

工会福利发放合规自查清单

科锐昂 KRASTD
www.krastd.com
400-895-0895

发放前逐条勾选 · 勾不满不发 · 版本 2026-09-01（配套：31 省标准对照表）

怎么用：每次发放前打印一份，逐条对照勾选。有任何一项打「否」，先解决再发。本表末尾留有签字栏，可作为内部留痕材料的一部分归档。

一、时点合规（4 项）

#	自查项	是	否
1	本次发放对应的是 国家规定的法定年节 （新年、春节、清明、劳动节、端午、中秋、国庆），或经省级以上人民政府批准的少数民族节日？	☐	☐
2	若为三八妇女节等 非全体公民放假节日 ，已向上级工会确认本地口径允许发放？	☐	☐
3	若为生日、婚育、住院等 会员慰问 ，已确认走的是会员慰问科目而非节日慰问品？	☐	☐
4	不是为了「年底额度没用完」而突击发放？	☐	☐

二、额度合规（6 项）

#	自查项	是	否
5	已查到 本省现行 的实施办法 / 细则，并记下文号与印发年份？	☐	☐
6	已确认本省属 定额型 / 比例型 / 双控型 中的哪一种？（全国 22 省定额、6 省双控， 仅北京 1 省为纯比例型 ）	☐	☐
7	若为定额型：本次金额 + 本年度已发累计 ≤ 人均年度上限？	☐	☐
8	若为比例型 / 双控型：全年慰问支出 ≤ 规定的经费预算或留成经费百分比？	☐	☐
9	已查上级工会 当年度 是否另有专项通知调整标准？（ 2025 年全国十五省随全总总工办发〔2025〕6号集中提标 ，用旧数字执行是最常见的错误）	☐	☐

三、形式合规（5 项）——这一栏错了没有补救余地

#	自查项	是	否
9b	若本省有 品类构成比例 要求（如甘肃「甘味」农产品≥50%、山西脱贫地区农副产品≥30%、陕西消费帮扶≥15%、海南 500 元消费帮扶），本次采购已达标？	☐	☐
10	发放的是 实物 ，或指定地点、限时领取确定物品的 提货凭证 ？	☐	☐

11	没有发放现金、微信红包、转账？	☐	☐
12	没有发放购物卡、代金卡、单用途商业预付卡、消费券？	☐	☐
13	若使用积分 / 兑换额度：确认不可提现、不可折现、不可转让变现？	☐	☐
14	商品范围限定在本次活动指定的商品池内，不是通用消费？	☐	☐

四、对象合规（3 项）

#	自查项	是	否
15	节日慰问品面向全体会员发放，无遗漏、无额外扩大？	☐	☐
16	没有按职务、职级设置差异化标准？（审计机关负面清单明确列为违规）	☐	☐
17	离退休人员、劳务派遣人员等特殊身份的会员资格已确认？	☐	☐

五、留痕合规（6 项）——审计最先看这里

#	自查项	是	否
18	先有预算审批，再有支出（不是事后补预算）？	☐	☐
19	选品、采购过程有记录可查？	☐	☐
20	领取签收由本人完成，无代签、无补签、无事后统一签？	☐	☐
21	物流或交付签收凭证留存完整？	☐	☐
22	发票按实际商品品名开具，未笼统开「办公用品」「礼品」？	☐	☐
23	合同流、订单流、物流、发票流四流可相互对应？	☐	☐

第 20 项特别提示：某单位虚构工会活动套取经费 9,360 元一案， 审计人员正是通过比对签名笔迹发现领取记录由经办人代签，以此为突破口导出全案， 相关责任人受党内严重警告等处分。（来源：宁夏回族自治区审计厅内部审计案例，2024-12-05）

六、签字栏

经办人		日期	
-----	--	----	--

工会负责人		日期	
-------	--	----	--

依据：《基层工会经费收支管理办法》（总工办发〔2017〕32号）；《工会预算管理办法》（总工办发〔2019〕26号）；《工会会计制度》；工会经费使用「八不准」；各省级总工会实施办法 / 细则。

免责：本清单仅作合规参考，不构成法律或审计意见。各地标准与口径不同，执行以本单位上级工会现行文件为准。

最新版本与各省标准对照： www.krastd.com/guide/ · 科锐昂（北京科锐昂科技发展有限公司）· 服务热线 400-895-0895