

审计整改报告书 审计整改工作报告共审计工作整改报告(精选9篇)

在当下这个社会，报告的使用成为日常生活的常态，报告具有成文事后性的特点。优秀的报告都具备一些什么特点呢？又该怎么写呢？下面是小编为大家带来的报告优秀范文，希望大家可以喜欢。

审计整改报告书篇一

费5000元，我局已作支出并收回预付款。会计分录，借：事业支出-商品服务支出-劳务费5000元；贷：其他应收款-单位应收款-德诚联合会计师事务所5000元。

其他应付款

现县水利局和县水政监察大队在20**年已合并为同一帐套，已不存在应收款、应付款或其他收入帐务处理问题；现已经根据原会计分录内转调帐。

a□原会计分录情况

水利局帐套原会计分录

借：银行存款元（20**年8月6日大队汇入暂存款）

贷：其他应付款-县水政监察大队元

借：其他应付款-单位及个应付款-县水政监察大队元

贷：银行存款元（20**年8月9日退回暂存款）借：银行存款元（20**年8月11日大队汇入购车款）

贷：其他收入-其他元

县水政监察大队原会计分录

借：其他应收款-县水利局元

贷：银行存款元（20**年8月6日汇出暂存款）

借：银行存款元（20**年8月9日收回暂存款）

贷：其他应收款-县水利局元

借：其他应收款-县水利局元

贷：银行存款元（20**年8月11日汇出购车款）

b□内转调帐后会计分录

借：其他应付款-单位及个应付款-县水政监察大队元

贷：其他应收款-水政大队-县水利局元

借：事业结余-基本结余元

贷：其他应收款-水政大队-县水利局元

2、单位应付款有工程结算多余款元，其中工程竣工多余款：标准堤钱仓段.99，标准堤肖江段，标准堤宋埠段，并正在和财政等单位对接中，已做好项目计划，预备起草财政局和水利局联合发文，准备调整安排用于三段标准堤维修养护项目。

审计整改报告书篇二

市四届人大常委会第九次会议审议了《关于20**年度市级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》，并作出了《关于加强对审计工作报告中指出问题整改监督的决定》。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责任，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。各相关责任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，明确审计整改工作责任，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，《审计报告》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万元，取得了较好的整改效果。

二、审计整改落实情况

审计整改报告书篇三

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：

组织财会人员学习

严格按照

严格按照

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，不挤占挪用；对村级的转移支付确保按时足额拨付到位。

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。

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。

加强基础管理和增强建立健全内部控制制度的认识，根据

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、法规和具有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。

[审计整改报告范文篇二:财务审计整改报告]

***政府：

年初，***审计局对我县社会保障资金的归集、管理、使用情况进行了全面审计。针对财务管理及资金运行中存在的问题和薄弱环节，我们对审计整改工作进行了全面的安排部署和落实，现将整改情况汇报如下：

一、加强领导，明确整改工作责任。

审计整改报告书篇四

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，需要经过一定时间的调研论证，在次年5、6月份才能落实到项目，项目安排情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。

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。一是召开清欠动员大会和每月的工作调度会，研究部署清欠工作任务，调度清欠工作进展情况，督促清欠工作落实到位；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，再通过司法程序进行强制收缴。在今年5月份以前收回亿元的基础上，至10月20日，又收回国土出让收入欠款万元。

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万元，占欠缴总额的26%；湖南中宁置业有限公司欠缴万元，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，逾期未缴的收取一定滞纳金，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。

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.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。

主要是特设专户项目进度及上级指标下达过缓造成指标结余较大。这部分结余主要包括以下几个方面：一是工程在建、项目未完工或已完工但未办理结算形成的结余；二是特设专户项目进度过慢形成的结余；三是零星指标未及时清理使用形成的结余；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形成的专项净结余；七是正常经费结余。

拨付比例时综合考虑上年度指标结余情况，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，原则上不考虑追加工作经费，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。

近年来，我市认真贯彻落实《财政部关于清理整顿地方财政专户的整改意见》、《国务院办公厅转发财政部关于进一步加强财政专户管理意见的通知》和《财政部关于印发通知》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《湖南省非税收入管理条例》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。

一是根据有关政策精神和要求，从20**年起，散装水泥办、墙改办作为参公单位编制预算，所有工作经费将列入公共财政预算，不再从基金预算中列支；二是根据《湖南省财政厅关于取消部分非税收入项目省级分成的通知》（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，积极开展

项目调研活动，加大对相关项目建设的支持力度，严格执行《郴州市本级财政专项资金使用管理办法》的规定，努力提高资金的使用效益。

三、下一步的工作措施

审计整改报告书篇五

并于9月5日上缴区财政。同时区绿容局加强了部门预算的编制工作，在编制2016年、2016年“景观灯光电费”预算时，根据实际运行情况，将预算分别调减为188万元、100万元，以提高预算编制的准确性。

如果您有帮助！感谢评论与分享

审计整改情况报告

审计整改情况报告（一）

山亭区人民政府：

自收到山亭区审计局对我镇《**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。

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。

如果您有帮助！感谢评论与分享

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。

审计整改报告书篇六

主要是特设专户项目进度及上级指标下达过缓造成指标结余较大。

这部分结余主要包括以下几个方面：一是工程在建、项目未完工或已完工但未办理结算形成的结余；二是特设专户项目进度过慢形成的结余；三是零星指标未及时清理使用形成的结余；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形成的专项净结余；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情况进行了全面摸底清查，认真查找原因，提出了处理意见和建议。

审计整改情况报告-审计整改情况报告 关于2018年度审计整改工作情况的报告

的报告

关于2016年度审计整改工作情况的报告

闵行区审计局局长王敏

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区五届人大常委会第十五次会议，作关于2016年度审计整改工作情况的报告。

于进一步加大审计监督力度的审议意见，区政府及时作了部署，各相关单位积极采纳审计意见和建议，主要领导亲自抓，指导协调督办审计整改事宜，强化整改主体责任，注重从源头上分析问题产生的原因，尤其是反复出现、屡审屡犯的问题，不断规范财政财务收支行为，加强制度建设。各联席会议成员单位按分工负责、分类督办的原则，形成监督合力，抓好审计整改责任落实，强化对重大审计项目审计结果的跟踪检查和重点督查，注重审计结果的运用，强化责任追究，提高整改实效。

促进被审计单位建章立制相结合，切实提高审计整改质量和效果。

一、区本级预算执行审计整改情况

审计整改报告书篇七

2012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2012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2012年12月，存放在市乡镇财政管理局暂存款的.49万元，主要是2012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万元，从20xx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。

(面试网)

至2012年12月，存放在市非税收入征收管理局待查收入账上余额万元，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20xx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。

(四)关于国库集中支付指标结余挂账.9万元问题。

审计整改报告书篇八

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。

审计整改报告模板

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。

审计整改报告模板【1】

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。

取得了一定的工作实效，基本达到了预期的目标。

现将我大队 审计整改年 活动自查自评情况总结如下：

活动中所取得的成绩

在支队党委和财务主管部门的领导下，在大队全体官兵的倾力配合下，审计整改工作取得了长足的发展，具体表现在以下三个方面：

(一) 审计整改观念全面更新。

审计整改报告书篇九

青山铺镇人民政府：

20xx年2月，镇财经监督管理领导小组派出审计组对社区居委会20xx年1月—20xx年2月20日账务进行了审计，对发现的问题提出了处理建议。我们积极落实整改，现就整改情况汇报如下：

1、白条支付各种费用款项

社区20xx年—20xx年有白条支付各类工程款现象，还有20xx—20xx年其他费用报销也有部分白纸条。未能按照长县政发[]20xx[]24号《长沙县人民政府办公室关于印发（关于加强村级财务管理的若干规定）的通知》第30条“预付工程款和共产结算均必须使用本县税务机关提供的发票，禁止使

用白条支付”的规定。随着镇三资管理的不断规范，各项财务制度将更加完善，白条支付现象不会再出现。

2、大量使用现金结算

社区在支付各项费用和结算工程款时，均采用现金支付方式支付。不符合中国人民银行印发的银发[20xx]430号《关于进一步加强大额现金支付管理的通知》第一条第五款“开户单位转账结算起点以上的支付，必须使用转账结算”的规定。对此，镇党委政府已责成我社区规范财务核算管理，对财务人员进行培训，严格执行有关财务制度，进一步规范财务行为，严格执行现金管理有关规定，坚决杜绝大额现金支付项目工程款现象。

3、原始凭证审批程序不到位，费用支出无明细，报账不规范。不符合长县政发[20xx]24号《长沙县人民政府办公室关于印发〈关于加强村级财务管理的若干规定〉的通知》第20条“原始凭证不完善或审批手续不完善，中心应当退回并要求更正补充…”的规定。如20xx年3月10号凭证，列支其他支出-社会保障支出156985元，用于社区新建、清理、维修工程款，附其单位开具的钢筋、水泥、砂石发票金额104500元。缺少居民代表大会通过的会议记录且发票金额较工程款金额少52485元，事后迅速补齐了用工工资表等相关手续。对此，我社区在加强专项资金管理，按财务管理程序，对手续不全的报账支出单据，财务人员可以拒绝入账。

4、上级拨款未作收入挂往来

不符合《村集体经济组织会计制度》第26条“村集体经济组织获得的财政等有关部门的补助资金应计入补助收入”的规定。由于村级报账员业务水平不精，对村级账务科目处理理解错误，如将20xx年、20xx年的居民卫生费、单位卫生费收入未进入社区账户，而是做环保经费的工资直接发到保洁员，造成坐收坐支现象。居委会讲督促财会人员加强学习，积极

参加政府部门单位组织的业务培训，提高他们的业务能力和水平。

审计中指出在账务管理处理中，对部分工程项目建设资金为设置专帐核算，以及档案管理不规范等问题，不符合长县政发[20xx]84号《长沙县人民政府关于印发（关于规范村级工程建设管理的若干规定）的通知》第18条“各级村级工程建设过程中形成的资料…应当建好独立的技术档案盒文书档案并妥善保管…”规定。钟对上述问题，社区将加强规范档案、重要会议记录的管理，明确档案管理人员，做到统一管理，对合同从签订到保管以及变更的各项程序，手续做到进一步规范。

除对上述镇财经监督管理领导小组派出的审计组查出的问题进行了整改外，社区将借这次机会，对所涉及的各类专项项目的专项资金以及村级工程规范管理上，严格执行三资管理的各项规章制度，防止类似问题再次发生。