

项目审计整改工作报告 审计整改工作报告

在现在社会，报告的用途越来越大，要注意报告在写作时具有一定的格式。报告对于我们的帮助很大，所以我们要好好写一篇报告。下面我给大家整理了一些优秀的报告范文，希望能够帮助到大家，我们一起来看一看吧。

项目审计整改工作报告 审计整改工作报告篇一

我代表市人民政府，向市四届人大常委会第__次会议报告20__年审计工作报告中指出问题的整改状况。

市四届人大常委会第九次会议审议了，并作出了。市政府高度重视市人大常委会审议意见，召开专题会议，研究部署审计整改工作，要求各部门单位强化审计整改职责，采取有效措施，切实纠正审计查出的问题。同时，要求突出长效机制建设，完善制度、强化措施、硬化手段、规范管理，防止类似问题再度发生。各相关职责单位高度重视审计整改工作，成立审计整改工作机构，制定审计整改工作方案，明确审计整改工作职责，落实审计整改工作措施，对审计查出的问题，认真研究，深刻剖析，逐条整改，对暂时不能整改到位的，制定整改计划，明确整改措施，限期整改到位。

截至10月底，中反映应整改的问题27个，已整改到位21个，涉及单位26个，正在整改的问题6个，涉及单位5个。家电摩托车补贴资金违规共立案调查23家，刑事拘留16人，取保候审12人，批捕1人。追回家电摩托车补贴资金733.27万元，取得了较好的整改效果。

二、审计整改落实状况

(一) 关于年初预算编制不够完整和细化问题。20__年市本

级已编制国有资本经营预算，实行全口径预算管理，预算编制不够完整问题已整改到位。

年初预算不够细化问题，主要是预算编制时间与部分专项工作任务确定时间存在差异造成的。我市部门预算编制时间较早，一般于每年9月份开始编制下年预算，而一些专项资金如教育费附加和城市维护费等支出，具体安排项目在预算编制时无法确定，需要经过必须时间的调研论证，在次年5、6月份才能落实到项目，项目安排状况已单独向人大汇报。今年将督促有关部门提前做好专项资金项目准备工作，争取20__年相关支出与部门预算同步向人大汇报。

（二）关于部分用地单位至今年5月拖欠国土出让收入41593.94万元问题。今年以来，市政府对国土出让收入清欠工作抓得紧、谋划早，多措并举进行清缴。

二是加强职能部门协调配合，下达催缴通知书，组织人员上门催缴；

三是强化清欠工作措施，对欠缴单位采取停办一切手续、不准参加新的土地招拍挂等措施。对无任何理由长期拖欠国土出让收入的单位，由国土部门提请仲裁，再透过司法程序进行强制收缴。在今年5月份以前收回4、11亿元的基础上，至10月20日，又收回国土出让收入欠款2451.57万元。

目前仍欠缴国土出让收入39142.37万元，其中：20__年以前欠缴20294.37万元，欠缴单位12个，20__年度欠缴18848万元，欠缴单位2个。14个欠缴单位中有两个欠缴大户：即小埠投资开发集团公司欠缴10200万元，占欠缴总额的26%；湖南中宁置业有限公司欠缴16650万元，占欠缴总额的43%。10月8日和10月17日，市政府分别专门召开国土出让收入欠款清缴调度会，要求欠款单位尽快缴清所欠国土出让收入，逾期未缴的收取必须滞纳金，小埠投资开发集团公司和湖南中宁置业有限公司均已承诺11月底前缴清欠款。

（三）关于国土出让收入__3749、96万元未及时清算缴入国库作政府性基金收入，资金存放在市乡镇财政管理局和市非税收入管理局问题。20__年前，市级国土出让收入由市乡镇财政管理局负责设立专户统一征收，实行“收支两条线管理、财政直接征收、专户核算、收入分解、净收入上缴国库”征管模式。从20__年起，市级国土出让收入征收职能进行了调整，实行由市非税收入征收管理局委托市乡镇财政管理局征收模式，国土出让收入直接缴入市非税收入汇缴结算户，资金结算后由市非税收入征收管理局缴入国库纳入基金预算管理。

至20__年12月，存放在市乡镇财政管理局“暂存款”的108305.49万元，主要是20__年前发生的未结算支付的预付款和保证金，以及部分项目未及时办理相关结算手续暂不宜确认为国土出让收入的款项，因此未及时缴入国库作政府性基金收入。今年以来，加大了这部分资金的清理力度，1—9月，已结算转入政府性基金收入39274万元，从20__年10月起，市级国土出让收入将纳入市财政国库管理局财政专户管理，市乡镇财政管理局国土出让收入账户将予以撤销，今后类似问题将不会出现。

至20__年12月，存放在市非税收入征收管理局“待查收入”账上余额36272万元，主要是因开发商竞得地块的土地出让金未全额缴清，暂未办理相关手续而未到市乡镇财政管理局开具一般缴款书，非税收入征收管理系统无法进行收入确认而影响了及时上缴。以上“待查收入”已于20__年6月底前完成收入确认并全额上缴国库作政府性基金收入，已整改落实到位。

一是工程在建、项目未完工或已完工但未办理结算构成的结余；

二是特设专户项目进度过慢构成的结余；

三是零星指标未及时清理使用构成的结余；

四是待付的往来资金或代管资金结余；

五是非税收入结余；

六是项目完工结算后构成的专项净结余；

七是正常经费结余。

今年7至8月，按照市人大及市财经工作领导小组要求，市财政局多次召集会议、制订方案，对市直集中支付单位指标结余状况进行了全面摸底清查，认真查找原因，提出了处理意见和推荐。

一是加强专项资金管理；

二是及时清理零星指标；

三是加强往来资金清算；

四是加强财政监督检查；

五是统筹安排结余资金。

同时，拟在编制20__年部门预算时，将20__年结余指标纳入部门预算，部分结余资金由市财政收回统筹安排。对已完工结算项目产生的净结余，由市财政收回，统筹安排用于下年度新增项目；对纳入预算管理，实行以收定支方式拨付的行政事业性收费、罚没收入、政府性基金收入，确定拨付比例时综合思考上年度指标结余状况，对拨付后至下一年度7月1日仍有结余的指标，由市财政收回；有正常经费结余的单位，原则上不思考追加工作经费，对拨付后至下一年度7月1日仍有结余的指标，由市财政收回。

（五）关于财政专户归口管理不彻底问题。近年来，我市认真贯彻落实、和等文件精神，高度重视财政专户管理工作。

一是狠抓财政专户清理整改；

二是狠抓财政专户归并、撤销；

三是狠抓财政专户归口国库管理。印发了相关文件，明确了工作职责，分工协作，逐步推进。

同时，按照上级文件精神，建立健全财政专户管理长效机制，结合上级审计和同级审计提出的整改意见，出台相关管理制度，明确管理部门工作职责，强化内控机制建设，建立不相容岗位严格分离制度，完善财政专户信息管理系统，确保财政专户资金安全高效运行。至10月底止，除根据第二章第十一条规定保留“郴州市非税收入汇缴结算户”，并更名为“郴州市财政局非税收入专户”，加盖国库部门印章外，审计报告中所指定期存单55张已按相关规定归并到36张，9个非税收入专户已实现非税与国库共管，8个土地出让收入支出账户撤并工作正在进行中，预计本月可完成，市本级财政专户归口管理已整改到位。

这项工作得到了上级财政部门的充分肯定，在今年9月全省财政专户整改工作通报中，两个市受到省厅的表扬，郴州市是其中之一。

（六）关于部分政府性基金支出安排不合理，低于规定用途的比例问题。

二是根据（湘财综[20__]17号）规定，自20__年7月1日起取消“两项基金”上缴省级部分。

今后将进一步规范项目申报程序，用心开展项目调研活动，加大对相关项目建设的支持力度，严格执行的规定，努力提

高资金的使用效益。

三、下一步的工作措施

（一）进一步完善预算管理机制。

一是推行预算绩效管理。坚持绩效优先理念，强化部门预算支出主体职责。从20__年起凡是向市本级财政申报50万元以上的项目，务必同步申报绩效目标。预算批复时同步批复绩效目标，预算执行时同步跟踪绩效目标。对没有按时完成绩效目标，工作不规范，评价结果差的，下年度不予安排或调减预算。

二是建立资产配置预算审核制度，加强政府采购方式审批，实行基本建设计划申报，促进预算编制与行政事业单位资产管理有机结合。

三是完善政府采购预算编制。加强政府采购方式审批，在批复政府采购预算时一并批复政府采购方式。

四是加强专项资金预算管理。合理设定专项资金，逐步淡化专项资金“基数”的观念，加大资金整合力度，统筹安排，构成合力，集中财力办大事，提高专项资金预算编制的科学化、规范化水平。

（二）进一步强化财政精细化管理。

一是加强对宏观经济形势的科学研判，密切关注财税政策的调整，切实将研判结果及财税政策变更对我市财政的影响纳入到财政收入管理中。同时，用心跟踪“营改增”改革后续政策，实时掌握该项改革对财税、企业的影响及改革成效，确保财政收入全面、真实、合理，努力做到财政收入管理精细化、科学化。

二是做好预算基础业务管理，加强预算指标管理。依法按时批复年度市级部门预算，及时将部门预算指标导入指标管理系统，严把资金审核关，严格按资金支付审批程序拨款。

三是强化专项资金监管，把专项资金使用状况作为财政监督和绩效评价的重中之重，综合运用国库集中支付、政府采购、专项检查等监管手段，对专项资金使用实行全过程控制监督，不断提高专项资金使用效益。

四是用心推进财政监督转型，从20__年起财政监督检查机构全程参与部门预算编制执行，推动财政监督由注重事后监督向注重事前、事中、事后监督的全过程监督转变，由突击性、专项性检查向日常性、常态化检查转变，建立起预算编制、执行、监督、评价相互制衡的管理机制。

（三）进一步加强政府投资监管。

一是严格预算评审。严格执行财政、审计和建设三家联合印发（郴财办[20__]12号），明确预算控制价的约束作用，对不执行预算控制价管理的政府投资项目建设工程，财政部门不拨付建设资金、招标主管部门不予招标备案，审计机关依据有关规定予以核减。

二是加强重点环节监管。严把招投标关、变更关和监理关，明确投资概算调整的审批程序，严格控制项目设计变更和现场签证，对重点项目实行审计全程跟踪审计，控制建设成本。

三是建立投资项目资金绩效和风险评价制度。由市财政局牵头，组织专家和中介机构成立资金绩效和风险评价小组，对项目资金概算、预算执行、财务管理、债务风险等进行评审，为项目建设决策带给依据。

四是建立投资项目资金监督检查制度。由市审计局牵头，抽调专家组成监督检查小组，定期对项目建设进行跟踪监督检查

查，以便及时发现问题、及时处理违法违规事项。

（四）进一步健全审计整改长效机制。

一是建立审计整改问责和职责追究制度。各单位主要负责人是审计整改的第一责任人，也是问责和职责追究的重点对象，问责的主要资料要在整改措施和整改效果等方面追究相关人员职责。

二是建立审计整改结果报告制度。被审计单位要在必须时间内，向政府、人大报告整改落实情况，并逐步公告被审单位审计整改结果，对拒不整改或整改不力的予以曝光。

三是建立审计整改跟踪检查机制。在必须时间范围内，跟踪检查被审计单位执行审计决定、采用审计报告意见与推荐以及处理审计移送事项的结果状况；进一步建立健全审计结论落实反馈制度和审计回访制度，确保审计提出的意见和推荐得以落实，发现的问题得以整改。

以上报告，请予审议。

项目审计整改工作报告 审计整改工作报告篇二

以开展工作评议为契机，用开放的意识、比较的思维、创新的理念、改革的精神，重新审视和研判新形势下的财务管理工作。要坚持围绕支队党委中心工作和社会关注的热点、难点、焦点，安排项目计划开支和开展工作，从机制、体制层面建言献策，强化财务管理服务大局功能。深入分析查出问题的症结，从加强内部管理层面提出有真效、有实效、有长效的工作建议。

将作风整顿与学习新的《审计法实施条例》相结合、与开展审计业务相结合、与建立健全“刚性”管理制度相结合，以优良高效的工作体现良好的工作作风。针对存在的问题，制定

切实可行的整顿措施，坚决杜绝“两张皮”和“走过场”。

以“摸得清家底、查得出问题、提得出建议、经得起检验”为基本要求，加强财务人员培训。以“请进来教”为基本途径，邀请专家，进行电算化、法律、业务知识培训，提高整体财务管理水平。以“送出去学”为首选方式，将财务人员送到上级审计机关和大专院校强化培训，提高财务管理能力，培养财务管理“精兵”。

严格执行廉洁从业。以建立健全惩防体系建设为抓手，要求财务人员用高于别人的标准要求自已，用严于别人的标准监督自己，严格执行财经法规等制度，探索实行项目质量责任追究制，切实维护财务人员的廉洁形象。利用会议通报、宣传栏等形式定期公开大队财务收支情况。

财务审计报告是具有审计资格的会计师事务所的注册会计师出具的关于企业会计的基础工作即计量，记账，核算，会计档案等会计工作是否符合会计制度，企业的内控制度是否健全等事项的报告，是对财务收支、经营成果和经济活动全面审查后作出的客观评价。基本内容包括资产、负债、投资者权益、费用成本和收入成果等。下面小编给大家整理审计整改报告模板，内容仅供参考。

为认真贯彻全国公安审计工作会议精神以及支队 审计整改年活动要求，切实加强对审计查出问题的整改工作，进一步加大审计整改力度，我大队自3月开展 审计整改年 活动以来。

(一) 审计整改观念全面更新。

项目审计整改工作报告 审计整改工作报告篇三

严格执行廉洁从业。

以建立健全惩防体系建设为抓手，要求财务人员用高于别人的标准要求自已，用严于别人的标准监督自己，严格执行财经法规等制度，探索实行项目质量责任追究制，切实维护财务人员的廉洁形象。

审计整改报告模板【2】 我代表市人民政府，向市四届人大常委会第xx次会议报告20xx年审计工作报告中指出问题的整改情况。

一、高度重视审计整改工作

项目审计整改工作报告 审计整改工作报告篇四

以开展工作评议为契机，用开放的意识、比较的思维、创新的理念、改革的精神，重新审视和研判新形势下的财务管理工作。要坚持围绕支队党委中心工作和社会关注的热点、难点、焦点，安排项目计划开支和开展工作，从机制、体制层面建言献策，强化财务管理服务大局功能。深入分析查出问题的症结，从加强内部管理层面提出有真效、有实效、有长效的工作建议。

将作风整顿与学习新的

以“摸得清家底、查得出问题、提得出建议、经得起检验”为基本要求，加强财务人员培训。以“请进来教”为基本途径，邀请专家，进行电算化、法律、业务知识培训，提高整体财务管理水平。以“送出去学”为首选方式，将财务人员送到上级审计机关和大专院校强化培训，提高财务管理能力，培养财务管理“精兵”。

严格执行廉洁从业。以建立健全惩防体系建设为抓手，要求财务人员用高于别人的标准要求自已，用严于别人的标准监

督自己，严格执行财经法规等制度，探索实行项目质量责任追究制，切实维护财务人员的廉洁形象。利用会议通报、宣传栏等形式定期公开大队财务收支情况。

我代表市人民政府，向市四届人大常委会第xx次会议报告20xx年审计工作报告中指出问题的整改情况。

一、高度重视审计整改工作

项目审计整改工作报告 审计整改工作报告篇五

上海市审计局

上海市人民代表大会常务委员会：

今年7月25日，市十四届人大常委会第五次会议听取了市政府《关于2012年度市本级预算执行和其他财政收支的审计报告》，7月26日进行了分组审议，并就落实审计查出问题的整改提出了审议意见。对审计揭示的问题及整改，市政府高度重视，杨雄市长于8月12日主持召开市政府第20次常务会议，专门听取关于2012年度市本级预算执行和其他财政收支审计情况的汇报，并对落实审计整改做了部署，要求对执行财政纪律不到位的问题，切实加强管理，做到越管越严；对制度本身不够完善的问题，不回避矛盾，切实研究解决。

整改责任。相关单位对审计结果高度重视，通过召开专题会议、建立审计整改工作领导小组等形式，认真研究部署审计整改工作，明确责任分工和阶段性整改目标。如，市民政局将审计报告中反映的问题逐条分解，明确整改责任的归口部门，将整改工作划分为动员部署、落实整改、跟踪督查三个阶段，确保整改不走过场。二是注重建章立制，完善内部管理，形成整改长效机制。相关单位将审计整改工作作为加强自身

管理的契机，对相关人员进行财经纪律和财务知识培训，加快建立健全内部控制制度，规范预算执行和资金使用。如，市新闻出版局针对审计提出的问题，制定了多项出版物审读工作管理办法；市委党史研究室根据审计建议，修订完善了会议申报、审批及备案制度。三是举一反三，由点及面，逐步扩大审计整改的效应。相关单位在全系统范围内通报审计结果，要求各单位、各部门增强对审计整改工作的认识，对审计披露的共性问题，认真对照自查，改进工作，杜绝类似问题发生，真正将审计整改的成效落实到实际工作中去。如，市食品药品监督管理局在系统内工作会议上向处级以上干部通报审计情况，开展案例教育，对审计发现的问题进行重点案例解析，在经费管理、课题管理、合同管理等方面加以改进。

一、市财政局组织执行市级预算、市地税局税收征管审计查出问题和国有资本经营预算收支管理审计调查发现问题的整改情况