

襄垣县财政局 2025 年会计监督检查 查后公示

为切实履行财政部门会计监督主体责任，深入贯彻落实《关于进一步加强财会监督工作的意见》及全省财会监督工作部署，根据《山西省财政厅关于开展 2025 年度会计监督检查工作的通知》（晋财监〔2025〕18 号）要求，我县扎实开展 2025 年度会计监督检查工作，现已全面完成检查、整改等相关任务，现将有关情况公示如下：

一、公示期：2025 年 12 月 11 日起（10 个工作日）

二、公示内容：2025 年 8 月 15 日起，襄垣县财政局抽调 5 名工作人员组成检查组，对襄垣县自然资源局、襄垣县太行小学、襄垣县城乡供水有限公司 3 个单位的 2025 年度会计信息质量进行了检查。经检查，3 家被检查单位未发现重大财经违规违纪问题，但存在部分基础性、程序性不规范问题，主要集中在四个方面：一是内控制度建设与执行不够到位，部分单位内控管理制度不够健全，个别管控环节存在流程缺失、执行流于形式的情况；二是原始凭证管理不够规范，存在原始凭证附件不全、要素缺失，部分原始凭证金额与记账凭证金额不符等问题；三是资金支出审批程序不够严格，少数支出事项未履行完整审批流程；四是合同管理与会

计核算衔接不够顺畅，存在未严格履行合同约定、部分经济业务记账不及时不规范等情况。所涉单位已按照检查组要求进行整改和完善，截至 2025 年 11 月 30 日，所有检查发现的问题均已整改到位。

今后，我局将以本次专项检查为契机，进一步强化财务工作监管力度，通过“整改—提升—固化”的良性循环，持续推进财务管理制度与监督机制的建立健全，真正实现“以查促管、以管促进”。

欢迎社会各界对本次检查整改情况进行监督，如有异议或举报线索，请及时与我局联系。

联系电话：0355-7222670

联系地址：襄垣县财政局监督股

襄垣县财政局

2025 年 12 月 11 日