动各项工作的开展。

三是加强团结合作，不搞个人主义。

四、明年的工作构想及要点：

1、挖掘人力资源，调动一切积极因素。

立足在现有人员的基础上，根据目前人员的知识结构、素质状况确定培训重点，丰富培训形式，加大培训力度，特别是对业务骨干的专项培训。

2、降低成本费用，促进效益的稳步增长。

一是加强成本管理，减少成本性资金流失。

二是加强结算管理，最大限度地增加可用资金。

三是合理调配资金，提高资金利用率;认真匡算资金流量，尽可能地压缩无效资金和低效资金占用，力求收益最大化。

四是降低费用开支，增强盈利水平。

五是准确做好各项财务测算，为行领导的决策提供依据。

3、充分发挥职能部门的“职能”，加强管理，加快工作的效率。

回顾一年的工作，在平凡而繁细的工作中，付出了许多艰辛与努力，有了一些收获与喜悦，重要的是丰富与锻炼了自己，虽然我的工作取得了一定的成绩，但仍有许多不足，仍需在今后的工作中不断地加以完善。

面对日益变幻的金融经济形势，金融工作任重而道远，成绩永远属于过去，在今后的工作中，我将不断完善提高工作水平，在新的一年里迈上一个新的台阶。

#### 财务总监述职报告篇四

2011年，在股东和董事会的正确决策部署下，在经营班子紧密协作下，紧紧围绕年度主要经营目标，带领财务部全体人员认真领会集团公司及公司工作会议精神，逐项分解部门目标责任，周密谋划2011年的财务工作任务，加强学习，规范管理，做实做细各项基础工作，较好地完成了全年的各项工作任务，突出表现在财务人员在学习、工作、作风建设方面全面提升，财务工作有了新

变化，财务管理初见成效，公司经营稳步推进。按照集团公司考核要求，将本人一年来的职责履行及廉政建设情况报告如下，请大家评议。第一部分：个人基本情况

本人在领导班子里边是一个参谋和助手的角色，在工作作风方面，为人正派，工作扎实，真抓实干，以身作则，顾全大局，团结同志，好学上进，多年来较好地完成了公司各项财会工作任务。本人注重加强财会人员的业务学习和岗位培训，以集团会计基础工作自查为契机，组织公司财务人员对历年会计基础工作中存在的问题进行自查自纠，不断提高本人及公司财会人员的业务素质，提高工作效率。

## 第二部分：工作取得的主要成绩

### 一、修订完善财务管理内控制度，理顺管理流程，规范财务业务处理程序。

财务管理是企业管理的一重要组成部分，是有关资金的获得和使用的管理工作，关系到企业的生存和发展。所以，本人就抓紧学习财务知识，寻找内部控制的薄弱环节，堵绝各种漏洞。在资金的获得方面，也就是产品销售方面，积极推行询价销售方式，确保每批产品能够在市场中取得好的销售价格。在资金的使用方面，更是严格把关，坚决维护公司的利益。比如：在物资采购方面，严格执行《公司物流管理制度》，会同监察审计部、市场部对物资采购进行严格的询比价以及招投标，本着质价比最优的原则，努力的降低采购成本;在费用报销方面，修订并严格执行《费用报销管理制度》，尤其是对管理费用等非生产性支出进行了认真核查，堵决弄虚作假。在制度建设方面，参与并完善了多项有关财务管理方面的制度和文件，例如：《公司费用报销管理制度》、《基建工程签证管理规定》等。在成本控制方面，每月定期召开成本分析会议，对生产中出现的成本异常进行分析和总结，努力减低成本。通过以上等方面的努力，使我公司的内部控制工作更加有效，财务管理水平上升到一个新的台阶。

### 二、税收筹划

税务法规政策随时更新，由于每个税务检查人员工作责任心不同，业务技术水平不同，与企业的人际关系不同，对国家税法政策的理解和执行力度也不尽相同。作为公司主要财务负责人，在组织企业会计核算中，在处理一系列税务关系中，除对税法需充分理解的基础上，还要尽力让税务检查时顺利通过。目前，国税2011年56号文规定的《关于纳税人为其他单位和个人开采矿产资源提供劳务有关货物和劳务税问题的公告》设计公司采掘业，势必造成公司税负的提高及工程单价的提高等一系列影响。本人就此问题多方了解，并依据各项

政策法规进行充分的测算，努力使新法规对公司影响减到最低。

### 三、重视职工技能培训

为贮备公司三贵口项目财务人员，今年吸纳了一员财务人员，为确保其派上用场，指定专人对其进行“传、帮、带”。在对其灌输紫金文化的同时，培养、提高其业务技能。以集团会计基础工作自查为契机，组织公司财务人员对历年会计基础工作中存在的问题进行自查自纠，不断提高公司财会人员的业务素质，提高工作效率。

### 四、资金的筹集及使用工作

随着工程全面铺开，加上今年宏观政策紧缩调控，资金压力日益加。本人根据工程建设进度付款

的需求，合理的筹集、调度资金。与银行积极沟通，努力保障公司经营、基建的资金需求。期间收集、整理了大量资料，编制各类贷款报告，与银行人员商谈贷款工作，在完成贷款工作的同时与银行建立了良好的合作伙伴关系，同时使本人对贷款工作有了全面的了解，学到了新的业务知识。全年累计新增融资

1.1亿元，置换贷款及总部借款1.8亿元。资金的成功筹集运作保证了公司的正常运转，更是继续树立了公司“aaa资信企业”的良好形象。

## 五、对外协调

本人除了认真负责地处理公司内部财务关系外，还妥善处理外部各方面的财务关系。与外部建立并保持良好的联系。本年度友好妥善地处理了各单位的往来款项的收支。同时与银行建立了优良的银企关

系、与税务机构建立了良好的税企关系，并圆满完成了对统计、工商等各部门有关资料的申报。

## 第三部分：工作剖析及自身剖析

一、工作剖析“金无赤金，人无完人”，我自身还有许多缺点，需要在以后的工作加以克服，不断提高自己的素质和能力，更加自如地干好本职工作，使公司财务管理工作上台阶。目前，工作中仍存在以下问题：

- 1、财务精细化管理方面，没能把财务的触角延伸到公司的各个方面，精细化管理仍然不够到位。财务管理制度及公司相关其他制度建设仍然不够健全。
- 2、国家税务方面的法律、法规变化较大。虽然能注重税务方面的法律、法规学习，但部分没能及时跟上政策变化的步伐。
- 3、公司未建立财务人员等敏感岗位进行定期轮换制度，今后要制定相关制度并有效执行以减少错误舞弊现象的发生。

## 二、自身剖析

心态平衡，廉政自律。干着理财事，保持平常心，君子爱财，取之有道，这是我时刻铭记在心的行为准则。财务总监虽然权力有限，但仍然要警钟长鸣，时刻提醒自己，防止权力滥用，抵制金钱诱惑，杜绝腐败行为。踏实干事，老实做人，努力做到让组织放心、职工满意、自己心中无愧。在其岗，谋其事。

## 第四部分：多年来的一点工作想法、做法及体会

1、财务管家，地位重要。企业管理从通俗上讲，就是协调人、财、物的关系。财会部门就是企业资金财力的管理部门，相当于工厂的总装车间。财务信息，是企业经济信息的综和反映，企业越发展，理财越重要。所以，如何保证企业资金周转正常，运营高效、运转安全和依法办事，企业财务负责人显得十分重要，在企业领导班子中就是具体的资金运作人和理财人。对下要组织好会计核算，对上要当好领导的助手和参谋，在企业管理中处于十分重要的地位。

2、摆正关系，当好参谋。在企业领导班子中，董事长总经理是当家人、决策人、核心人。财务总监是理财人、策划人、参谋人。这个基本关系财务总监一定要摆正。在这方面，我一直注意当好领导的助手和参谋，对于董事长和总经理的经营决策，我坚持要从财务角度服从命令，听从指挥，同心同德，周密筹划，尽力完成。

3、不说大话，求真务实。财会工作整天跟数字打交道，通过数字来说话。数字工作，讲究真实准确，有凭有据，有条有理。因此，我担任财务负责人多年来，始终坚持实事求是的基本原则，扎扎实实工作，认认真真理财。用事实说话，通过会计帐务、会计报表和财务分析等，利用企业财会经济杠杆，向公司领导提供真实可靠的财务信息，反映公司财务状况和经营成果。提供的每一份财务数据，都能经得起财务审计和税务检查的考验。对此，多年来的财务审计和税务检查的顺利通过都充分的证实了这一点。

4、工作具体，容易惹人。财会工作，算帐报账，资金划拨，计划预测，检查分析，既具体又繁琐。要求规范准确，照章办事，在这方面，我深有体会，例如在日常财务监督费用报销方面，资金收付方面，公司整体任务及各个部门任务分配下达方面，上涉及公司领导及部门经理，下牵扯到普通员工。会计规章制度又受国家法规的制约，部门之间的摩擦在所难免，计划任务完不成经济效益下滑公司领导不满意，费用报销严了惹人，宽了违规，资金短缺，给谁付钱慢了谁有意见。总而言之，财务负责人很难做到领导满意，经理高兴，自己舒心。但是，财务总监干的就是财务监督检查工作，得罪人的工作，只能是与人为善，理解万岁，有气自己望，有泪肚里流，再苦再累工作一点也不能含糊。第五部分：今后努力的方向

1、干好本职工作。加强财务精细化管理，制定多项更加切实可行经济责任制考核管理办法，尤其是采矿井、后勤管理职能部门的考核管理办法。切实做到节约每一分钱，不乱花一分钱。

2、社会在发展，时代在挑战，知识在更新，要当好财务总监，就要随时注意运用当前社会与工作有关的新知识来武装自己的头脑，特别是要注意学习和掌握财务会计税收新知识，跟上社会经济发展的步伐，站在行业队伍的前列，这样才能扬长避短，指挥得当，搞好企业财务管理工作。

3、继续保持平常心，时刻记住警钟长鸣，提醒自己，防止权力滥用，抵制金钱诱惑，杜绝腐败行为。

## 财务总监述职报告篇五

各位领导，大家好！

\_\_\_\_\_年本人认真履行工作职责，顺利完成了\_\_\_\_\_年完成了省公司及分公司安排的各项工作任务，现将工作情况做一汇报。

一、降本增效、成本评价管理体系及基层营销单元准利润中心的管理模式，全面执行预算管理，加强成本费用的管理。

1、进一步优化资源配置，释放基层营销单元经营活力，提升企业整体效益水平，推动降本增效工作的落地执行。

2、加大成本费用的管控力度，支出付现总成本约\_\_\_\_万元，其中营销费用约\_\_\_\_万元，占总付现成本的\_\_\_\_%。

二、进一步提升财务信息化水平与服务支撑能力建设，全面提升财务信息质量与价值。

充分利用财务信息化支撑手段，展现本地网各专业资源占用和使用情况。对所有供应商信息进行了梳理，清理了供应商银行信息\_\_\_\_条。

三、切实加强资金管理

严格执行收支两条线管理制度。对所有收入户全部进行了网银自动划款管理，沉淀资金月末基本趋于零余额。上划资金\_\_\_\_多万元。

坚持月末对营业款算科目进行核对清理，在营业款欠款分析表上分项注明。每月进行银行账户余额的核对，认真填写银行对账明细表。

四、加强和完善会业对账制度

对账工作进一步加强和完善，增加了网运成本的核对工作，网运成本匹配率达到了95%以上。相关问题及时与各部门进行沟通解决。

五、加强财务核算基础工作

对凭证严格把关，杜绝因附件等原始票据不详、审核不严而造成核算错误。将每月财务资料按要求分类装订存放。

加大外部发票管理力度，清理了20\_\_\_\_年-20\_\_\_\_年所有外部发票，加大对原始发票的审核力度。

六、工作中存在的不足

(一)成本费用管控不力

\_\_\_\_\_年付现成本支出6950万元，超预算870万元(14%)。

(二)营业欠款没有很好的控制合作网点不能按日归集资金，缴存周期较长;每月欠款额度较大等问题一直没有很好的解决。

(三)财务工作能力及基础工作仍需进一步提升

erp系统、报账平台、全成本管理核算系统已陆续上线，对财务人员在操做中经常遇到一些问题，还需加强对各系统的学习及操作。

七、\_\_\_\_\_年的工作计划

\_\_\_\_\_年除在原来的基础上加强财务管理外，我想主要在以下几个方面开展工作：

(一)全面深化推进基层营销单元准利润中心建设

进一步深化净利润中心管理制度，加大对责、权、利的统一。

(二)继续以本地网全成本财务评价为抓手，推行“全成本”管理，落实四条管理线成本归口管理的责任，提升资源使用效益。

全面推动和深化本地网财务评价工作，进一步向管理要效益。进一步推动本地网财务评价机制建设与完善，提升运营质量。

(三)全面深化降本增效活动，缓解成本需求与预算控制目标差距较大的压力，改进公司盈利能力。

继续推动和深化降本增效活动，全面推动降本增效工作上水平。

(四)进一步加强收支两条线资金管理体系，提升资金的全程管控能力与运行效率。

1、集团公司营业资金管控平台建设，加强营业资金管理工作和稽核工作。

2、加强资金预算与支付算管理。提高资金预算的有效性和集中支付等关键指标的监控与考核评价。

3、加强债权、债务风险的控制，防范资金风险。

4、加强应收、预付款款项的管理，防止债权损失风险。

(五)进一步加大财务基础工作，全面提升财务信息质量与价值。

1、进一步夯实财务信息质量的基础管理。强化财务信息质量责任管理，严格权责发生制原则，完善并落实核对制度，加强台账建立工作。

2、加强税务管理，夯实税务基础工作。坚决制止不合理的业务操作造成公司税赋增加及纳税调整等。加强涉税发票的管理。

(六)加强资产财务管理。

1、加强工程过程管理和工程成本管理。借助erp系统，进一步规范工程财务管理与工程成本核算工作。

2、加强产权管理与资产基础管理。严格落实资产损失的责任追究，促进资产基础管理水平的持续提升。

以上如有不妥之处，请批评指正!

更多 范文大全 请访问 <https://xiaorob.com/zhuanti/fanwen/>

文章生成PDF付费下载功能，由[ECMS帝国之家](#)开发