

# 单位对上级工作总结(精选5篇)

工作学习中一定要善始善终，只有总结才标志工作阶段性完成或者彻底的终止。通过总结对工作学习进行回顾和分析，从中找出经验和教训，引出规律性认识，以指导今后工作和实践活动。相信许多人会觉得总结很难写？下面是小编整理的个人今后的总结范文，欢迎阅读分享，希望对大家有所帮助。

## 单位对上级工作总结篇一

今年上半年，全市审计机关按照省审计厅和市政府常务会议对审计工作提出的要求，紧紧围绕经济建设中心，围绕全面建设小康社会这一目标，认真开展审计监督，取得较好成绩。至6月底，全市共完成审计项目个，查出违规行为金额万元，审计处理应交财政万元，应减少财政拨款或补贴万元，归还原资金渠道万元，调帐处理万元，应自行纠正金额万元，向纪检机关移交案件1起，移送处理1人，提交审计工作或调查报告46篇。

一、认真贯彻“全面审计、突出重点”的方针，全面落实年度审计工作任务。召开了全市审计工作暨领导干部经济责任审计工作会议，传达贯彻了全国全省审计工作会议精神，部署并落实了年度审计工作任务，表彰了审计工作和经济责任审计工作先进集体和个人。今年我市统一组织的审计项目有226个，其中省定项目114个，市定项目112个；市本级62个，县(市、区)审计局164个。较重要的审计事项有：同级财政预算执行审计12个、县级财政决算审计6个、乡镇财政决算审计63个、县级财政负债情况审计调查12个、省重点中学财务收支审计10个、计划生育专项资金审计和审计调查12个、农业综合开发资金审计12个、县乡公路建设项目审计12个、水库移民资金审计5个、水库移民及粮食补贴审计调查7个、国外援贷款项目审计18个、县长经济责任审计1个、市直单位领

导干部经济责任审计18个、国家建设项目审计10个。这些审计项目早已全部落实任务，有的已经结束审计，有的正在审计或准备实施审计之中。

二、抓好财政预算执行和其它财政财务收支审计。市本级和各县(市、区)审计局都认真开展了财政预算执行和其它财政收支审计，审计单位22个。财政预算执行审计对于加强财政监督和税收征管，深化财政改革，推行国库集中支付制度，强化支出管理，调整支出结构，保证重点支出，加强财源建设，加大政府采购监管力度，完善政府采购制度等起到了很好的作用。市局受上级审计机关委托，完成了原\*\*医专附属医院的财务收支审计，为其合并组建湘南学院澄清了财务家底。完成了\*\*汽车运输集团有限责任公司财务收支审计，正确评价了该集团组建两年来的资产负债和所有者权益情况，向股东代表大会通报了审计结果，为公司的下一步发展奠定了基础。湘南技工学校财务收支审计已经结束，市委党校、\*\*驾校、市烟草办、市食品总公司的财务收支审计正在进行中。

三、突出审计重点，加强了对重点项目、重要行业、重点资金和领导交办项目的审计

(一)、围绕服务“三农”问题，认真开展审计监督。全市共安排农业综合开发专项资金审计、水库移民资金专项审计、非部省属水库水淹区移民口粮补贴专项审计等涉农项目24个，其中市局安排了本级和北湖区农业综合开发审计、非部省属水库水淹区移民口粮补贴专项审计3个项目。目前，这些审计项目已大部分结束，根据审计情况，我局向市政府和省审计厅提交了有情况、有问题、有分析、有建议的审计综合报告，得到领导重视和好评。在农业综合开发审计中，我们组织全市40名审计人员，分成12个审计组，对市本级及11个县(市、区)农业综合开发办、财政局等单位管理、分配、使用的第五期(xx—xx年)资金进行了就地审计，审计资金总额1.08亿元。在肯定工作成绩的同时，查出项目单位变更项目计划、以拨

作支、将借款虚列支出、不合规发票报帐、虚列工程支出等违规行为金额467.5万元，提出了有针对性的`整改建议。

(二)、国外援贷款项目审计已全部结束。今年全省统一安排农业种子商业化项目国外援贷款、第九个卫生发展项目国外援贷款、结核病控制项目国外援贷款等审计项目已全部完成，审计资金总额1.2亿元，查出各类违规金额1660元，提交有情况、有分析、有意见和建议的利用外资综合报告18篇，引起各级领导高度重视。如针对卫生发展、结核病控制等项目存在的没有完成计划指标、配套资金到位不足、管理费超支、上级项目办和财政部门下发物资分割单不及时等问题，提出了层层落实责任，搞好项目管理，确保配套资金到位，充分发挥国外援贷款项目作用等整改意见，得到采纳。

(三)、切实抓好教育转移支付资金审计和省属重点中学审计。按照省审计厅的统一部署，在教育转移支付资金审计中，全市审计机关抽调了52名审计人员，组成12个审计组，以财政部门为基础，有选择、有重点地延伸调查了教育局、计委等职能部门24个，抽查了学校等用款单位130个。总的认为我市教育专项资金管理比较规范，但仍查出违规金额1053万元，主要问题有：管理不规范、改变专项资金用途、有的项目未按规定实行政府集中采购和公开招投标、配套资金未落实、危房改造资金安排分散重点难以保证等。针对存在的问题，我局向省厅和市政府提交了审计综合报告，提出改进工作的意见和建议，市政府办第20期《每周要情》以“应加强对转移支付教育资金的监管”为题，摘要刊载了审计报告的内容。全市10所省属重点中学审计正在进行，主要是监督教育收费的收入、管理和使用情况，重点查处学校乱收费加重群众负担的问题。

## 单位对上级工作总结篇二

2017上半年，\*\*市审计机关在市委、市政府和省审计厅的正确领导下，认真履行审计职责；在审计项目实施过程中，我们

注重结合本年度十大项目的有关实施要求，努力推动审计创新转型。

2017上半年，全市审计机关共完成审计项目110个，查出违规金额\*\*万元，管理不规范金额\*\*万元，经审计处理应上交财政1493万元，应减少财政拨款或补贴\*\*万元，核减投资额\*\*万元；移送有关部门处理事项9件，出具审计报告和报送审计调查报告130篇，发布审计结果公告43个，提出审计建议320条，被采纳\*\*条。审计工作在维护财经秩序，推进依法行政，促进廉政建设，保障温州经济社会健康发展等方面发挥了积极作用。

### (一)护航国资，强化国有企业竞争能力。

进一步关注我市国企经营管理情况，加强对国有企业资金、权利和责任的审计，关注国有企业经营保值增值和企业经营管理的绩效审计，提升企业竞争力。针对温州实际，重点对温州市市属国有企业的经营绩效和资产管理情况进行专项审计调查，发现企业内部集资、个别国资公司存在大额借款与大额存款并存现象。如温州市名城建设投资集团有限公司等7家国有集团公司内部职工集资款合计\*\*万；温州市现代服务业投资集团有限公司合并报表反映\*\*年第四季度至20第一季度季末平均融资余额为\*\*万元，同期季末货币资金平均余额为\*\*万元，大额借款与大额存款并存。

### (二)跟进问效，确保政府财力高效配置。

2017上半年共完成财政类审计项目97个。高度关注预算执行的严肃性，重点把握预算执行的总体效果，注重反映预算执行中出现的突出性、普遍性和倾向性问题，从体制、机制、制度和政策层面发挥审计的“免疫系统”功能。构建“政府财力分析平台”，利用在线监督系统、部门预算审计软件和数据库分析系统，重点关注财政性资金管理和使用绩效以及税收征管方面的情况，发现部分项目预算执行不理想、日常

税收征管不到位等需要进一步规范的问题。如发现市本级大量的财政性资金存放在各商业银行，理财方式单一，增值渠道有待拓宽，资金增值尚有很大的空间；2017年\*\*市本级部门预算中有63家单位117笔金额大于50万元的年度指标当年零支付，合计金额\*\*万元；温州丹璐商业管理有限公司因经营不善破产导致欠缴税款\*\*万元难以收取等问题。鹿城区审计局在2017年的财政审计中，发现某街道个体定额管理不规范，出现相邻同面积同行业店面核定征收额差4.5倍以及个别个体户征收额定低于起征点的情况。鹿城区地税局采纳审计建议，对城区各街道双定管理户税收定额情况进行重新核定，并通过多种方式公开监督渠道、公开定额评议过程、公开定额评议结果，使个体税收定额工作能够在阳光下操作。龙湾区审计局在该区财政预算执行审计中，多次与财政部门的沟通协调，区财政终于开设审计专号，授予特定审计人员最大的查询权限，审计人员通过政府内网进入国库集中支付系统，“足不出户”就可以畅通无阻地查询区财政预算指标分配情况，以及全区101家实行国库集中支付单位的资金使用情况，甚至具体到每一笔支付业务，有效提高了审计监督能力和监督效果。

### (三) 围绕中心，服务宏观政策落实到位。

我市审计机关不断加强对中央和地方宏观调控措施贯彻落实情况的跟踪审计，力求通过审计，使各类宏观调控政策措施落实到位。2017年按照每季度审计一次、每次出一个报告的要求，在全市首次同步开展“三公经费”全面审计调查，发现公务接待费预算安排核定机制欠科学、公务接待超预算、公车补贴发放不规范、因公出国经费在其他经费中列支等问题，现第二季度调查工作正在进行中。组织实施“四公”即行政事业单位房产管理状况专项审计调查，发现市级机关房产存在家底不清、两证不齐、权属不明、账实不符、出租行为不规范、配置不均等问题。据此撰写的两个专项审计报告，均得到了时任省委常委、市委书记陈德荣的重要批示。积极服务\*\*金融改革，草拟《\*\*市地方金融审计暂行办法

(草案)》，现已上报市政府法制办；组织部分县审计局完成9家小额贷款公司20xx年度经营风险专项审计调查，发现部分小额贷款公司在内部风险防范、贷款投向、基础管理等方面还存在诸多薄弱环节，且融资成本高、税负重、融资渠道不畅等“三大”问题依旧阻碍小贷行业发展。首次对温州市部分村镇银行运营情况开展专项审计调查，关注村镇银行落实行业政策、内控管理制度方面的情况，及时提出防范金融风险和改进管理的审计建议。永嘉县审计局结合“三边四化”重点工作，对县城绿化工程进行审计调查，发现了部分绿化项目预决算不规范、合同价款签订不准确、施工图纸与实际不符、绿化常规养护不到位等问题。

## 单位对上级工作总结篇三

### 一、xx年度审计工作情况

(一) 加强党员、干部学习教育工作，提高审计干部队伍素质

审计局始终把加强党员、干部学习教育工作列入全局工作的重要议事日程，认真研究，精心安排，狠抓党员、干部学习教育工作各项任务的落实，努力提高审计队伍的整体综合素质。

1. 抓好党员、干部学习教育，为确保审计监督业务顺利开展和提高审计质量奠定基础。一是组织党员深入学习和贯彻xx大、xx届三中全会精神，学习《党章》、党纪法规和观看各类警示教育专题片，教育全局党员干部坚定政治理想信念，牢固树立全局意识、服务意识、勤政廉洁意识，不断提高党员干部的拒腐防变能力。二是组织党员干部按照省、州、县党委的要求深入开展“解放思想、深化改革、扩大开放、科学发展”大讨论活动，使大家对当前国际国内的复杂局面有全面的了解和清醒的认识，牢固树立责任意识、科学发展意

识、创新意识，为开展审计工作提供思想保证。三是采取集中学习与自学相结合等形式加强审计业务培训。我局先后派出16人次参加省、州组织的审计基础知识培训、计算机培训、“金审工程”等业务培训，通过一系列的培训学习，提高了审计干部的业务能力。

2. 抓好党支部建设，为圆满完成全年的审计工作任务提供组织保障。一是党支部严格按照要求，组织党员干部认真学习上级党委的指示、决定、文件和会议精神，发动和引导党员干部积极主动去实践重要思想，不断增强党性修养，在日常的学习和工作中以党员的模范行为来体现党的先进性。二是党支部认真听取党员的思想汇报，检查党员的工作、思想、学习情况和组织交办的工作任务完成情况，认真开展批评与自我批评。三是坚持用党员标准规范党员干部的言行，加强党员团结和党员与群众团结，充分发挥党支部的战斗堡垒作用和共产党员先锋模范作用。

（二）恪尽职守，忠诚履行审计工作职能，尽职尽责审好各个项目

我局紧紧抓住开展解放思想大讨论活动的契机，大力开展“六争”活动，即“项目质量争优秀，成果转化争前茅，信息化建设争一流，服务中心争上游，综合考评争先进，整体形象争文明”，确保在全县创建县级“文明单位”考评中合格和全州审计系统考评中升档进位。

1. 审计项目和审计业务工作的基本情况

xx年，上级审计机关安排审计项目6个，其中：县本财政预算算执行（包括地方税收征管）2个，社会保障审计3个；县安排12个，其中：行政事业单位审计5个，经济责任审计3个，支农专项资金（国债农村安全饮水项目）1个，固定资产投资审计3个，其他1项（桥头乡土地整理项目）全年共计18个。上年遗留1个（经济责任）。全年累计19个。

截止十一月十三日，我局完成审计及专项审计调查项目13项，在审项目6项。共出具审计报告18份（其中疾控中心全球基金项目审计出具审计报告3份），审计意见和建议39条，被采纳5条。审计查出违纪违规50,325.33元，管理不规范资金30,000.00元，作上缴财政处理50,325.33元，作归还原资金渠道处理30,000元，审计专项资金总额达28,606,342.65元。

## 2. 审计查出的主要问题

审计查出问题主要表现在：一是部门预算（编制完成后）和上级安排的财力性转移支付补助资金的分配、使用未按规定报县人大审议批准后执行，不符合《中华人民共和国预算法》的规定。二是部分专项资金因指标到位较晚等原因，直至年底才突击拨款，在一定程度上影响了项目和资金效益的正常发挥。三是财政专项资金管理使用跟踪问效工作滞后，绩效评价机制不健全，挪用专项资金用于弥补机关基本支出的情况时有发生，未能充分发挥专项资金的使用效益。四是非税收入（主要是行政性收费和罚没收入）与单位利益挂钩的情况还得不到根本扭转，在一定程度上削弱了政府对财政资金的调控能力。

## 单位对上级工作总结篇四

### 一、把握重点，财政预算执行审计呈现新亮点。

围绕建立透明规范的公共财政框架总体要求，坚持以规范预算管理、提高财政资金使用效益为目标，以预算执行为主线，以财政支出为重点，共投入20多人，组织了6个审计组，分别对县财政局、县地税局等4个县级预算执行单位预算执行和其他财政收支情况进行了审计，同时延伸审计和审计调查了46个与财政预算有关的单位。促使有关被审计单位上缴财政各项资金32万元，规范财政收支金额3354.31万元，应纳入财政预算管理5714.56万元，从四个方面揭示了20县级财政预算执行审计、延伸审计及审计调查有关单位及其情况、县级



预算支出追加情况、固定资产投资资金管理38个问题。具体地，在实施上做到了“三个侧重”：一是在内容的安排上侧重民本和民生。在多次调查取证的基础上，确定了政府基金和新型农村合作医疗资金审计这两个专题，审计中着重核查各项基金的收入、征缴、使用以及实行“收支两条线”情况。二是在重点的确定上侧重“五个加强”。即加强对事关经济发展、经济管理决策事项的监督；加强对权力部门的监督；加强对关系老百姓切身利益资金的监督；加强对政府投资重点建设项目的监督；加强对领导干部的廉政监督。三是在执行的深度上侧重“两个拓展”。即部门预算执行由一级预算单位向二、三级单位拓展；民生资金的延伸审计由前几年的到事业单位向直接到受益对象、个人拓展。今年财政“同级审”中我们共延伸调查行政事业单位46个，农户190余户，既有效地提升了“同级审”质量，又为年内实施同类专项审计提供了第一手资料和数据。今年5月19日，县15届人大常委会第18次会议听取县审计局关于20财政同级审情况汇报，提交的审计工作报告得到县人大的高度肯定，起到了很好的效果。同时提交的审计建议得到了县委、县人大、县政府的高度重视，例如在同级审中我们针对杜绝截留、挤占、挪用等影响政府性专项资金使用效益发挥的问题，我们向县政府提出的进一步加强和规范政府性专项资金管理，确保政府性专项资金安全、高效使用，充分发挥政府性专项资金在经济建设和社会事业发展中的作用的建议，五月份，县政府根据审计建议出台了《加强政府性专项资金管理的通知》，该文件的出台和实施，对我县加强财务管理、厉行节约方面将产生良好的社会效果，对有关单位财力的调剂从收入源头上解决苦乐不均的问题。

## 二、坚持制度，经济责任审计取得新进展。

今年上半年县委组织部下达的领导干部经济责任审计项目8个。其中任中审计2个(县卫生局局长聂腊山同志任中审计、县人防办主任易冰同志任中审计)，离任审计6个(南湖洲、文星镇、畜牧局、检察院、东塘镇、财政局党政领导离任审计)，共查

处违规资金2091.1万元，对于维护正常的经济秩序，增强领导干部财经法规意识起到了积极作用。在工作中，我们主要坚持了“四项制度”：一是审计成果分析制度。坚持定性定量，准确界定被审计对象的责任。如今年4月份，原文星镇党委书记朱某涉嫌经济问题“双规”，我局迅速对朱某开展经责审计，我们紧紧抓住各项经济疑点问题开展调查和审计，切实澄清底子。为纪检监察部门正确处理干部提供依据。二是审前进点运用沟通制度。每次经责审计项目进点前，组织部门领导都会陪同审计组进驻各单位，对经责审计过程中遇到的新问题、新难点我们适时与组织部门进行沟通和反馈，所有问题都迎刃而解。三是审计结果落实整改报告制度。被审计领导干部及其所在部门、单位在规定时间内向联席会议办公室报告整改情况。纪检监察、组织人事部门对审计领导干部及其所在部门、单位执行审计决定和落实审计意见以及整改情况进行跟踪检查。四是警示预防制度。积极配合县政府、纪检监察和组织部门构建警示教育机制，6月中旬，县政府组织各乡镇、县直部门主要负责同志召开全县政府常务会议。我局党组书记、局长陈建国同志就同级审中四个问题比较多的单位的审计情况在会上进行通报。向被审计单位提出了整改意见，对违规问题依法作出了审计处理决定。在全县引起了不小的反响，审计结果的通报充分发挥审计机关在党风廉政建设和反腐败工作中的作用。

### 三、改进方法，专项审计迈出新步伐。

2017年是我局实施中心工作最多的一年，共完成政府外债资金审计、汽车站整体搬迁、湘阴宾馆整体搬迁、城建投办公楼、水利局安全饮水工程、政府厉行节约和津补贴检查等大型专项审计9个，项目多，任务重，为此，我们着重做到了“三个结合”：一是全面审计与重点审计相结合。如今年3月省厅组织的政府外债资金审计，由于在同级审中涉及到了政府外债资金情况，为了不增加自身审计成本，不拖延时间。对此，我们就充分利用同级审和政府外债资金两项审计相结合。这样既提高了效率又保证了效果，确保了审计工作达到

预期目标。二是坚持工程审计与财务审计相结合。工程审计实际上就是建设管理全过程的审计。因此，我们坚持从财务报表中查，从档案资料中找，今年90%的工程审计项目做到了工程审计与财务收支审计相结合，6项公共工程项目送审金额8600万元，审计核减政府公共财政拨款金额430万元。三是坚持事后审计与事前、跟踪审计相结合。将审前调查作为质量控制的首要环节来抓，规定所有行业审计项目及重大审计事项都必须开展审前调查。今年来县内相继动工开建的几个重点项目，如城西渠工程、县燎原水库工程等，凡是涉及国家投资的，每个项目我们都提前介入，对于一些隐蔽工程均拍照存档，作为今后工程、审计结算的依据。

#### 四、创新载体，审计质量管理有了新提升。

从完善三级复核制度入手，不断规范审计执法行为，开展了“四个一”活动：一是组织开展一次审计项目质量检查和优秀项目评比。年初对2017年实施的44个项目进行了质量检查，评出了6个优秀审计项目并给予了奖励，对查出的问题进行了通报。二是组织开展“互授互学”主题活动。我局把业务水平提升摆到全盘工作的切入点来抓，在全体干部职工中开展“互授互学”活动，通过一人讲授一堂业务讲座课，推动被审计单位信息、过来常见的舞弊形式和审计人员个人实践体会“全流通”，在审计机关内部搭建了业务学习“同频共振”新平台。三是组织了一次优秀审计项目案卷和审计方案、审计日记和底稿范本展示。结合近几年在审计项目质量检查和优秀项目评比中发现的一些好项目进行展示，并选择一些优秀审计方案、审计日记、审计底稿制作范本供大家学习借鉴。四是开展半年度工作讲评活动。结合历年工作实际确定6月28日开展全局半年度工作讲评活动，每个同志都认真撰写半年度工作总结。并在会上作述职发言，会上32位同志竞相展示自己的风采，此次活动大大激发了同志们的工作热情。

#### 五、以人为本，干部队伍建设取得新成效。

回顾这一季度的工作，在全局干部职工的共同努力下，我们取得了一定成绩，但也仍然存在着诸多欠缺和不足，如：审计的服务作用还没有充分发挥；信息化建设跟不上审计工作需要，虽然我们为网络建设做了一些工作，但是计算机辅助审计面比较窄，软件应用能力较低的问题仍然是限制审计工作快速发展的主要因素；审计队伍的素质与审计发展的要求不很相适应等等，这些都有待在以后的工作中予以一一改进。

## 单位对上级工作总结篇五

2017年，我局在区委、区府和市审计局的正确领导下，以“三个代表”重要思想为指导，以科学发展观为统领，积极学习贯彻新的《审计法》和今年上级审计工作会议精神，认真履行审计监督职能，紧紧围绕区委、区府工作中心，坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的审计工作方针，突出对经济和社会中的热点、难点和领导关注、群众关心的问题开展审计监督，为促进依法行政，维护财经秩序，推进廉政建设，优化经济发展环境服务等方面发挥了积极的作用，较好地完成了年度各项工作任务。

### 一、全年主要工作目标完成情况

2017年我局审计项目市审计局考核指标为25项(区考核为26项)。

预计至12月底可以完成审计项目32项，其中：财政预算执行和决算审计4项，财政财务收支审计3项，领导干部经济责任审计13项，专项资金审计调查9项，固定资产投资审计3项。完成市审计局下达年度任务指标的128%，完成区下达年度任务指标的123%，同时对柴桥街道养志村危房改造进行跟踪审计。审计金额为681175.62万元，查处违规资金7168.49万元，管理不规范资金37374.03万元，损失浪费资金70万元，其中：应上交财政347.27万元，应减少财政拨款3780.83万元，应归还原资金渠道2017.93万元。

## 二、主要工作情况

### (一) 审计监督力度进一步加大

#### 1、财政审计进一步深化

在对本级预算执行情况审计和乡镇财政决算审计过程中我们坚持做到以真实性、合法性审计为基础，加强对财政资金的监督，注重规范财政收支行为，优化财政支出结构，促进财政资金更加合理、有效地使用，减少损失浪费。今年以来分别对××区、开发区财政预算执行和其他财政收支情况和白峰镇、小港街道的财政决算进行了审计，重点对预算分配、预算支出的审计，加强对部门预算、财政专项资金的审计监督，并对预算、国库、社保、农财、国资等资金实行全面审计，延伸审计了文体、民政、劳动、卫生、农林等部门的细化预算，同时还将区低保资金、福利彩票公益金、基础教育经费和水利建设资金纳入审计范围。通过审计，发现部分应上缴入库的资金未及时入库，部分土地出让金未及时收回，“暂存款”帐户中存在应作收入的未作收入，长时间挂帐未及时清理，部门细化预算编制和审核工作的准确性有待提高，部门经费预算存在苦乐不均。同时促进了财政部门进一步加强对资金的管理，推进公共行政管理体制及公共财政体制的建立和完善，促进了财政管理水平的提高。

#### 2、加大对行政事业企业单位财政财务收支审计的力度，促进行政事业单位财务管理水平的提高。

今年分别对区交通局、区民政局、区邮政局、区粮食总公司财政财务收支进行了审计。从审计情况看，发现存在资产疏于管理；财务管理和帐户处理不规范，往来款项结算、清理不及时，奖金福利未按规定报批和未缴调节基金及个人所得税、房租等收入未按规定交纳税金等问题。通过审计，揭示了问题，维护了国家的财经秩序，引起了被审计单位的重视，促进了财务管理的加强和国有资产保值增值。

### 3、领导干部经济责任审计工作进一步推进。

今年来，分别对区建筑工务局原局长、区民政局局长、区府办公室主任、区劳动与社会保障局局长、区文体局局长、区贸易与粮食局局长、区总工会主席、白峰镇原镇长、区计生局局长、区广播电视中心主任、区水利局局长、区发改局局长、小港街道原主任等13名领导干部进行了经济责任审计。审计发现部分单位对财产、资金的管理使用不规范，往来款项没有及时结算清理，应缴纳的税款没有按规定交纳，有的单位采购物资未按规定实施政府采购等问题。通过审计，促进了财务核算的规范和相关制度的建立和完善，增强了领导干部财经法规意识和经济责任意识，加强了对领导干部权力制约和监督，为区委管理、评价和考核使用干部服务。

### 4、加强了专项资金审计调查工作。

全年共完成专项审计调查项目9项，分别开展了全区城乡最低生活保障基金、水利建设资金、基础教育经费、住房公积金专项资金、区新型农村合作医疗资金、区农业综合开发产业化经营项目资金、区农村二次改水工程资金、区福利彩票公益金、区台灾资金和市财政转移支付资金的审计调查。基本摸清了上述资金归集、管理和使用情况。通过审计调查，揭示了专项资金在归集、管理和使用中存在的问题，并针对性地提出了审计意见和建议，促进被审计单位进一步完善制度，规范管理，防范风险，确保资金安全运作。同时，也为领导机关提供了决策依据。

### 5、政府投资项目竣工决算审计重点突出。

今年以来主要开展了区曼哈顿商业广场建设项目、霞浦化工园污水泵站及压力管工程建设项目、329国道陈华至白峰段及沿海中线××段建设项目竣工决算审计(该项目目前正在审计实施中，争取年内结束)。区曼哈顿商业广场建设项目和329国道陈华至白峰段及沿海中线××段建设项目是我区政府投资

基建的重点项目，在审计中我们做好跟踪工作，全力揭示工程的招投标、施工现场的监理签证、工程量的丈量等方面弊端，严肃查处高估冒算、虚报工程量、损失浪费等问题，对施工现场工程量签证真实性进行了严格核对。同时，在曼哈顿商业广场项目审计中积极配合区纪检监察部门查处该工程项目在物资采购过程中的商业贿赂问题，为国家挽回了大额资金损失，促进了反腐倡廉工作，有效地维护了建筑市场秩序。审计人员还撰写了《对基本建设施工过程中签证单的管理和监督亟待加强》和《目前制约基建投资审计效率提高的问题应予以重视》等信息，受到区委、区府领导的高度重视，分别在我区的“呈阅件”“要事摘编”“区委专报”“××之窗”上刊载。

## (二)加强内部审计工作。

在对去年的内审工作进行了总结的基础上，制订了内审工作计划，成立了××区内部审计分会，召开了内审工作会议，交流内审工作经验。分会领导能够深入一线了解情况，并能加强指导，建立了内审考核制度。根据市内部审计协会的会议精神，认真做好了传达学习。结合我区目前内审工作的实际，全年共组织内审人员进行业务后续培训和上岗培训二批15人次。通过培训，内审人员业务水平和工作能力得到了进一步的提高。建立审计档案评比制度，使基层内审工作有序地开展，进一步发挥了内部审计职能的作用，促进了行政事业单位和乡镇的财政财务管理工作。

## (三)加强审计宣传工作。

认真学习贯彻修订后的《审计法》，明确了新修订后的《审计法》目的、意义及修订的主要内容。积极开展新《审计法》的宣传贯彻，5月份在《××新区时刊》和××电视台发表了答记者问，在街头巷尾悬挂《审计法》宣传标语，在电视上作了《审计法》的宣传，并认真开展了《审计法》知识有奖竞赛活动，广泛向社会发放审计知识竞赛卷1400份，审计法

单行本300册(更多精彩文章来自“秘书不求人”),做到了家喻户晓。重视审计信息的应用,全年共撰写和选录各类信息399篇,其中:审计信息93篇(录用59篇,其中有1篇被浙江省审计厅“浙江审计信息”刊登,1篇被市政府信息录用,2篇在市审计局“宁波审计信息”刊登和5篇被区政府列入“要事摘编”,4篇被区委信息通报),网络媒体信息306篇。审计成果得到了进一步运用,为领导决算提供依据,使社会上更多的人关心和支持审计工作。

#### (四) 审计队伍建设进一步加强。

一是认真组织干部、职工学习党的路线方针政策和国家的法律法规,组织党员学习党章和“两个条例”,加强审计人员培训工作,年度内共有60人次参加上级审计机关各类培训,率先开展“党员先锋岗”和“廉政文化进机关”活动,以人为本,树立和增强了“创新意识、发展意识、公仆意识、改革意识”。积极做好“结对帮扶”和“慈善一日捐”工作。

二是相关规章制度进一步完善。今年制订和完善了《××区审计局目标管理考核暂行办法》、《20信息工作目标考核办法》、《××区审计局财务管理制度》、《宁波市××区(开发区)审计结果公告办法(试行)》、《审计机关审计项目质量控制办法(试行)实施意见》、《审计局“六项”制度》以及《审计局保密工作管理规定》等相关规范性文件,同时抓好检查落实,使审计管理工作进一步得到加强,审计工作进一步规范。

三是加强廉政建设,保持审计机关良好形象。认真组织全体人员学习党风廉政建设有关规定和“审计”八不准“纪律”,制订了《2016年党风廉政建设工作及责任》、《2016年普法教育依法治理工作实施意见》、《××区审计局行政执法责任制实施方案》等,还专门邀请了区纪委同志为全局审计人员上党风廉政建设案例教育课,局领导不定期对廉政建设情况进行分析研究,采取责任到人,认真开展了谈心活动。同



时还组织了审计人员的家属参与“廉政寄语”活动，有七名同志的家属寄来了“廉政寄语”。通过学习教育和相关活动的开展，审计人员的依法行政、依法从审、廉政意识进一步增强，在审计工作中谢绝和退回礼券3000元，拒贿却礼的情况时有发生，保持了审计机关廉洁从审，洁身自好的形象。

### 三、存在的困难与问题

一是审计力量与审计任务之间的矛盾比较突出，尤其是基本建设投资审计和领导干部经济责任审计中的矛盾更为明显。二是审计决定和审计意见的落实还存在一定的差距，部分基建审计的资料提供滞后。在审计回访中，有少数被审计单位对审计决定和审计意见尚未能真正落实。审计结果公开的力度、计算机审计和效益审计的步子迈得不够大。三是内部审计工作有待进一步加强与规范，个别内审单位的领导对内审工作重视不够。

以上困难和问题，需要我们在今后的工作中加以克服和解决，也希望领导和有关部门予以重视与支持。

### 下一年年主要工作思路

指导思想：以党的十x大和十x届x中全会精神为指导，

坚持科学发展观，认真履行宪法和法律赋予的职责，继续坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的审计工作方针，加强审计队伍建设，依法审计，突出重点，全面监督财政财务收支的真实、合法、效益，为促进××经济社会全面发展，更好地发挥审计的职能作用。

总体目标：审计工作以创新为动力，以提高审计成果水平为核心，以加强审计业务管理为基础，以审计队伍建设、审计制度建设为保障，整合审计资源，逐步实现审计工作的法制化、规范化和科学化。

审计工作的主要计划目标：审计项目初步计划安排26项，保证完成上级审计机关和区委区政府下达的年度审计工作任务。重点抓好以下几个方面的工作：

一是围绕推进依法行政，继续加大对政府部门预算执行的审计力度，促进规范财政财务管理。

加强对政府部门的审计是强化对权力运行约束和监督的一个重要方面。特别是对资金量大、有预算资金分配权和下属单位多的部门，要有计划地进行重点审计，促进规范财政财务管理，合理有效地分配和使用财政资金，依法履行职责，将国家各项方针政策落到实处。

在强化本级支出审计的同时，要进一步加大对转移支付资金的审计力度，深入揭露资金分配不规范，拨付不及时，使用不合规和脱离有效监督等方面的问题，促进建立规范的转移支付制度，保证国家财政政策和宏观调控措施得到认真贯彻落实。

二是围绕加强宏观调控，进一步加强政府重大投资项目审计。在审计过程中，我们注重对该项目建设中存在违法违规问题的审计，注意检查违规征地、拖欠工程款、截留克扣农民征地补偿款等侵害群众利益的问题，严格控制无概算搞建设和超概算问题的发生，加大对建设过程中的商业贿赂的查处力度。同时从科学发展观的角度分析评价项目建设效果，促进提高项目的科学决策水平，提高资金使用的经济效益和社会效益。注意对照宏观调控政策的重点、方向和力度，检查投资项目是否符合政策取向，管理是否到位，并在实践中积极探索效益审计的新路子。

三是围绕维护群众切身利益，强化专项资金审计和审计调查，促进社会和谐稳定发展。

要继续贯彻落实“三个代表”重要思想，坚持科学发展观，

努力解决涉及群众切身利益的突出问题。通过审计监督保证国家政策措施的有效实施，加大对在新农村建设中牵涉“三农问题”的资金使用、分配规范性方面的审计。注意检查涉及群众切身利益的政策措施的落实情况，严肃查处各种侵害群众合法权益的行为。同时，有针对性地组织专项审计调查，提出完善有关政策措施的建议。着力抓住影响群众切身利益的突出问题，有针对性地组织开展专项审计和审计调查。

四是围绕加强和完善领导干部监督机制，进一步加强经济责任审计，促进依法履行职责。

积极开展领导干部经济责任审计，按照区委关于《宁波市××区、宁波市开发区领导干部任期经济责任实施意见》和《××区、开发区领导干部离任经济责任事项交接实施办法》的规定，进一步规范领导干部经济责任审计工作，加强对领导干部权力运用的监督。维护财经法纪，预防和惩治腐败行为，加强党风廉政建设，为区委全面考察、正确使用干部提供依据，探索加强干部管理与监督的新途径，进一步提高领导干部的财经法规意识和经济责任意识。

五是加强对区内部审计单位的组织管理，初步安排全年深入内审单位检查指导不少于二次，建立健全内部审计的计划、检查、总结等管理机制，加强与内审单位的交流与沟通，积极宣传内审工作在经济发展中的作用，使各级领导与部门更加支持和理解内审工作，充分发挥内审在内部检查监督中的作用。

六是继续加大审计宣传和审计结果的转化。组织审计人员进一步贯彻学习新的《审计法》，努力营造良好的外部审计环境。同时要继续加大对审计成果的转化，紧紧围绕区委区府的中心工作和群众关心的热点、难点以及领导关注的问题做好审计信息的宣传。积极推进审计结果公告制度，在公告数量和质量上有增加和提高，逐步实现向社会全面公开。

七是加强廉政建设，完善各项制度，提高审计质量。廉政建设做到常抓不懈，警钟长鸣，积极开展跟踪问效，做到“内管理，外监督”；在原有制度、规定的基础上进一步完善各项制度；并结合《审计法》的颁布实施，认真抓好审计质量控制工作，把好审计质量关，降低审计风险。并积极推广计算机审计和效益审计。

八是加强审计队伍建设，提高审计队伍的自身素质。加强审计人员的学习和培训，努力建设“学习型、效率型、服务型、廉洁型、和谐型”机关；继续开展“结对帮扶”和送温暖活动；加强对党员干部的教育引导，筑牢拒腐防变的思想防线，努力建设一支勤政、廉洁、务实的审计队伍。