

定西市安定区财政局

定西市安定区财政局 2026 年度会计监督检查后公告

为贯彻执行《中华人民共和国会计法》，切实履行财政部门会计监督职责，持续提升会计信息质量，根据《定西市财政局关于组织开展 2026 年度会计监督检查工作的通知》（定市财监〔2026〕6 号）文件要求，区财政局自 2026 年 6 月 29 日开始对定西市安定区科技园区发展服务中心、定西市安定区经济作物技术推广站、定西市安定区内官营镇人民政府、定西市安投工程咨询集团公司开展会计信息质量检查。

通过开展会计监督检查，总体来看，各被检查单位和企业会计基础工作较为规范，会计信息质量整体可控，财务运行秩序总体平稳。但还存在一些问题，主要发现的问题是个别单位和企业会计原始凭证附件不全、会计核算资料不完整、内部控制制度不完善等问题。针对上述问题，各相关单位和企业要高度正视短板、压实整改责任、限期整改到位，全面规范财经管理工作。

一是规范凭证资料审核管理，夯实财务原始依据。严格落实原始凭证审核管理制度，明确财务凭证审核标准，对各类收支、业务票据严格核查，补齐缺失附件、完善凭证要素，确保每笔经济业务凭证真实、完整、合规。建立凭证事前审核、事后复核机制，常态化排查凭证资料漏洞，杜绝凭证附件不全、资料缺失等

问题，切实保障业务账务有据可查、真实可溯。

二是细化会计核算归档流程，提升账务管理质效。严格按照会计准则及财务管理制度规范账务归集、账务处理工作，统一会计核算标准，精准做好各类账务分类归集、登记入账。健全会计资料归档保管制度，细化资料整理、留存、归档、保管全流程规范，安排专人负责财务资料管理，做到账务核算规范、资料留存完整、归档管理有序，全面夯实会计核算基础。

三是健全内部财务管控制度，强化制度刚性约束。结合单位财务管理实际，查漏补缺、修订完善财务内控管理制度，细化预算管理、收支核算、凭证审核、资料归档各环节管控细则。明确各财务岗位权责、工作流程、管控要求，打通内控管理薄弱环节，推动内控制度落地落细，充分发挥制度约束和流程管控作用，构建规范化、常态化财务内控管理体系。

特此公示。

监督电话：0932-8368913

