

浅谈专项资金管理系统信息化建设

王茂先

(山西兰花科技创业股份有限公司财务部)

摘 要:随着科学技术的应用,信息化数据在经济活动中扮演越来越重要的角色,贯穿于生产经营活动的始终。如何加快推进企业数字化进程,成为当前迫切需要解决的问题。本文以公司建立的专项资金管理系统为切入点,主要介绍专项资金管理系统建设的背景,传统专项资金管理模式存在的问题,并提出解决办法,最后介绍专项资金管理系统信息化建设取得的成果。

关键词:专项资金管理系统;信息化建设

引言

随着公司生产规模不断扩大,传统专项资金管理模式无法满足现有工作需求,急需一套专项资金信息化管理系统加强资金监管,优化专项资金管理信息化管理流程,实时掌握专项资金使用情况和项目实施进度,合理高效使用专项资金,提高项目实施效率,进而满足企业高质量发展需求。

一、专项资金管理系统信息化建设的背景

公司专项资金主要包括统筹(自用)安全费用、维简费、折旧费和矿山环境治理恢复基金、技术开发费,按照“标准提取,政府监管、确保需要、规范使用”原则,并由专项资金管理部门进行管理。公司专项资金管理部门由安监部等多部门组成,下属各分公

司设在相对应的管理部门。由于存在管理部门多、专项资金金额大、项目计划杂等问题,原有传统采用Excel表登记汇总的工作模式无法满足现有工作需求,急需一套专项资金信息化管理系统加强资金管理,进一步明确各管理部门职责,加强对项目计划的提报、审批、分配及实施全流程信息化监管。

二、传统专项资金管理模式存在的问题

项目计划由相关单位年初根据当年生产计划和专项资金提取金额报公司各专项资金管理部门,按规定程序审核后实施。但传统专项资金管理模式未实现信息化管理,在资金管理和运行过程中存在以下问题:

(一)信息共享平台不健全,项目计划实施进度

不清晰

公司缺乏专项资金管理信息共享平台,专项计划的制定、审批和实施涉及部门和人员多,沟通渠道不畅,推诿扯皮现象时有发生,再加上相关部门人员数据统计不及时、不准确,导致项目实施进度及资金使用不清晰,致使公司不能掌握项目计划实施和专项资金使用的真实情况。

(二)管理流程不畅通,项目计划实施效率低

每年专项资金项目繁多,负责实施项目计划的部门繁杂,如:安全费用专项资金是由公司安监部统一管理,但在实施项目计划在过程中,由于业务管理关系,安全费用的专项资金计划项目可能由机电部、通风处等部门负责实施,没有统一的专项资金信息平台来进行管理,不能清晰的反映出项目计划的运行轨迹,也无法及时准确汇总项目实施信息数据,项目计划实施效率低。

(三)部分项目计划编制不合理,专项资金严重浪费

由于国家政策变化较快,获取市场信息滞后,信息流通不畅,部分项目计划申报不具备前瞻性,项目不能有效实施,有些设备尚未投入使用就被淘汰,或者多种原因专项计划实施不到位,没有整体项目计划运行数据的对比和分析,缺少多方位的经验总结,造成项目计划编制和审核出现偏差。在项目实施过程中经常出现变更情况,或者计划批复后常年隔置不实施,对已变更或隔置的项目计划没有记录和回报,长年累月无人问津,造成了人力、物力和财力严重浪费。

三、针对问题的解决办法

针对以上这些问题,我们与专项资金管理部门反复讨论研究,结合公司实际情况,提出以下解决方法:

(一)搭建信息共享平台。财务部与公司专项资金管理部门进行详细沟通,提出了公司对专项资金

信息化管理战略目标及对信息化管理现状改进的必要性,确认专项资金信息化管理办法,针对专项资金信息化管理专门研发一套软件,搭建信息共享平台,保证及时准确掌握项目计划运行情况。

(二)重塑专项资金管理信息化管理流程。通过深入了解公司总部专项资金管理部门及公司下属各单位原有专项资金计划的实施流程,总结原有计划项目运行过程中存在的不足,进一步完善和细化专项资金管理信息化流程,清晰反映出项目计划运行轨迹,提高项目计划实施效率。经过不懈努力,初步完成了新的专项资金信息化流程的实施体系。(见图1)

(三)充分利用数据信息化优势,准确掌握专项资金提取、使用和余额。在不改变公司的战略计划和管理方略的前提下,提出数字化经济管理办法,通过建立专项资金信息化管理系统,实时掌握专项资金使用情况,及时调整不计划实施项目和变更项目,合理高效使用专项资金。

四、专项资金管理系统信息化建设取得的成果

(一)建立专项资金信息共享的战略平台,保证领导决策信息来源的及时性和准确性

进入信息平台后,每个专项计划运行信息都一览无余,项目计划的提报、审批、分配及实施流程清晰体现,准确掌握专项资金提取、使用和余额。进一步明确各管理部门责任明确,对计划实施过程中合同的签订、专项资金的拨付和项目的结算、完工、验收,记录详实。

(二)提高专项资金管理水平,提高项目实施效率

专项资金信息化管理的建立,进一步明确岗位职责,对每个岗位在实施过程中出现的遗漏、补缺情况能及时提醒和跟进,避免推诿扯皮情况发生,保证极短时间解决出现的问题。信息平台思路清晰,职责分明,人员分配科学合理,节省了时间,杜绝了资

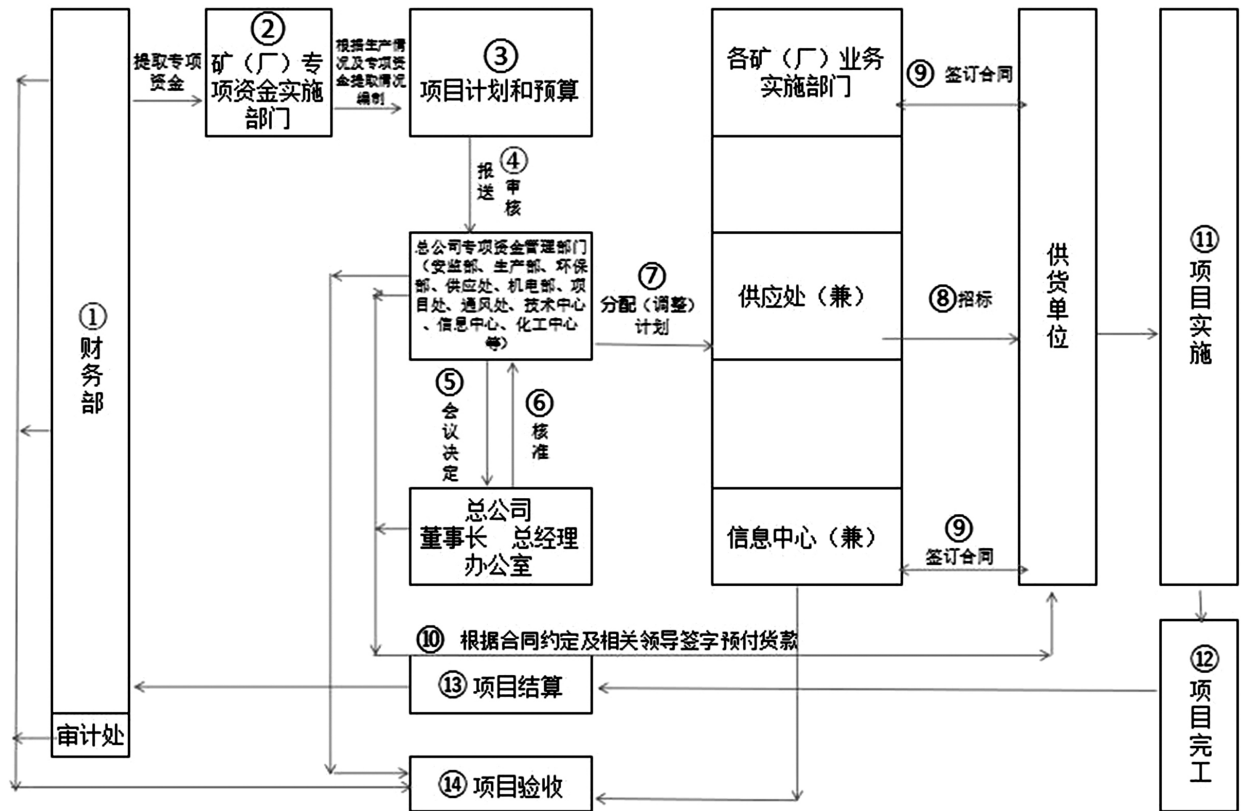


图1 专项资金信息化管理示意图

金浪费,提高项目实施效率。

(三)业务流程严谨性增强,执行力大大提高

专项资金计划实施原则是“先提取,后使用”。计划在提报及审批以前,如果没有财务部门提取专项资金,不能开展项目计划提报审批工作。将项目验收和资金拨付独立分开实施,这样,无论专项资金是否拨付完毕,只要项目计划已经完工,达到了验收标准,不受付款的制约,影响到项目正常验收。同时项目资金按照合同条款在进行拨付时,先在系统平台上填制专项资金调拨单申请,未输入专项资金申请单一律不预办理付款签字手续。对付款主要环节

及其它方面的实施起到了跟踪监督作用。保证了专项资金的正确使用。使项目计划的实施更方便、更准确、更快捷。促进了公司在数据化管理进程中又向前迈进了一步。

五、结语

专项资金管理系统信息化建设是公司开展财务信息化建设的重要组成部分,系统运行虽达到预期目标,但仍存在一些需要完善的地方。我们要抓住信息化技术发展带来的机遇,充分利用现有信息化技术,积极整合各方面资源,努力、稳步推进公司财务信息化建设。