

# 2023年审计评估报告有效期的规定 审计报告质量评估(汇总5篇)

“报告”使用范围很广，按照上级部署或工作计划，每完成一项任务，一般都要向上级写报告，反映工作中的基本情况、工作中取得的经验教训、存在的问题以及今后工作设想等，以取得上级领导部门的指导。优秀的报告都具备一些什么特点呢？又该怎么写呢？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，我们一起来看看吧。

## 审计评估报告有效期的规定篇一

根据市局《关于印发各县(区)审计机关\_年目标责任考核要点的通知》(市审发[\_]77号)要求，我局及时安排专人对\_年各项工作目标完成情况进行了自查。通过自查，我局\_年目标责任自查考核得分116分。现将具体情况报告如下：

### 一、自查工作开展情况

为了做好今年的目标责任考核工作，我局高度重视，成立了以局长为组长，副局长为副组长，各科科长为成员的目标责任考核领导小组，领导小组办公室设在综合法制科，具体负责目标责任考核工作。在具体工作中，面对时间紧、工作量大的实际，我们放弃双休日，查找文件资料，核实每项工作。局内还多次召开会议，自查分析，查漏补缺，确保了目标责任制考核自查工作的顺利完成。

### 二、目标任务完成情况

1、项目审计成效显著。截止11月底，共完成审计项目197个，其中完成计划内项目49个，灾后恢复重建项目122个，其他审计项目26个。

全面完成了年度审计计划目标任务。今年，我局共安排审计项目计划50个，实际完成49个，1个未完成(属县定计划，经济责任审计项目由于被审计责任领导因病长期住院未实施审计)，其中实施财政预算执行审计4户，财政决算审计4户，行政事业单位财务收支审计3户，社会保障资金审计2户，农业与资源环保资金审计3户，固定资产投资审计4户，灾后重建项目竣工决算及跟踪审计20户，领导干部任期经济责任审计9户。全面完成了省厅、市局统一组织的行业、专项审计以及县政府安排的其他审计项目。

灾后恢复重建项目审计更加深入。今年，我局加大灾后重建项目竣工决算审计力度，累计派出253名审计人员(含聘用人员)对我县灾后恢复重建竣工决算项目进行审计，完成项目122项，审计资金22,万元，其中工程竣工结算造价19,万元，核减工程造价1,万元，核减率，最终审定工程投资21,万元。提出审计建议213条，规范建设项目管理37个，违法违纪资金万元，节约资金1,万元。目前在审项目47项。

3、干部培训教育不断强化。一是认真开展了深化干部作风教育整顿和创先争优活动，使干部作风纪律有了明显转变;二是认真开展了干部业务培训，今年，我们先后举办了《审计法》、《国家审计准则》、《领导干部经济责任审计的重点难点及报告撰写》、《金审工程基础知识》等业务培训，取得了明显成效。除此之外，我们积极选送干部参加省厅、市局统一组织的培训，今年先后有3人参加了省厅举办的业务知识培训班，有10人参加了市局举办的ao现场审计培训班。

4、金审工程和计算机辅助审计稳步推进。我县于去年11月建成“金审工程”，今年9月制定了《\_县\_——\_年审计信息化建设实施方案》，成立了审计信息化建设领导小组，明确了任务，夯实了责任。我们利用ao现场审计实施系统对供销联社、计生局□^v^等11个项目单位开展了计算机审计，从建立项目、采集转换、分析数据、编制底稿、形成报告和归集成果档案等各个环节规范操作，撰写的3篇ao审计实例按要求上报了市

局。

5、内审、社审工作进一步加强。我们制定了内审协会工作计划，完善了各项内审社审制度，开展了非公有制企业经营情况审计调查，并积极参加市审计学会组织的学习考察。今年6月召开了内部审计协会一届二次理事工作会议，明确了协会领导分工，成立了内审协会党支部，发展了51个团体会员，协会理事会员29人，收取会费万元，征订内审刊物35份。

## 审计评估报告有效期的规定篇二

根据《会计法》、《\*门监督办法》、《财政检查工作办法》等有关法律法规的规定和泉州市财政局《关于开展20xx年会计信息质量检查工作的通知》精神，我局发出检查通知书，组成检查小组，于20xx年\*月\*日对\*20xx年度会计信息质量进行检查，检查的主要内容是该单位20xx年会计资料的真实性、完整性、会计信息披露是否充分完整及会计制度的执行情况，现将检查情况报告如下：

\*属于差额拨款基层医疗卫生机构的事业单位，现有在编人员12人，非在编人员15人。设有出纳一名，会计人员是聘请一名临时代记。20xx年度收入合计3,133,元，其中财政补助收入1,201,元；医疗收入1,558,元；其他收入372,元。支出合计3,055,元，其中医疗卫生支出2,688,元；设备购置支出121,元；其他支出244,元。本年结余78,元。

1、现金日记账登记不规范。（1）没按规定的会计期间登记入账，该单位每月20日为结账日。（2）每页第一行摘要栏没有写“上年结转”或“承上页”及余额，每页最后一行摘要栏没有写“结转下页”并结出余额。（3）没有做到日清月结，现金日记账只登记至6月20日，出现坐支现象。（4）金额登记错误时没按规定红笔划线更正，随意涂改。

2、部分会计科目使用不规范。如4月15号凭证收机关社保拨入丧葬费5,600元，借：银行存款，贷：医疗支出一抚恤金。

3、费用支出票据不规范。零星费用支出大部分使用收款收据，部分使用存根联和圆珠笔开票现象，如8月10号凭证付矿泉水2单，金额9\*元；4月8号凭证付粉刷维修费300元等使用收款收据存根联。8月13号凭证付排插款1单，金额105元，使用圆珠笔开票。

4、报销手续不完整。部分报销发票没有审批人或经手人、证明人，如4月16号凭证付银行手续费金额128元；8月25号凭证付银行手续费金额元，无经手证明及审批人签名。

5、药品物资采购手续不完善。药品物资购进时无入库单，直接进入药房，没有设置专门药库。药品采购、保管、领用等不相容的岗位没有实行有效分离。

1、加强现金管理工作，严格按《现金管理暂行条例》规定，建立健全现金账目，逐笔登记，做到日清月结，账款相符，严格实行收支两条线，避免出现坐支现象。

2、严格按《会计基础工作规范》的要求规范使用会计科目，保证原始凭证的真实、合法和完整，支出凭证避免使用非正式发票。

3、加强一支笔审批制度，完善报销手续，做到每张发票都有经手人、证明人和审批人签名。

4、加强内部控制制度建设，建立健全职责分工的内部控制制度，物资采购应设立统一归口部门管理，做到采购、保管、领用等不相容岗位有效分离及适合本行业细化财务管理制度。

5、建议由\*局牵头，组织\*系统结合本系统具体开展的业务，建立一套完善财务处理和内部控制制度，主要加强会计基础

工作，包括现金收支、资产管理、物资采购的进出仓管理、账本登记、费用报支等等，必要时可以组织系统财务人员进行专业培训。

## 审计评估报告有效期的规定篇三

在县十七届^v^会第七次会议上主任、各位副主任、各位委员：

根据县^v^会关于对“一府两院”开展工作评议的安排，县审计局被列为今年的工作评议对象。为依法有效开展评议调查工作，县^v^会制发了《县^v^会2022年对县审计局工作评议日程安排》，成立了由县^v^会副主任陶拥政、向^v^分别担任组长、副组长，田丰登、文武汉、易晓梅、陈建华、李金虎、张新华等同志为成员的评议调查组，并于2022年9月3日至9月20日对县审计局的工作开展了评议调查。现将评议调查情况报告如下，供本次会议评议时参考。

### 一、调查工作基本情况

县人大会议室召开了县直部分人大代表、服务对象参加的县^v^会对县审计局工作评议调查座谈会议，广泛征求意见和建议。评议调查阶段，评议调查组对该局干部职工和座谈会与会人员就县审计局的工作进行了民主测评，共计参加测评66人，发出测评票66张，收回66张，除在县直部分人大代表、服务对象参加的座谈会上有1张基本满意票外，其他都为满意；收到建议意见4条；测评结果均当场进行了公布。

### 二、履行职责情况

近几年来，县委、县政府高度重视审计工作，县审计局在县委、县政府的正确领导及社会各界的广泛支持下，按照“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的工作方针，围绕“加快脱贫奔小康”主题与县域经济社会发展

的热点、难点和领导关注、群众关心的问题，依法认真履行审计监督职责，充分发挥了审计保障经济健康运行的“免疫系统”作用，为推动县域经济社会科学发展、跨越发展作出了应有贡献。审计业务综合量化考核保持全州前列，在全省100个县市区中由2022年的28位前进到2022年的23位，且连续多年蝉联省级最佳文明单位，连续两年为县直单位目标考核先进单位。

各参评代表一致认为，县审计局的工作始终保持了一步一个新脚印、年年都有新发展的良好态势，为财政资金的规范使用，起到了十分良好的监督保障作用。该局坚持以人为本，靠质量立局，依廉政兴局，全面建设文明机关，创建和谐的社会环境，使审计工作做到有为、有位、有威，取得了审计监督和社会和谐的双赢局面，总体来看，评议调查组对该局的工作是满意的。

一是依法行政保持良好态势。两年来，县审计局认真执行宪法、法律、法规和县人大及其常委会的决议、决定，坚持以普法提升执法素养，以执法推进审计业务，强化组织领导与工作考核，不断完善内控制度管理，增强依法行政意识，提升依法从审能力，审计执法做到了审计程序合法、审计作业规范、审计执法严格、案卷归档完整。多年来，发出的审计报告和作出的审计决定没有出现一起行政复议或行政诉讼，审计干部没有发生一起违法违规违纪违规行为；在全县2022年的18个行政执法类单位民主评议政风行风活动中获得第一名，在全州审计系统工作评比中获得第一名，2022年被省依法治省工作领导小组表彰为2022—2022年全省法制宣传教育和法治建设先进单位，今年又被省审计厅表彰为全省审计机关50个法治单位创建活动先进单位之一。

条件等方面都有较快发展与明显改观，2022年被县委表彰为“城乡互联、结对共建”活动先进单位，2022年被县委表彰为“三万”活动先进单位。坚持精神文明常创常建、共创共建，较好地发挥了省级最佳文明单位的示范带动作用，有

望连续七届十四年保持省级最佳文明单位称号，被誉为县直单位文明创建“一面旗”。坚持不断加强机关自身建设，综治、计生工作年年被容美镇党委、政府表彰为先进单位，2022年的综治工作被县委、县政府授予优胜单位，机关档案工作目标管理2022年进入省特级行业。同时，重视年轻干部的培养、提拔、使用，激发了干部职工的工作热情。

### 三、存在不足

（一）要进一步加大审计监督的力度，提高审计的威慑力。一是在政府投资建设项目的过程监督方面，除进一步加大政府投资建设项目的预算、结算或决算审计监督力度外，还要积极主动地会同相关部门加强招投标及项目建设过程的监督管理，并对重大政府投资建设项目积极开展跟踪审计，努力将问题早发现、早解决；二是要加大财政资金审计监督的力度。

（二）队伍建设还有待加强。目前，审计业务技术人员已经面临青黄不接，为适应审计事业发展的新形势、新任务、新要求，要进一步加强人才队伍建设，强化业务技能培训，努力培养“多面手”人才。

## 审计评估报告有效期的规定篇四

为了进一步加强和规范会计基础工作，堵塞资金安全管理的漏洞，根据区财政局《关于开展全区会计基础工作规范化检查的通知》的精神，结合20xx年xx月区审计局关于审计区环保局20xx年和20xx年预算执行情况的审计处理意见，切实加强财务会计基础工作，提升财务会计核算水\*，我局开展了规范财务会计基础工作的检查，现将检查的组织开展情况、自查情况、以及整改情况汇报如下：

为使我局会计基础规范检查工作落到实处，确保会计工作信息质量的真实、完整和国家财产的安全。我局成立了以局长彭

\*为组长，副局长胡铭祥为副组长，各部门负责人为成员的领导小组。

确定了检查的主要目标，并要求各部门要以高度的责任心，紧紧围绕会计基础规范检查的目标任务，加强统筹规范，全面安排部署，采取有力措施，自查面要达到100%，确保会计基础规范检查工作目标的实现。

1、严格按照《会计法》和《会计基础工作规范》的要求，依法建帐。

2、原始凭证的格式、内容、填制方法、符合会计制度的要求，并严格按照财政国库集中收付的报账要求，明确了财务收支审批程序、记账人员与审批人员、经办人员的职责权限，业务金额无论大小，必须由经手人填制，科室负责人证明，经单位负责人和分管财务的领导审核无误后方可报支。因此充分地明确了责任，做到了相互制约，公开透明。使各项业务事项得以有序进行。

3、记账凭证内容、填制方法、所附原始凭证等符合会计制度的要求，字迹清楚，装订整齐。

4、加强了单位财务印签的管理。财务专用章与法人代表私章分开放置，做到既相互配合，又相互制约。

5、会计凭证、会计账簿、会计报表等按照规定定期整理归档，妥善保管，业务往来单位需调阅有关资料时，必须经单位负责人同意后，并办理相关登记手续方可调阅。

6、不存在账外设账行为。

7、对两个下属单位财务内部管理每年坚持内审。

根据区财政开展会计基础工作规范检查实施方案的要求，各



单位对会计基础工作规范、会计核算、内部监控等进行了交叉检查。经查，个别单位xxxx年和xxxx年总账余额不\*衡，记账凭证与原始凭证不相符。已按现行会计制度和准则的要求，提出了整改措施，现已整改到位。

## 审计评估报告有效期的规定篇五

今年以来，我和局党组紧紧围绕县委、县\*中心工作，坚持“四个重在”、“三具两基一抓手”和“三抓两促”的工作方法，认真落实积极财政政策，努力运作财政资金，较好保障县委县\*重大决策、重点项目的顺利推进和经济社会的协调发展。

(一)财政促进经济发展作用得到充分发挥。面对复杂多变的经济环境，认真落实县委、县\*决策，把转方式调结构与财源建设结合起来，促进了经济和财政收入协调稳定增长。一是支持扩大投资和消费。积极筹措资金亿元，优先用于保障性安居工程和公益性项目建设。认真兑现家电下乡和家电以旧换新补贴1942万元，促进销售家电产品万台。落实石油价格补贴515万元，促进了城市公交、农村客运及出租车行业健康发展。二是对产业集聚区实施激励政策。投入万元，引导支持产业集聚区和工业园区加快发展。三是推进大招商活动。支持大型招商洽谈、小分队招商等活动，为大项目落地开辟绿色通道。

(二)支持城乡统筹发展效果明显。认真研究财政政策措施，进一步加大“三农”和民生投入力度，较好保障了城乡协调可持续发展。一是大力支持新型农村社区建设。安排资金8962万元，通过农发行融资贷款亿元，集中用于新型农村社区公共设施和基础设施建设，社区入住条件显著改善。二是全力保障粮食增产增收。落实项目和奖励资金1899万元，继续推进食用植物油生产倍增计划和产粮大县奖励政策。积极申报村级公益事业一事一议筹资筹劳财政奖补项目331个，上级奖补资金到位1097万元。针对年初的特大旱情，多方筹

资，特事特办，急事急办，将万元粮食直补和农资综合补贴提前兑现到位，及时拨付农作物良种补贴、农机购置补贴等惠农补贴万元。加大各类水利设施建设投入，拨付万元用于抗旱应急、安全饮水工程、引黄清淤和水毁工程修复、农业综合开发土地治理项目等。三是加大保障和改善民生力度。调整优化支出结构，以民生工程为重点，着力解决涉及群众切身利益的问题。财政用在教育、文化、医疗卫生、社会保障和就业、住房保障等方面的民生支出达到亿元，增长24%，全县人民群众更多地享受到了经济发展的成果。

(三)财政科学化精细化管理水\*进一步提升。不断深化财\*革，积极推进财政科学化精细化管理。一是提高预算管理水\*。建立健全了由公共财政预算、国有资本经营预算、\*性基金预算和社会保障预算组成的`有机衔接的\*预算体系，预算编制更加细化完整。加强收入目标管理和督导检查，支持税务部门强化收入征管，圆满完成了收入任务。严格预算执行，大力压缩“三公”经费等一般性支出，把有限的财力更多地用在刀刃上。二是推进国库集中支付制度改革。所有预算单位全部实行国库集中支付改革，财政资金专户全部实现归口国库部门管理，所有财政供给单位实现财政统发工资。三是深化\*采购管理制度改革。扩大采购规模，加强\*采购监管，大力推进电子化\*采购，加强供应商诚信体系建设。全县实际完成采购4亿元，节约财政资金5335万元，节支率为。四是加大财政监督检查力度。扩大财政监督范围，规范财政资金运行。开展小金库检查和会计信息质量检查，查出违规违纪资金万元，收缴罚没款万元。五是强化财政管理基础工作。加强行政事业单位国有资产管理，严格资产配置、资产使用、资产处置等工作程序。扩大\*投资评审范围，对财政预算安排的基建、修缮、大型设备购置等项目的概算全部纳入评审，共完成评审项目160个，送审金额亿元，节约财政资金亿元。加强会计管理，实行会计从业资格无纸化考试，完成1085名会计从业人员电子信息采集。金财工程建设稳步推进，应用支撑\*台顺利实施。

我和局党组以加强“四个建设”为抓手，着力打造团结、务实、廉洁、勤政的领导班子和财政机关。

(一)加强班子自身建设。全体班子成员做到以身作则，率先垂范。在勤政方面，实干敬业，带头加班加点，主动研究政策，结合工作实际，提出工作建议；在领导决策方面，严格执行民主集中制，坚持“集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定”的原则，不断完善党组内部议事和决策、党内监督等制度，对全局性的党务政务工作坚持集体讨论决定，不搞“一言堂”，充分发挥班子集体智慧；在团结方面，班子成员之间相互理解，相互尊重，相互支持，在班子内部形成了既有民主、又有集中，既有统一意志、又个人心情舒畅的生动活泼的^v^面。

(二)加强学习型机关建设。以加强依法理财能力建设为核心，以提高财政党员干部队伍素质为目标，在全县财政系统大力开展岗位练兵活动，设置政治理论、法律法规、惠民政策、业务知识、账务处理、微机操作、公文写作等7个重点练兵项目，通过考核测试评出29名学习政治理论标兵、懂法执法标兵、业务能手、账务处理能手、落实惠民政策标兵、微机操作能手、公文写作能手等进行表彰奖励，对不合格人员通报批评，并取消一切评先资格，在全局营造崇尚学习、钻研业务、履职尽责的良好氛围，增强财政干部的创新力、竞争力和发展力，为推进全县经济社会跨越式发展提供保障。党员干部在培训中领悟精神、在学习中强化共识、在交流中查找差距、在研讨中互相提高，锻造了党员干部优良的素质，为科学理财奠定了坚实的基础。同时鼓励各种形式的自学，支持参加学历教育和专业技术资格考试。对完成学业并取得证书和文凭的，给予一定的奖励。加强基层党组织建设，提升基层党组织的凝聚力和战斗力。以创先争优为抓手，以“双争双创”为载体，推进财政系统精神文明创建活动，开展和谐文明机关创建活动，引导广大财政干部发扬爱岗敬业、求真务实的工作作风，弘扬艰苦奋斗、廉洁自律的优良传统，为“十二五”时期财政发展改革提供强有力的组织保障。

(三)加强干部队伍建设。一是强化干部管理考核。重新修订《县财政局机关工作规范化管理手册》和《县财政局机关效能工作手册》，深化“双争双创”考核，进一步完善细化评价指标，明确奖惩措施，纳入到局创先争优活动中。树立工作先进典型，按照创先争优活动指标，只要成绩突出就进行表彰，营造全局上下比学习、比工作、比贡献，争创一流，蓬勃向上的良好氛围。二是丰富干部职工文化生活。坚持“两手抓，两手都要硬”，充分调动工会、妇联、共青团等团体积极性，组织参加唱红歌文艺汇演等活动，丰富干部职工业余文化体育生活。认真做好离退休干部管理服务工作，不折不扣地落实离退休干部政治、生活待遇，引导支持离退休干部老有所为、老有所乐。

(四)加强党的建设。一是抓好党员教育。按照建设学习型党组织的要求，印发《县财政局党员理论学习计划》，深入开展党员思想作风教育活动，引导党员干部进一步增强责任感、使命感和紧迫感，改进工作作风，提高工作效能。坚持党组学习制度、民主生活会制度、党员领导干部上党课制度、党员培训制度、党员学习档案制度、党员学习日制度等，全局党员干部撰写学习心得体会120篇，党员干部的宗旨意识和党性修养进一步提升。二是做好党员发展工作。按照程序，对2名预备党员进行了按期转正，新发展预备党员2名，为党的工作充实了新生力量。

我和局党组始终高度重视反腐倡廉建设，按照“标本兼治、综合治理、惩防并举、注重预防”的方针，不断深化“抓教育、建制度、明责任、强监督、树典型、重惩戒”的财政反腐倡廉工作理念，贯彻落实党风廉政建设责任制，认真执行《廉政准则》各项规定，形成了财政业务与反腐倡廉建设齐头并进、共同发展的良好局面。

(一)以深入学习贯彻《廉政准则》为契机，切实加强反腐倡廉教育。一是把反腐倡廉教育制度化。继续将反腐倡廉和《廉政准则》教育列为财政干部培训的重要内容，年初制定

学习教育计划并分步实施，筑牢了党员干部的思想道德防线。二是把反腐倡廉教育经常化。局党组带头学习研究党风廉政建设方面的政策理论和党纪法规，将党风廉政建设作为财政工作的一项重要内容同安排、同部署、同检查，做到警钟长鸣。三是把反腐倡廉教育多样化。适时举办全局参加的廉政讲座，在办公楼内张贴廉政标语等，有效地促进了廉洁自律各项规定的落实。

(二)健全工作制度，用制度管钱管人管事。结合\*门实际，建立了四项责任制度。一是建立责任领导制。实行一把手负总责、分管局领导“一岗双责”、中层干部各负其责的工作格局。每年都要对反腐倡廉建设进行专题部署，主要领导与主管副职、主管副职与分管股室分别签订《党风廉政建设责任书》，将反腐倡廉建设和抓源头牵头工作具体内容及要求予以细化分解，以责任书、承诺书的形式落实到股室、责任到人。二是建立责任约束制。班子成员按照分工，各司其职，互相监督，互相约束，重大事项坚持集体决策。局机关实行“一把手三个不直接管”，即对机关财务、人事、基建等事项由分管副职具体负责，重大事项提交党组会集体讨论决策，既有效制约了一把手的权力，又加强了对重大事项的监督，形成了新的权力运行制衡机制。三是建立责任监督制。建立经常性的绩效评比检查制度，定期组织对各股室审批管理和业务办理情况进行监督检查，发现问题，及时通报，限期整改。四是建立责任追究制。实行日常工作差错记分制，将反腐倡廉建设和反腐败抓源头工作纳入机关年度“双争双创”考核；设立廉政监督举报箱、投诉举报电话等，拓展畅通\*举报渠道；对违反财政法规制度、利用财政资金分配、项目审批管理、行业自律管理等谋取私利的，进行严肃查处，决不姑息。

(三)开展风险点排查，推进权力公开透明运行。一是开展风险点管理监督公开透明运行工作。坚持把风险点管理作为源头治腐的重要手段，全面彻底地对全局风险点进行认真清理、汇总，针对风险点薄弱环节制定防范措施，完善制约机制。

二是建立健全内部监督制度体系。从完善监督制度、简化规范办事流程、监测权力运行等方面，制订完善了《行政审批责任追究实施细则》、《行政过错责任追究制度》、《勤政廉政建设制度》、《机关效能考评制度》等财政业务工作内部控制和管理制度。认真执行领导干部重大事项报告制度、节假日车辆管理制度，落实个人收入申报制度、业务招待费控制制度，建立服务承诺监督机制，并将所有制度编订成册。