

2023年没有问题的审计报告 审计工作问题的整改报告(精选5篇)

报告，汉语词语，公文的一种格式，是指对上级有所陈请或汇报时所作的口头或书面的陈述。报告书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇报告呢？下面我就给大家讲一讲优秀的报告文章怎么写，我们一起来了解一下吧。

没有问题的审计报告篇一

一、认真学习，提高认识

我校认真组织领导班子和财务人员学习上级财务文件，统一思想，提高认识，强化财经纪律，不继提高财务人员的业务水平，并不断完善学校财务管理的各项制度。

二、成立领导小组工作

我校结合实际，成立了德峨乡初级中学财务整改领导小组。

组长：黄仕锋（校长）

副组长：李连声（副校长）

组员：廖泽、张成光、杨进文、岑廷荣、王正想、朱学升、李帮文、黄美兰

领导小组下设办公室，办公室主任由李连声副校长兼任，统一协调和指导财务审计整改的各项工作。

三、整改措施

依据制度要求认真进行审计整改，自查自纠存在的问题，认

真反思，找差距，寻原因。通过认真组织小组成员查看至__年会计凭证、会计报表、会计账簿。在会计报表、会计账簿中银行日记帐、出纳的现金日记帐不存在任何问题，无需整改。

存在的一些问题是：

1、会计、出纳还没有取得从业资格证，正在学习争取；

3、固定资产登记和报废登记不完善现象。整改领导小组针对以上存在的问题进行分工协作，分块整改，现已全部整改完善。

总之，财务工作是学校工作的基础，财务工作直接影响着学校的发展，要办好学校，首先要管理好财务，把有限的资金用在刀刃上。为此，在今后的'工作中，我校将按上级主管部门的要求，严格执行各项财务管理制度，管理好学校财务。坚持每月对经费的收支由财务审核小组审核后，再进行报账、公示，将财务开支情况在公示栏公布，自觉接受上级领导、全校教职工的监督。

没有问题的审计报告篇二

一、基本情况

(一)被审计人基本情况。

__x男，生于1962年11月，大专文化程度，中共党员，经济师。20__年9月至20__年2月任荆门市__x分管稽核监察、安全保卫工作。

(二)被审计人所在单位基本情况。

截止20__年2月底__x下辖机构下辖机构网点__x个，其中__x全辖共有员工__人，其中：在岗员工__人，内退员

工__x人，工勤人员__x人。

报表反映各项资产总额__亿元；负债__亿元，其中：各项存款__亿元；所有者权益__亿元，其中：未分配利润__亿元，未弥补历年亏损__亿元。累计亏损挂账__亿元。

二、被审计人任职期间履行职责情况

该同志任职期间，认真贯彻__x及监管部门要求，抓住工作重点，强化监管职能，突出风险管控重点，坚持从严治社，及时纠正并处理各类违规，为__x发展保驾护航，有力地推动了全市__x改革发展工作。

(一)抓住工作重点，强化监管职能。

一是加强稽核监察队伍建设，监督管理工作提供组织保障。通过公开选聘与组织考核推荐的方式，调整完善了34名审计稽核人员，并保持了稽核队伍的相对稳定。出台了稽核监察工作考核办法、稽查中队管理暂行办法以及稽核工作程序、纪律处分工作程序和工作报告制度、工作例会制度、劳动纪律制度等。先后组织了两次审计监察及安保人员的轮训，通过对案防工作流程、审计工作程序、信贷业务审计方法、经济责任审计方法、信贷违规定性、财务违规定性、稽核项目档案与内务管理等相关知识的学习，有效提高了“纠偏查错”的能力和防案控险的水平。

至100万元到期未收回贷款、机关财务管理、干部交流离任、基建项目等11项(次)审计活动；同时，开展了包括财务对账、授权、密押、印鉴、票据、大额存款、百万元以上大额存款、银行卡专项检查活动十余项，通过检查及时暴露和处置了一些风险隐患，切实规避了各类风险，进一步优化了农信社内部经营秩序和管理环境。

三是坚持从严治社，及时纠正并处理各类违规。对违规违纪

行为始终保持打击的高压态势，对审计、检查工作中涉及的违规违纪责任人督促县级联社进行了责任追究。

(二) 狠抓案件防范，确保稳定平安。

围绕“改革、发展、规范”三大中心任务。突出防案控险工作重点。通过层层落实案防责任，深入开展“内控和案防制度执行年”活动，确保了全辖农信社人、财、物全面安全无事故，进一步提高了监管工作实效。一是市、县两级联社分别成立了案件防控领导小组及专门办公室；二是层层签定案防责任状；三是按照案件防控工作量化考核细则组织案防工作量化考核；四是深入开展“内控和案防制度执行年”活动；五是认真开展“三项”检查；六是认真落实领导干部案防工作“三个一”、“”四个一、“五个一”制度。使全员的案防意识得到了明显提高、内控和案防制度的执行力得到明显增强、内控制度得到进一步的完善，促进了各项业务的稳健发展，任期内未发生案件。

(三) 坚持廉洁自律，强化作风建设

在作风建设上，一是严谨求实，注重开展调查研究，主动参与县级联社转换经营机制调研活动及拟定公司部、个贷部、清收部及绩效考核方案工作；二是敢抓敢管，不回避矛盾，不上交矛盾，针对过去违规处理不到位的问题，加强个案督办，并深入一线与被处理员工面对面谈话，及时化解矛盾，消除违规上访事件所带来的负面影响；三是服务基层诚恳热情，对基层反映的'问题，及时答复和帮忙解决。

在廉政建设方面，一是重点加强并监督领导班子的党风廉政建设，层层签订党风廉政建设责任书，通过建立领导干部一岗双责制度，完善廉政建设档案制度，加强对领导干部及一线高管人员的行为监督；二是督促相关部门健全社务公开和公示制度，完善民主监督机制，对群众关心的热点、难点、疑点、焦点问题，以及领导班子建设、人事决定、财务收支、

信贷发放、办事结果，提高工作的透明度，实行民主管理并接受群众的再监督；三是严格自律，严格遵守中纪委十七届五次全会提出的“五个严禁”及党员领导干部廉洁从政“八禁止”行为规范和省联社党委作风建设“六不”承诺。

三、审计中发现的问题

(一)部分审计项目有待进一步跟进，对部分员工轮岗

的离任审计还没有同步开展，对辖内县级联社副职干部的任期经济责任审计没有按规定期限开展，部分审计项目检查的内容还不够全面。

(二)还存在对部分违规违纪人员的责任追究不到位的问题，有待今后督促落实。

(三)个别员工违规放贷的现象还没有得到遏制，员工思想教育还有待进一步加强。

四、审计建议

针对审计中发现的问题，对___及__x今后的工作提出如下建议：

(二)对__x的建议。一是要大力组织存款，加大贷款投放，进一步加快业务发展步伐。二是要加大对不良贷款的清收力度，做好控新降旧工作，努力提高资产质量。三是要严格加强贷款管理，严密防范贷款风险。要严把贷款审批关，加强贷后跟踪检查，确保贷款安全。四是进一步加强对辖内农信社内控管理，认真落实省联社出台的各项内控制度。五是要妥善解决历史遗留问题，理顺工作关系。

没有问题的审计报告篇三

20__年7月24日至8月6日贵局对永镇乡原乡长陈平同志任职两年期间经济责任履行情况进行了全面审计，针对审计中发现的问题，乡党委、政府高度重视，及时召开专题会议，认真制定整改方案，积极落实整改措施，现将整改情况报告如下：

一、在五保人员集中供养经费管理上，乡政府采取“三公开一集中”的办法。“三公开”是指人员信息公开、补贴标准公开、经费支出公开。“一集中”是指将敬老院所有支出全部纳入乡长一支笔审批范围。改变了过去由敬老院负责人以领代报的行为，真正做到了监管措施有效，资金使用正当。

二、对于使用不合规票据支付的问题，乡纪委对有关票据进行了认真审查，对相关单位和直接责任人做了通报批评，并以本次审计为契机，进一步健全了财务管理制度，明确要求会计人员对不真实、不完善、不合规的原始凭证坚决不予受理，确保财政资金安全运行。

三、关于挪用国家土地挂钩置换资金一事，乡政府组织有关人员做了认真调查。经查，永镇乡在20__—20__年实施土地挂钩置换项目过程中，坚持以人为本、科学指导、统筹安排，注重鼓励村集体和农民自愿投资投劳参与项目建设，严格监管村庄搬迁、土地复垦及基础设施建设等重点环节支出，实现了项目资金有一定数额结余。乡政府当时擅自挪作他用，改变了专项资金用途，审计指出要我们及时向上级主管部门作了申报并得到了原审批机关的同意。

四、关于从乡三资账户支付工程款和招待费一事，我们严格按照资金去向，认真分类细化，属于哪个村的项目支出就在哪个村完善相关手续，并按规定进行了会计科目调整和审核公示，充分接受人民群众监督。

五、关于超标准列支招待费问题。经调整属多年债务积压所

致，为加强管理，严肃纪律，乡纪委已针对公务接待出台了新的规定，并对以上把关不严、超标列支的相关人员给予通报批评和警告处理。

六、关于大额现金支付的问题。永镇乡是全区土地挂钩置换重点乡镇房屋拆迁和村庄复垦工程量大，情况复杂，乡政府为方便群众，当时带着现钱上门做工作，违反了国家《现金管理条例》，审计指出后，我们立即及时叫停。现金支付农户补偿费的行为，按规定凡1000元以上的支出一律列单打卡，从区级财务平台直接支付，目前执行情况良好。

七、针对部分工程款支出手续不健全、缺少审计监督的问题，乡政府专门成立了永镇乡项目工程建设领导小组，严格监管项目建设的各个环节，充分发挥审计监督作用，实行项目审计全覆盖和先审后报管理办法，坚决杜绝“豆腐”工程和“”工程的出现。

八、针对应计未计固定资产问题，乡政府专门成立了固定资产管理登记小组，对乡政府在用固定资产(包括房屋、土地等)进行了全面清查、逐一登记。对应计未计的固定资产及时作了账务补充登记，健全了固定资产动态管理机制，有效的防止了固有资产流失。

经过近两个月的积极整改，我乡财务管理和经济运行已经步入规范化轨道，在今后的工作中我们还将着重加强以下几个方面的工作：

一是加强会计队伍建设。组织财会人员学习相关专业知知识，抓好业务技能培训，强化岗位责任意识，切实提高财会人员的政治素质和业务素质。

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。

三是加强财务管理。严格按照《会计法》和会计制度的规定，进一步加强会计工作的规范化，建立健全财务内部管理制度，按规定设置会计科目，进行帐务处理。

1、加强专项资金的管理。对专项资金，注重资金使用效益，实行财政专户管理，确保专款专用；对村级的转移支付确保按时足额拨付到位。

2、加强支出管理。要建立和完善支出管理有关制度，深挖节支潜力，紧缩乡镇财政支出，建立和完善费用报销制度。通过建章立制，从严控制购置费、招待费、车辆费用、奖金补贴等开支，坚决制止铺张浪费。对不真实、不合理、不合法的票据，不予报销入帐。

3、加强固定资产的管理。对政府和镇直部门的固定资产清查评估，建立健全固定资产相关帐簿，加强对固定资产的管理，防止国有资产流失。

四是加强制度建设。在现有制度的基础上进一步健全完善内部管控制度体系，特别是对大额支出和重点项目的审批建立风险防控和责任追究制度。对不负责任、不顾民意、热衷于钱权交易违规审批给国家和人民造成严重损失和不良后果的领导人，无论调到哪里，无论在职还是退休，坚决予以追查问责并一追到底，切实做到“用制度管人、照制用权、按制度办事”，努力创建永镇乡风清气正、廉洁高效、务实惠民的财经管理新模式。

没有问题的审计报告篇四

20__年截止10月1日，我局共计完成审计项目20个。具体是区本级预算执行和财政收支审计项目1个，经济责任审计项目15个，专项资金审计调查项目4个，委托协调事务所完成投资审

计项目43个。审计查出问题38个，提出意见和建议44项，查出不规范金额700万元。核减工程266万元。向上级审计机关和区政府提供审计报告16篇，审计结果报告16篇，审计调查报告4篇，报送上级审计机关被采用的审计信息5篇。具体说来，主要做了以下几个方面的工作。

一、 创新工作方式，强化审计的组织和领导工作

审计全年的工作量创出了多年以来的新纪录。按正常的工作量，全局一年审计的项目数是10余个，20__年是13个，今年累计已完成项目达20个，还有4个项目在审，预计今年完成的工作量将是去年全年的两倍。工作业绩大增的主要背景是各级政府和蚌山区高度重视审计工作，从省到市均下发了加强审计工作的文件，对全覆盖提出了具体要求，尤其是经济责任审计全覆盖的要求，给我区增加了几乎难以完成的工作任务。面对这个巨大的难题和挑战，我局没有退缩，在区委区政府的支持下，大家开动脑筋，创新思路，通过挖掘现有人员潜力和扩充队伍，确保完成当年审计任务。

今年配合省、市、区巡视巡查组完成了对蚌山区的巡视巡查工作，作为总联络单位协调各单位配合市审计局完成了区委书记和区长的任中经济责任审计。草拟了《中共蚌山区委办公室 蚌山区人民政府办公室关于加强审计工作的意见》，并以区委区政府文件在全区发布。该意见是今后一个时期审计工作的纲领性文件，具体规定了审计全覆盖、审计整改等重要内容。拟定了《蚌山区关于推进领导干部履行经济责任，审计监督全覆盖的工作方案》，制定了蚌山区经济责任审计4年计划，计划用4年左右的时间完成对一届政府所有审计对象轮审一次的任务。对全区共70家经济责任审计被审计单位进行了分类，分为重要、一般、不重要的a□b□c三大类，这是经济责任审计的基础工作，今后在安排审计计划和力量时将依据被审计单位的种类投入不同的审计力量，在全覆盖的基础上确保对重点目标的关注。

按计划完成了2名编外审计人员的招聘工作，新成立了蚌山区经济责任审计办公室，并已经于3月份开始运转，该办公室已经完成了9个经济责任审计项目，成效初显。我区成立经责办此举在全市区一级审计局开了先例，其他区现在仍未成立，这是我区高度重视经济责任审计工作的具体体现，是贯彻落实省市经济责任审计全覆盖决策的重大举措，是我局在经济责任审计工作上的重大突破和创新。

二、增强廉政意识，建立了造价咨询单位中介库

出于从事监督工作的特殊性，我局一直将廉政建设工作放在中心位置，毫不放松，坚持不懈地狠抓。今年的区“党风廉政一把手工程”项目我局申报的是“建立投资项目中介机构的选择制度”。我们的工作目标是：建立一套适合我区的、规范的选择投资项目中介机构的方法，合理确定中介费用。工作措施是通过公开招标建立工程造价咨询机构库，形成选择咨询机构的规范制度。现在这个招标已经完成，建立了拥有5家造价咨询单位的中介库，该库已正常运转，标志着我区选择中介机构和确定中介费用已经制度化、规范化。

三、继续深化细化区本级财政预算执行审计

上半年对20__年度区本级预算执行和其他财政收支情况进行了审计。主要审计了区本级预算执行情况，区非税专户等有关资金管理情况，延伸审计了区人社局（就业中心）、招商局、妇联、工商联的部门预算执行情况，并对20__年度支持发展财政奖扶资金、一事一议财政奖补资金和农村五保供养及敬老院建设情况进行了专项审计调查。审计报告提出8个问题，9条建议，查出管理不规范金额150万元。

区局针对不同的审计内容制定相应的审计重点。在部门预算执行审计中，提出了招商局三公经费严重超预算的问题，指出了彻底解决该问题的办法。在专项资金审计中三个专项每个都发现了2-3个问题，并提出了整改建议。审计规范了部门

财务管理，严肃了预算法纪，完善了专项资金管理制度，清除了隐患。

四、创纪录地完成了经济责任审计任务

全年共完成15个经济责任审计项目，分别是残疾人联合会原理事长付达宏、文广体旅局原局长张志良、招商局原局长纪丽雅、人口计生委原主任顾有秀、人力资源和社会保障局原局长梁秀娟、妇联原主任周勤、胜利三小现任校长徐会、红旗三小现任校长郑宏、红旗一路小学现任校长夏长云、回民小学现任校长忽善宝、第三十二中学现任校长孙勇、工商联原主席涂建、天桥社区卫生服务中心现任主任代涇、雪华乡卫生院（宏业村卫生服务中心）原院长（主任）沈德柱和燕山乡卫生院现任院长彭德利同志。通过审计发现问题26个，提出建议31项，涉及不规范金额532万元。今年审计既发现了坐收坐支、收入不及时上交等较为严重的问题，也发现了固定资产管理不规范、奖金和福利费发放缺乏依据、部门预算与实际脱离等一般性的问题，相关单位正在积极整改或已经彻底整改。对严重和普遍性的问题，我们已经向区领导进行了汇报，与财政和主管单位进行了沟通，监督被审计单位彻底整改，同时改变不合理的管理方式，完善制度，堵塞漏洞。

今年经济责任审计最大的突破是在我区审计历史上首次实施了7项任中审计项目，实现了任中审计的突破，标志着我区审计在深度和广度上又大大前进了一步，这是实现一届党委政府任期轮审一遍目标的关键一环，继续做下去，把这件事做好，我们将真正实现经济责任审计的无死角、全覆盖。

五、紧扣主题全面完成专项审计任务

根据市审计局的部署，全年分三次完成了20__年第一、第二和第三季度区贯彻落实国家重大政策措施和宏观调控部署情况跟踪审计项目，出具了3份报告。重点审计了蚌山区创新驱动发展工程和县域经济振兴工程、农业现代化推进工程、服

务业加快发展工程、民营经济提升工程和园区转型升级工程6项政策措施的落实情况。报告全面评价了20__年区政府国家重大政策措施和宏观调控部署的情况，肯定了好的做法和成绩，追踪报告了已经发现问题的整改结果。提出了企业技术创新能力有待提高等3个问题，对此提出了3项建议。这次审计有力促进了政府各单位全面及时落实国家重大政策措施，加快推进重大项目建设，促进政府职能转变，促进经济发展。

根据审计计划对燕山乡政府的芯华集成电路项目征地拆迁情况进行了专项审计调查。主要调查了补偿安置政策的落实情况、拆迁工作的组织实施情况、拆迁资金的管理情况，对户籍等相关证件进行了审核。审计发现了一个居民违规享受还原安置的问题，建议予以纠正，涉及不规范金额18万元。

六、继续做好投资审计工作

继续开展了投资项目决算审计工作，没有自主审计项目，全部项目进行了委托。委托造价咨询公司对包括南山酃都小学教学楼改造工程等43个项目的工程决算进行了审计。审计报审金额2988万元，核定工程款2722万元，核减工程款266万元，核减率8.9%。

七、20__年工作安排

- 1、上半年实施并完成20__年度区本级预算执行和其他财政收支情况审计项目，继续选择若干部门和专项资金进行延伸审计。
- 2、实施并完成市审计局组织实施的若干专项资金审计调查项目。
- 3、实施并完成市审计局组织实施的贯彻落实国家重大政策措施和宏观调控部署情况跟踪审计项目。

4、实施并完成在本区范围内自选的若干项专项资金审计调查项目。

5、开展经济责任审计工作，开展大约15项街道或部门负责人经济责任审计项目；

6、及时完成投资审计工作。根据此项工作“项目分散、难以计划”的情况，在日常审计工作中见缝插针安排投资审计，保证当年的项目在当年完成。

7、完成区委区政府交办的其他审计任务。

20__年10月14日

没有问题的审计报告篇五

尊敬的__x□

根据《国务院关于加强审计工作的意见》和《__省人民政府关于加强审计工作的实施意见》等关于审计整改的要求，现将审计发现问题整改情况报告如下：

一、审计项目基本情况

20__年10月至20__年2月□x审计x对__卫生院20__-20__年财政财务收支情况进行了审计，我院按照x审计x要求提供了相关资料，配合x审计x完成了审计工作。

二、审计发现问题及整改落实情况

(一)关于“擅自扩大公共卫生专项工作经费和其他资金开支范围违规发放职工增量奖励性绩效工资x元”的问题整改落实情况：我单位已按审计要求清退收回违规发放金额x元。

(二)关于“超标准报销差旅费20__元”的问题整改落实情况：我单位已按审计要求清退收回违规报销的差旅费20__元。

(三)关于“挤占事业办公费8745元”的问题整改落实情况：我单位已按审计要求退还原资金渠道。

(四)关于“参保人员死亡后发生医保补助和报销医保费用共计x元”的问题整改落实情况：我单位已于3月28日将参保人员死亡后发生医保补助和报销医保费用共计x元退还原渠道资金。

(五)关于“医疗收入账账不符”的问题整改落实情况：我单位自收到审计报告后，财务科组织了清理，清理发现财务入账金额用手工汇总，汇总时出现差错，同时存在财务数据系统取数期间与医疗业务系统取数期间不一致。今后将认真核对医疗业务系统数据与财务核算系统数据，杜绝手工汇总差错，保证数据期间一致，做到账账相符。

(六)关于“固定资产账实不符x元”的问题整改落实情况：我单位已将未纳入固定资产核算管理的固定资产x元登记入固定资产管理系统，补记入固定资产科目，现已资产账实相符。

(七)关于“虚增收入总额x元，虚减负债总额x元”的问题整改落实情况：我单位已按审计报告要求做账务调整。

(八)关于“医疗收入x元无入账依据”的问题整改落实情况：此医疗收入属我单位__点医疗收入，我单位已按县卫健局20__年第二次党委会议研究决定进行了整改：1. 已注销__点医疗点[]_x回归我单位中医馆从事常规中医诊疗工作。2. 我单位已向县卫健局党委作出深刻书面检查，并完善管理制度。

三、审计建议采纳情况

(一)关于“加强经费管理。各类项目经费和专项工作补助资金应专款专用”的建议采纳情况：我单位同意采纳，今后各类项目经费和专项工作补助资金专款专用。

(二)关于“加强费用报销审核，确保财政预算资金使用合规。”的建议采纳情况：我单位同意采纳，今后严格审核费用报销凭证，保证财政预算资金使用合规。

(三)关于“加强内部控制管理。一是健全财务管理、三重一大等制度规范，完善单位内控管理制度。二是从严监管所属医疗机构业务开展、完整核算收支。三是严格执行国家统一会计制度和有关财经法规，规范资产、负债、收入等各项会计要素核算处理。四是严格执行医保管理制度，确保参保人员医保待遇合法、合规。”的建议采纳情况：我单位同意采纳，已重新修订财务管理制度、三重一大等制度，严格监管医疗机构业务开展、完整核算收支，严格执行国家统一会计制度和有关财经法规，规范资产、负债、收入等各项会计要素核算处理。严格执行医保管理制度，确保参保人员医保待遇合法、合规。

特此报告。

__x卫生院

20__年11月4日