

审计问题整改实施方案(模板7篇)

无论是在个人生活中还是在组织管理中，方案都是一种重要的工具和方法，可以帮助我们更好地应对各种挑战和问题，实现个人和组织的发展目标。通过制定方案，我们可以有条不紊地进行问题的分析和解决，避免盲目行动和无效努力。下面是小编精心整理的方案策划范文，欢迎阅读与收藏。

审计问题整改实施方案篇一

根据您科下达的整改告知书内容，我院非常重视医疗护理中存在的问题，为了加强对存在问题的彻底整改。我院于6月22日召开全院职工大会，会议上通报了这次检查中存在的不足，并对存在问题的科室予以批评，要求各科室、各岗位人员高度重视整改内容，逐条对照认真排查，限时改正整改内容，现将整改工作情况汇报如下：

1、台账资料需更新：加强了科主任工作台帐的检查和指导，各科工作台账已更新和继续完善。

2、医师执业资质方面：现已作出重新调整，朱晓红、张恒两人已不再值班，病区值班由南云丽、敖凤玲、田平医师担责。

3、病历书写方面：加强病历书写规范学习和检查评价，临床医生能及时完成病历书写，要求对已完成的打印病历及时打印放入病历中，上级医师对病历及时签字审评。已经完成整改。我院外科病历不存在无手术记录、无手术同意书、无医患沟通记录。有可能没有及时打印或未做手术前的病历。

1、将全体提护理和后勤人员集中学习，有关氧气使用注意事项，明确氧气使用后，桶内应留有氧气5kg/cm²相当于0.5mpa时应予更换，挂上“空”牌，新运来的氧气桶挂上“满”牌。

2、学习和掌握有关湿化瓶的消毒、存放以及使用的. 规范要求, 使全院各科室使用中的湿化瓶全部标注有消毒日期和启用日期。

3、将后勤处全部输液卡纸张作废, 改用新设计的输液卡, 内容包括: 姓名、床号、瓶次、日期、时间、核对人、配药人、输液人、换液人。

4、将手术科室和非手术科室护理记录单整合, 记录的次数按新规范要求入院记录一次、出院记录一次, 期间有病情变化随时记录。

5、未被感染输液瓶(袋)已建立暂存点, 并制定有相关制度和建立领导组织。

6、手术室取消甲醛熏蒸消毒。

审计问题整改实施方案篇二

关于审计问题整改情况报告 xxx 审计局:

贵局洞审经报(2019)3 号审计报告已于 2019 年 1 月 9 日收悉。报告中指出的主要问题我单位组织相关人员进行认真对照整改, 现将整改落实情况报告如下:

一、区供销合作社问题整改(一)接待费结算不规范问题整改。

针对报告指出的接待费未当日结算, 未刷公务卡情况。组织全体工作人员认真学习《落实公务接待“三严四禁”规定实施细则》和区纪委有关公务接待等文件规定。由分管主任牵头对财务审计科, 综合办等工作人员进行集体提醒谈话, 重申报销规定杜绝类似情况再发生。

(二) 合作经济组织运营服务补助未提供发票问题整改。

我社 2017 年拨付 2015 年度各服务社和服务体运营经费补助，由于 2015 年申请拨项目 2017 年才拨付，历经时间较长，部分申请单位开支的发票如区供销经营服务社、农产品经纪人已在项目单位入账，另外几家村级服务社只是工作平台没有工商登记和银行开户，依托村组织进行拨付补助，项目开支发票在各村报销入账。区委巡察组在 2017 年对我单位巡察时也提出类似问题，根据这种情况我社在 2018 年开始停止该项服务费补贴，今后将不存在这种情况发生。

(三) 重大决策未经党组会议决议问题整改。

我社所属农资日用品工业公司 2017 年 2 月对临近保质期的烟花 446

件进行削价处理。原价 5.76 万元，处理价 3.56 万元，降价 2.2 万元。在 2016 年 12 月的社务会议已进行研究但未经党组研究。今后我社将严格落实“三重一大”事项的集体决策制度和党组对重大事项监督决策程序。根据供销社人、财、物管理的工作需要完善相关工作制度，并于 2018 年洞供党组〔2018〕10 号文件修改完善党组议事规则。

二、下属公司财务管理不规范问题整改(一)收入未列成本及货款大额现金支付问题整改。

2016 年 2 月农资日用工业品公司采购烟花 56000 元销售 90090 元已入账。当年未按时将已销商品成本计入当期损益，现我社已督促公司财务人员在 2019 年 1 月 31 日 2 号凭证进行账务调整处理。

(二)销售未确认收入，未缴纳相关税务问题整改。

农资日用工业品公司财务已在 2018 年 12 月 31 日第 26

号凭证对该笔业务做收入处理并缴纳了相关税费。

(三)库存商品采购未提进项税款整改。

根据审计报告要求农资日用工业品公司财务人员已在 2019 年 1 月 31日 1 号凭证补提了进项税款。

(四)库有商品采购未取得发票入账问题整改。

针对审计报告的相关内容，落实 2016 年 4 月至 9 月购进农药 26775元发票补开事宜。我社经与温州市佳蓝农业生产资料有限公司及税务部门多次对接，由于现行的增值税发票管理规范，对方企业无法开具原来的货物和品名的发票，因此无法补开发票。下一步我社将加强下属企业的管理进一步规范明确商品采购发票结算相关制度，杜绝类似事情发生。

三、其他问题整改(一)往来款长期挂账清理问题整改。

我社在 1 月 9 日收到贵局审计报告，在 2 月 2 日也收到区委批示交办单《关于尽快处理区供销合作社往来款长期挂账问题的建议》王书记(2019第 36 号)。目前我社已将清查分类和处理意见讨论稿在 3 月 5 日区府办研讨会提交贵单位审核，下一步再交区政府有关会议确定同意后组织实施。

(二)固定资产账实不符问题整改。

根据审计报告我社已对盘盈打印机一台进行估价，已在 2019 年 1 月31 日 1 号凭证做入账处理，今后将定期进行资产盘点工作，确保账实相符。

非常清晰的架构。

2020关于审计问题整改情况报告

审计督查问题整改情况报告

关于审计查出问题整改情况报告

关于审计查出问题的整改情况报告

审计问题整改实施方案篇三

自收到山亭区审计局对我镇《某某同志任__镇党委书记期间经济责任审计的报告》后，主要领导和财务人员认真检讨了我镇在日常财务管理上存在的的问题。虽然我镇在执行财经法规方面是严格的，但在“预(决)算执行、财务管理及内部控制制度、部门收费”方面还存在未按财经法规去做的现象。镇主要领导和财政所对这次经济责任审计非常重视，立即组织相关人员针对存在的问题再次进行自审并以积极的态度加以整改，将整改情况汇报如下：

针对存在的具体问题逐一整改。

一、对于在预(决)算执行存在的问题，我们做了认真细致的分析，存在的问题坚决予以纠正。虚列的财政收支、空转税收已经调整了有关预算科目；挤占截留的村级转移支付已列明计划，并逐步按计划拨付到位；通过镇经委向纳税人支付的扶持款，今后不在支付；对专项资金已单独核算，今后不在挤占挪用或直接弥补经费的不足；对农业税收的征缴，今后按税法规定的科目，按时足额上缴。

二、对于财务管理及内部控制制度存在的问题，也已作了全面的整改。已加强了现金和银行存款的管理，把以私人名义的存款已转入单位的银行存款帐户；对库存白条进行了清理清查，公务借款，基本收回，并以做了帐务处理，个人借款以下了催款通知书，限期收回；对业务费已建立了开支制度，今后业务费严格执行开支制度，特别是从严掌握业务招待费的开支；固定资产已按照《行政事业单位财务规则》健全了固定资产帐簿，并把已有的固定资产登记入帐；加强完善了

内部控制制度，杜绝不合理开支；应缴纳的个人所得税已足额补缴入库。

三、对部门收费存在的问题，镇民政办已把违规收费所得全部上缴镇财政，并加强了对部门收费的管理，坚决杜绝类似的情况再次发生。

四、对停收租金的水泥厂，我镇经过调查核实，经党委会研究决定，制定了租金征收办法，保证了集体资产的增殖和收益，不断增加镇财力。

在积极整改的同时，认真自我反省，吸取教训，在今后的工作中着重加强以下几个方面的工作：

一是加强财务队伍建设。组织财会人员学习《财会基础知识》，学习相关专业技术，抓好业务技能培训，强化思想训练，提高财会人员的政策水平，思想素质和业务素质。

二是加强预(决)算执行。严格按照《预算法》的规定编制乡镇预算，坚决杜绝虚列财政收入和支出。对村级的转移支付严格按照有关政策规定及时足额拨付到位，不挤占、挪用，确保惠农政策执行不走样。

四是加强对镇直部门预算外资金的管理。镇财政加强对预算外收费票证的管理，建立、健全预算外收费票证领、销、存和登记、报告制度。收取算外资金时，必须使用省级财政机关统一印制或监制的票据，收取的算外资金，必须依照法律、法规和有关法律效力的规章制度所规定的项目、范围、标准和程序执行，坚决禁止乱收费，同时也避免了预算外资金的体外循环。

审计问题整改实施方案篇四

自去年9月__×对我公司“三重一大”决策制度贯彻落实情况

进行检查以来，公司党政按照检查组《关于对“三重一大”决策制度贯彻落实情况调研检查反馈意见》的要求，着手进行整改落实工作。现将整改情况汇报如下：

1、高度重视，明确责任

按照主管领导要求，公司领导责成纪检监察审计部牵头，各相关部门围绕“需要改进和完善”的要求和建议，实施整改。

2、明确方向，制定措施

针对检查中所掌握的主要问题和不足，和相关部门领导进行了细致沟通，要求各部门制定整改措施，抓好落实。依据“三重一大”内容，查找和完善相关配套制度是否匹配，拟定需补缺的制度及出台计划；强化所属单位特别是实体单位的集体决策、民主决策意识，并将其延伸至项目团队，加大项目部纪检员（监察员）监督责任考核。

3、认真自查，抓好“回头看”

重点查找公司及各部门在落实“三重一大”决策事项中，是否坚持集体决策、科学决策、民主决策和依法依规决策，通过对一年来公司决策事项和相关配套制度以及落实情况的梳理，要查找会议记录（纪要）是否齐全，执行过程是否符合决策纪律要求，并提交自查报告。

4、存在的不足和下一步打算

通过整改，公司“三重一大”决策制度得到了进一步规范和完善，严格按照制度要求落实和执行，程序合法合规，集体决策、民主决策意识不断增强。但在自查过程中，也发现一些不足，主要是：

一是按照现代企业发展趋势，“三重一大”决策配套制度有

待进一步完善；二是“纵向到底，横向到边”的“三重一大”制度落实监督体系尚未完善；三是“三重一大”决策事项考核评价和后评估制度尚未完善；四是基层单位“三重一大”基础资料整理不够及时，不够规范。

下一步，我们将严格按照要求，进一步细化公司的实施程序和细则，尝试逐步建立健全决策议题征询制、民主决策公示制、失责责任追究制等制度，努力做到规范化、制度化和程序化。

4、进一步规范“三重一大”的文件资料整理，完善归档。

二、关于法律实务部门整改落实工作的整改措施

1、加快法律事务管理工作机构和队伍建设。设立专职的法律事务管理部门，法律事务管理部门对公司负责人负责。在各下属公司配备一名专职或兼职法律事务人员，由公司法律事务部和下属公司负责人双重领导。

2、健全公司规章制度体系，即结合公司发展规划制定出公司的规章制度完善计划，强化规章制度的建立、健全与完善，并保障其执行。

3、制定并实施普法宣传规划。根据国家普法规划要求，结合公司实际情况和需要，制定出本单位的普法规划和年度普法宣传实施计划。在全公司范围内有计划、分层次、讲实效、有针对性的深入开展普法教育。

4、进一步健全合同管理制度、提升合同管理水平。合同由法律事务管理机构归口管理，公司各级业务机构中均应配备具有较高法律素质和业务水平，熟悉合同法及相关法律知识的专兼职合同管理人员，具体负责合同管理的日常工作和承办其他合同事务。

5、建立健全监督监察机制，加大规章制度执行力度。要把公司的经营管理行为置于法律监督、纪律监督和民主监督之下，并建立行之有效的监督程序。在公司内部落实纵横两套监督机制，一套是自上而下的“逐级负责”的纵向监督体系；一套是横向的部门间的监督体系。对发现的问题及时处理，以维护公司的合法权益。

审计问题整改实施方案篇五

县审计局派出审计组对原土地和房屋征收工作办公室主任巫法源任期期间履行经济责任情况进行了审计。自收到《审计报告》后，征收指导中心主要领导对这次经济责任审计高度重视，立即组织相关人员对存在的问题再次进行自审，以积极的态度对问题逐一进行整改。现将整改落实情况汇报如下：

一、对于重复领取加班伙食补助3000元的问题，我们及时通知相关人员，按规定退回重复领取的加班伙食补助，并组织学习《关于规范机关单位工作人员夜餐费开支管理的通知》(遂财行〔2016〕132号)文件精神，进一步加强单位内部审计，严格执行夜餐费开支管理规定。

二、对于结余资金89.93万元未盘活的问题，已与县财政协商沟通，由我中心合理使用。

三、对会计基础资料不完整的问题(2016、2017年发放2016年1—6月食堂饭卡，工会发放春节慰问品大米、食用油，发放清单未签字)作了全面整改，找到相关当事人补全发放清单上的签字，进一步规范会计基础工作，严格做好原始凭证审核。

在积极整改的同时，认真自我反省，在以后的工作中加强以下几个方面工作：

一、加强财务队伍建设。进一步加强单位财务队伍人员的相

关培训，提高财务理论业务知识。

二、加强财务管理。加强财务审核，确保外来原始凭证的真实性、合法性。确保入账原始凭证要素齐全、票据合规。

三、加强单位内部管理制度。进一步完善单位内部各项管理制度，促进单位各项管理更加规范化。

审计问题及整改报告

审计问题整改报告范文

审计问题整改实施方案篇六

根据怀仁县审计局《怀仁县义务教育阶段中小学__财务收支审计报告》，我校主要领导和财务人员认真检讨了我校在日常财务管理上存在的的问题。针对存在的问题多次进行自审并以积极的态度加以整改，现将整改情况汇报如下：

一、针对我校大班制现象的问题

我校现有学生数1690人，5055人班级数17个，5560人以上班级数13个，班容量超大现象较为严重。就这一情况，目前我校已建成新教学楼一座，内设标准化教室12个，除各功能教室外，预计在原有的基础上增加教学班，并尽可能控制招生数，在最大限度上控制班容量。

二、针对教学楼配套资金不到位的问题

关于新建教学楼，批准投资375万元，其中：中央财政172.5万元，县财政应配套202.5万元，实际配套77.5万元，未配套125万元。就一问题，我校和县教育主管部门已向县财政部门递交申请，争取资金早日到位。

三、针对我校扩大范围支出为教师发福利的问题

关于我校__公用经费办公费列支教师福利品的问题，根据《预算法实施条例》第三十八条和《审计法实施条例》第四十九条，我校已计划将所发之福利资金原渠道归还，今后不再发放。

四、针对固定资产管理不规范的问题。

《报告》中指出，我校在__年购置乒乓球桌一套未记入固定资产的问题，补记固定资产并再次严格按照规定，对固定资产进行全面清查盘点，做到帐、卡、物相符。

五、针对教育资源均衡配置仍存在短缺的问题

《报告》中指出我校教学仪器设备仍短缺996台件。音体美卫器材仍短缺600台件，图书仍短缺14681册。就此问题，我校根据学校的实际情况，向教育主管部分申请资金尽快配齐所短缺的各类器材设备。

通过县审计部门对我校__财务收支情况的审计，我们认识到了财务管理方面还不够严谨。针对所存在的问题，今后我们将进一步加强管理，完善各项财务制度，认真采纳审计部门提出的审计建议，并逐项予以整改。学校财务审计整改报告范文2 根据__市审计局对市直部门__年度预算执行和决算草案审计报告的要求，我校对审计中发现的问题非常重视，并进行了整改，汇报如下：

非税收入未及时上缴。截至20__年4月8日，我校应缴未缴款项共30163.85元，其中学费29625.00元，热水费538.85元。于20__年5月9日已足额上缴完。

审计中发现的问题均已整改完毕，在今后的的工作中，各年度的各项应缴国库款和应缴财政专户款都要在年终前全部上缴，

我校将加强和提高财务人员和相关业务经办人员的业务素质，组织学习相关法律法规、制度和文件，进一步加强财务管理制度建设，加强预算管理，避免同类问题的再次发生。

审计问题整改实施方案篇七

市审计局于今年3月至4月派出审计组对我委20__年度预算执行和其他财政收支情况进行了审计，发现了一些问题，提出了几项审计整改要求。根据审计提出的整改要求，我委高度重视，召开了专题会议进行研究，对整改进行了部署，并组织进行了认真整改。现就审计报告中提出问题的整改情况报告如下：

一、关于“年初预算编制不完整”问题

由于20__年度以前市财政局未要求市直所有单位将上年结余资金列入预算进行申报，因此，我委在申报20__年预算草案时，未申报上年结余资金，造成部门预算编制不完整。20__年度我委已严格按照市财政局要求将上年结余资金列入了20__年部门预算草案。

在今后的部门预算编制过程中我委将如实反映资金结余情况，确保部门预算编制完整，真实。

二、关于“预算约束力不强”问题

为了充分调动县市区做好争资立项和其他发改工作的积极性主动性，我委对县市区发改局进行了以项目建设、争资立项等工作为主要内容的工作考核，并给予了适当的经费奖励。经我委20__年3月第四次委务会研究，从我委自筹经费中列支20__年各县市区发改工作绩效考核奖金27万元。

今后，我委将规范对县市区发改工作绩效评估工作，按照预算管理体制的要求，安排使用财政资金。

三、关于“决算报表编制不准确”问题

经核实，我委在编制20__年度部门决算时，将少反映的254.2万元，列入了其他商品和服务支出，未列入上年项目结余，导致决算报表编制不准确。我委已和市财政局衔接，将在编制20__年部门决算时调整20__年上年项目结余数据，保证决算报表编制的准确性和真实性。

今后，我委将在编制决算报表时，切实做到内容完整、数字真实。

四、关于“公务卡消费支出比例远低于25%的规定”问题

经核实，造成此问题的主要原因是我委工作性质特殊，比如每年发放全市固定资产投资奖等现金支出额度较大，致使拉低了公务卡支付比例。今年以来，我委已对公务卡结算管理进行了进一步规范，要求各科室严格按照《郴州市财政局关于进一步深化集中收入制度改革的通知》（郴财库[20__]261号）和《郴州市人民政府办公室转发市财政局等部门关于进一步推进全市公务卡改革的实施意见的通知》文件精神，凡是能够使用公务卡结算的，要坚决使用公务卡结算。突出强调出差的住宿费、公务接待费、交通费等支出，要严格按照规定用公务卡结算。

今后，我委将按照审计报告提出的整改要求，进一步落实整改措施，加强单位预算管理，做好预决算编制工作，建立健全经费管理制度，规范财政资金使用，严格公务卡支付管理，提高公务卡支付比例，杜绝经费支出中的漏洞。

以上报告，请予审议。