

有关审计整改报告

(经典版)

编制人：_____
审核人：_____
审批人：_____
编制单位：_____
编制时间：____年____月____日

序言

下载提示：该文档是本店铺精心编制而成的，希望大家下载后，能够帮助大家解决实际问题。文档下载后可定制修改，请根据实际需要进行调整和使用，谢谢！

并且，本店铺为大家提供各种类型的经典范文，如方案大全、规章制度、岗位职责、合同协议、条据书信、工作报告、应急预案、心得体会、会议纪要、其他范文等等，想了解不同范文格式和写法，敬请关注！

Download tips: This document is carefully compiled by this editor. I hope that after you download it, it can help you solve practical problems. The document can be customized and modified after downloading, please adjust and use it according to actual needs, thank you!

Moreover, our store provides various types of classic sample texts, such as a comprehensive plan, rules and regulations, job responsibilities, contract agreements, document letters, work reports, emergency plans, insights, meeting minutes, other sample texts, and more. If you would like to learn about different sample formats and writing methods, please pay attention!

有关审计整改报告

报告是用于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。下面给大家整理一些有关审计整改报告，方便大家学习怎么写有关审计整改报告。

有关审计整改报告篇 1

市审计局于今年 3 月至 4 月派出审计组对我委 20XX 年度预算执行和其他财政收支状况进行了审计，发现了一些问题，提出了几项审计整改要求。根据审计提出的整改要求，我委高度重视，召开了专题会议进行研究，对整改善行了部署，并组织进行了认真整改。现就审计报告中提出问题的整改状况报告如下：

一、关于年初预算编制不完整问题

由于 20XX 年度以前市财政局未要求市直所有单位将上年结余资金列入预算进行申报，因此，我委在申报 20XX 年预算草案时，未申报上年结余资金，造成部门预算编制不完整。20XX 年度我委已严格按照市财政局要求将上年结余资金列入了 20XX 年部门预算草案。

在今后的部门预算编制过程中我委将如实反映资金结余状况，确保部门预算编制完整，真实。

二、关于预算约束力不强问题

为了充分调动县市区做好争资立项和其他发改工作的用心性主动性，我委对县市区发改局进行了以项目建设、争资立项等工作为主要资料的工作考核，并给予了适当的经费奖励。经我委 20XX 年 3 月

第四次委务会研究，从我委自筹经费中列支 20XX年各县市区发改工作绩效考核奖金 27 万元。

今后，我委将规范对县市区发改工作绩效评估工作，按照预算管理体制的要求，安排使用财政资金。

三、关于决算报表编制不准确问题

经核实，我委在编制 20XX年度部门决算时，将少反映的 254.2 万元，列入了其他商品和服务支出，未列入上年项目结余，导致决算报表编制不准确。我委已和市财政局衔接，将在编制 20XX年部门决算时调整 20XX年上年项目结余数据，保证决算报表编制的准确性和真实性。

今后，我委将在编制决算报表时，切实做到资料完整、数字真实。

四、关于公务卡消费支出比例远低于 25%的规定问题

经核实，造成此问题的主要原因是我委工作性质特殊，比如每年发放全市固定资产投资奖等现金支出额度较大，致使拉低了公务卡支付比例。今年以来，我委已对公务卡结算管理进行了进一步规范，要求各科室严格按照《郴州市财政局关于进一步深化集中收入制度改革的通知》（郴财库[20XX]261 号）和《郴州市政府办公室转发市财政局等部门关于进一步推进全市公务卡改革的实施意见的通知》文件精神，凡是能够使用公务卡结算的，要坚决使用公务卡结算。突出强调出差的住宿费、公务接待费、交通费等支出，要严格按照规定用公务卡结算。

今后，我委将按照审计报告提出的整改要求，进一步落实整改措

施，加强单位预算管理，做好预决算编制工作，建立健全经费管理制度，规范财政资金使用，严格公务卡支付管理，提高公务卡支付比例，杜绝经费支出中的漏洞。

以上报告，请予审议。

有关审计整改报告篇 2

根据 20XX 年扶贫统筹整合资金审计情况要求，现将审计发现问题的整改情况报告如下：

一、整改工作开展情况

审计指出问题后，县政府高度重视，立即成立整改工作领导小组，精心组织整改工作，召开了由相关单位和人员参加的专题整改会议，研究制定整改方案，对每个问题都明确责任、限时办结。通过努力，目前反馈的问题得到了全面整改。

二、审计整改情况

（一）问题整改情况

1. 问题整改情况总述：审计共发现 4 个问题，涉及应整合未整合资金 3871.33 万元；涉及贫困群众缴纳医疗保险未享受财政补助 218.307 万元。截止 20XX 年 8 月 2 日已全部得到整改，整改资金 4089.637 万元。

2. 按问题类型分述：我县属于应整合未整合问题和贫困群众缴纳医疗保险未享受财政补助问题。

（1）县财政局 20XX 年度收到部分乡镇及单位退回的以前年度扶贫项目资金共 1971.52 万元，未纳入 20XX 年度统筹整合的整改情况

为：其中小农水重点县水利资金 1200 万元和农机技术推广与服务项目 10 万元有文件依据，不属于整合范围。其余资金 761.5 万元于 20XX 年 2 月作为存量资金上缴国库，纳入 20XX 年统筹整合范围。

（2）县财政局将以前年度贫困林场扶持资金余额 27.4 万元，已挂账 2 年未使用形成存量资金，未纳入 20XX 年度统筹整合的整改情况为：20XX 年 1 月份金刚台林场项目报账后，净结余资金 1.4 万元，20XX 年 2 月已作为存量资金上缴国库，纳入 20XX 年统筹整合范围。

（3）县财政局 20XX 年度收到上级财政专项资金 1872.41 万元，未纳入 20XX 年度统筹整合的整改情况为：20XX 年 2 月份，县财政下达预算指标，将 1875.41 万元纳入 20XX 年统筹整合范围。

（4）农村困难群众缴纳城乡居民医疗保险未享受最低 30 元财政补助情况，涉及贫困人口 72769 人，涉及金额 218.307 万元的整改情况：县财政局已于 20XX 年 3 月份配套到位，经县城乡居民医保中心进一步大数据比对应享受补助人数为 71739 人（相差的 1030 人属于 20XX 年新识别建档立卡贫困人口，他们在 20XX 年参保缴费时还不属于建档立卡贫困人口）补助资金 215.217 万元于 8 月 2 日全部通过一卡通系统发放到位。

（二）责任人处理情况

因上述问题不涉及相关单位和人员失职、渎职，所以没有处理责任人。

（三）未整改完成问题情况

问题全部得到整改落实，没有未完成的整改问题。

（四）整改结果向社会公告情况

县财政局主要利用政府门户网站向社会进行公示公告，围绕审计发现的主要问题，逐项说明了整改举措及完成情况，接受社会监督。

三、原因分析

一是按照上级关于资金跟着项目走，项目跟着规划走，规划跟着脱贫目标走，脱贫目标跟着脱贫对象走的原则要求，及我县当年脱贫攻坚涉农资金整合计划，当年县级投入已经达到应整合资金计划要求，所以收到以前年度扶贫项目结余资金 1998.92 万元未纳入当年整合计划。

二是 20XX年收到上级财政专项资金 1872.41 万元的指标于 20XX 年 12 月底才下达，而 20XX年县整合资金实施方案按照省厅要求于 20XX年 12 月 20 日已经上报并锁定，无法及时纳入 20XX年实施方案。

三是 20XX年农村困难群众缴纳城乡居民医疗保险未享受最低 30 元财政补助，因有关部门不熟悉该项政策，在数据比对和甄别上消耗过多时间，导致资金一直未发放到位。

四、确保各项政策落地发挥实效的具体举措和建议

（一）举一反三、建立健全长效机制。以整改促提升，坚决按照统筹整合财政涉农资金实施方案，统筹整合财政涉农资金由县政府按照县脱贫攻坚规划和项目库统一安排使用，确保如期完成各项任务。根据 20XX年扶贫统筹整合资金审计情况要求，现将审计发现问题的整改情况报告如下：

一、整改工作开展情况

审计指出问题后，县政府高度重视，立即成立整改工作领导小组，精心组织整改工作，召开了由相关单位和人员参加的专题整改会议，研究制定整改方案，对每个问题都明确责任、限时办结。通过努力，目前反馈的问题得到了全面整改。

二、审计整改情况

（一）问题整改情况

1. 问题整改情况总述：审计共发现 4 个问题，涉及应整合未整合资金 3871.33 万元；涉及贫困群众缴纳医疗保险未享受财政补助 218.307 万元。截止 20XX 年 8 月 2 日已全部得到整改，整改资金 4089.637 万元。

2. 按问题类型分述：我县属于应整合未整合问题和贫困群众缴纳医疗保险未享受财政补助问题。

（1）县财政局 20XX 年度收到部分乡镇及单位退回的以前年度扶贫项目资金共 1971.52 万元，未纳入 20XX 年度统筹整合的整改情况为：其中小农水重点县水利资金 1200 万元和农机技术推广与服务项目 10 万元（信财预〔____〕540 号）有文件依据，不属于整合范围。其余资金 761.5 万元于 20XX 年 2 月作为存量资金上缴国库，纳入 20XX 年统筹整合范围。

（2）县财政局将以前年度贫困林场扶持资金余额 27.4 万元，已挂账 2 年未使用形成存量资金，未纳入 20XX 年度统筹整合的整改情况为：20XX 年 1 月份金刚台林场项目报账后，净结余资金 1.4 万元，20XX 年 2 月已作为存量资金上缴国库，纳入 20XX 年统筹整合范围。

(3) 县财政局 20XX年度收到上级财政专项资金 1872.41 万元，未纳入 20XX年度统筹整合的整改情况为：20XX年 2 月份，县财政下达预算指标，将 1875.41 万元纳入 20XX年统筹整合范围。

(4) 农村困难群众缴纳城乡居民医疗保险未享受最低 30 元财政补助情况，涉及贫困人口 72769 人，涉及金额 218.307 万元的整改情况：县财政局已于 20XX年 3 月份配套到位，经县城乡居民医保中心进一步大数据比对应享受补助人数为 71739 人（相差的 1030 人属于 20XX年新识别建档立卡贫困人口，他们在 20XX年参保缴费时还不属于建档立卡贫困人口）补助资金 215.217 万元于 8 月 2 日全部通过一卡通系统发放到位。

(二) 责任人处理情况

因上述问题不涉及相关单位和人员失职、渎职，所以没有处理责任人。

(三) 未整改完成问题情况

问题全部得到整改落实，没有未完成的整改问题。

(四) 整改结果向社会公告情况

县财政局主要利用政府门户网站向社会进行公示公告，围绕审计发现的主要问题，逐项说明了整改举措及完成情况，接受社会监督。

三、原因分析

一是按照上级关于资金跟着项目走，项目跟着规划走，规划跟着脱贫目标走，脱贫目标跟着脱贫对象走的原则要求，及我县当年脱贫攻坚涉农资金整合计划，当年县级投入已经达到应整合资金计划要求，

所以收到以前年度扶贫项目结余资金 1998.92 万元未纳入当年整合计划。

二是 20XX 年收到上级财政专项资金 1872.41 万元的指标于 20XX 年 12 月底才下达，而 20XX 年县整合资金实施方案按照省厅要求于 20XX 年 12 月 20 日已经上报并锁定，无法及时纳入 20XX 年实施方案。

三是 20XX 年农村困难群众缴纳城乡居民医疗保险未享受最低 30 元财政补助，因有关部门不熟悉该项政策，在数据比对和甄别上消耗过多时间，导致资金一直未发放到位。

四、确保各项政策落地发挥实效的具体举措和建议

（一）举一反三、建立健全长效机制。以整改促提升，坚决按照统筹整合财政涉农资金实施方案，统筹整合财政涉农资金由县政府按照县脱贫攻坚规划和项目库统一安排使用，确保如期完成各项任务。

（二）建章立制，建立健全考核监督管理办法。明确责任部门、责任主体，强化跟踪问效，纪检、检察、监察、审计、财政等有关部门对统筹整合财政涉农资金的使用管理情况进行监督。

（三）建立健全统筹整合财政涉农资金使用管理全程公开公示制度。资金分配、使用情况等信息通过政府门户网站等渠道及时向社会公开，接受社会监督。

（二）建章立制，建立健全考核监督管理办法。明确责任部门、责任主体，强化跟踪问效，纪检、检察、监察、审计、财政等有关部门对统筹整合财政涉农资金的使用管理情况进行监督。

（三）建立健全统筹整合财政涉农资金使用管理全程公开公示制

资金分配、使用情况等信息通过政府门户网站等渠道及时向社会公开，接受社会监督。

有关审计整改报告篇 3

近年来，随着金融领域合规经营、风险防范意识不断增强，内外部审计检查项目日益频繁，我行上下对审计检查发现问题的整改工作也越来越重视，通过多种途径，不断加大整改力度，使整改工作逐步走上了常态化和规范化轨道。从唐山分行来看，分行领导班子一直高度重视对审计检查发现问题的整改，先后通过健全组织机构、完善规章制度和 workflows、强化资源配置、加大责任追究力度等多种措施，不断细化管理，狠抓落实，连续多年完成了上级行下达的整改率目标，整改报告上报质量也受到了省分行的通报表扬，在确保整改工作任务顺利完成的同时，有效促进了全行各项业务的合规、健康发展。

以上成绩的取得，是与各级领导高度重视、全行上下齐抓共管密不可分的，在今后的工作中还应继续坚持和发扬。但从全行整改工作实践来看，我认为仍存在一些问题或不足，如防范风险与业务发展摆布还不尽合理、职责分工还不够明晰、举一反三整改措施还不够具体、整改工作标准还不够清晰、整改结果报送质量仍需进一步提高等，在一定程度上影响了整改工作的效果。

为进一步提高整改工作质量，全面消除各类违规问题带来的风险，在整改工作中建议从以下几个方面采取措施，加以完善：

一、应进一步提高对整改工作的重视程度

内外部审计检查发现问题整改工作是保证我行合规经营，防范各

不断加大，相关机构和业务条线部门应切实提高认识，克服重发展、轻管理的思想，合理摆布好两者的关系，进一步完善组织机制，合理安排资源配置，细化责任分工，深入研究整改工作方法，确保整改工作的全面落实。

二、应进一步强化系统性整改措施，务必杜绝屡查屡犯

针对每项整改项目，建议条线部门和相关机构建立整改项目专题会议制度，认真对照上级行整改要求或审计检查部门的管理建议、整改建议等内容，针对问题进行系统梳理和分析，注意对审计发现问题区分共性和个性，制定切实可行的举一反三整改措施，提高系统性整改效果，坚决杜绝类似问题再次发生，避免因就问题改问题而导致的整改建议不落实或落实不到位的情况发生。同时，按照《工作人员违规失职处理办法》和《轻微违规行为积分管理办法》等相关文件要求，及时确认问题责任人，认真负责地做好认定和追究工作，充分发挥惩戒制度的警示作用。

三、应进一步提高整改报告质量

目前，内外部审计检查项目较多，整改工作量大，审计部门和上级行对整改工作上报时限要求比较严格，各整改主办部门和整改经办行，应对涉及本条线、本机构的问题从发现之日起，尽早制定相应措施，抓紧落实整改，并严格按照报送要求和时限进行报送，避免发生迟报、漏报的情况。应切实提高整改工作报送质量，严格按报告要求撰写整改报告及相关报表，其中对问题整改状态的界定，要严格按

《关于明确内部审计发现问题整改状态及整改完成率计算口径的通知》，结合问题整改的实际情况，准确区分整改状态，避免主观臆断，同时，在整改过程中，力争做到完全整改，尽量避免出现无效整改等情况。

四、应进一步完善整改工作档案资料

各机构和各部门应明确专人，对整改资料要实行专夹保管，按规定归档；针对具体问题尽量留存整改依据，以便在后续追踪检查中及时提供；严格落实整改台账销号制度，确保存在问题彻底消除。

有关审计整改报告篇 4

政府：

年初，__审计局对我县社会保障资金的归集、管理、使用状况进行了全面审计。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，现将整改状况汇报如下：

一、加强领导，明确整改工作职责。

市审计局反馈意见后，县政府及时召开常务会议，专门听取了财政、地税、民政、社保中心、残联等部门关于整改任务状况的工作汇报，再次分析了问题产生的根源。县长李丽同志进一步重申了审计整改工作的必要性和重要性，并提出了明确的整改措施和时限要求，把抓审计整改、促落实工作与县委开展的治慢工程结合起来。同时，为确保审计整改工作的成效，成立了由政府办公室牵头，财政、审计、监察等部门配合的整改工作督查组，具体督查审计整改落实的全部工

二、强化措施，抓好整改。

在县政府作出专门安排部署后，各部门、各单位对审计整改工作十分重视，立即着手落实，并把抓落实、促发展、干到位的工作总原则融入审计整改工作的全过程。整改详情如下：

1、针对欠缴社会保险基金的问题，一是县地税局建立了欠费单位信息档案和欠费登记台帐，逐户了解欠缴企业经营状况；

二是督促欠缴企业拟定了清欠计划，并跟踪督促清缴；

三是实行了养老、失业、医疗、工伤四项社保基金的统查统算制度，力求做到杜绝新欠，清理陈欠，应收尽收，以更好地保护广大职工的切身利益；

四是加大政策宣传力度，利用税法宣传月、法制宣传日、税企座谈会、税法培训会以及到企业进行税费检查等时机，广泛宣传社保基金征缴政策，并以办税大厅电子显示屏、税务公告栏、广播电视、地税网站等媒体多渠道、多层面进行宣传，籍以增强企业的参保意识和广大职工的维权意识。止目前，县地税局已清缴欠费 7 万余元，其余欠缴部分已经列出清欠计划，正在加大力度清收。

2、针对行政事业单位未按规定比例核征养老保险基金的问题，上半年我县已制定补征计划，现正在进一步加大工作力度，力争在年底前补齐上年欠征部分，确保今年的养老保险基金审核征收到位。

3、针对两金未全额缴入财政专户的问题，审计结束后，县财政局已将过渡账户内的两金全部转入财政专户。同时撤消了两金过渡专

修订了管理该项资金股室的工作职责，完善了相关的监管措施和办法。

4、针对社保存量资金保值增值的事项，县财政局按照财政制度的规定，对存量资金重新思考设定了增值计划，使职工的养命钱稳步、快速增值。

5、针对县民政局将公益金支出赞助费 4500 元的问题，审计结束后，已冲减了相关账务，归还了公益金。

6、针对低保对象管理方面出现的状况，县民政部门又对全县的低保对象重新进行了核查登记，对个别不完全贴合标准的低保对象已全部清退，对低保对象实行了个案化管理，规范了低保对象的档案管理工作，整个整改工作现已全部结束。同时明确了今后将坚持动态管理、有进有出的原则，管好、用好社保资金。

7、对县残联未足额收缴残疾人就业保障金的问题，今年，我县已改由地税部门征收，极大地提高了该项资金的征收率。止目前共收缴残疾人保障金近 9 万元，较上年增长近 5 倍。

三、规范资金运行，建立长效机制。

为进一步规范社保等民生资金的安全运行及保值增值，保证少出或不出问题，我县将把审计整改意见的落实、纠正工作作为一个新的起点，把民生资金管好、用好，把民生问题解决好。今后我们将从以下三方面抓起：

一是坚持社保资金收得齐、管得住、用得好的工作总要求，全面完善社保资金征管机制及体系建设工作，采取一切可行措施抓好清欠

运行及残疾人就业保障金的足额收缴。

二是把解决民生问题列入县政府的重要议事日程，进一步调整财政支出结构，保证城乡低保、再就业、医保、合作医疗等各项重点支出的需要，确保用于社会保障方面的资金投入随着社会经济的发展而逐年递增。

三是严格执行社会保障资金管理制度和规定，全面落实社会保障财务制度。按照社会保障财务制度的要求，进一步完善社会保障资金监管体系，切实加强社会保障和再就业资金的财务管理和监督工作，把日常性的监督检查工作作为规范社保资金运行的有效手段抓紧、抓实、抓出成效。

有关审计整改报告篇 5

根据《双柏县审计局关于双柏县民族文化体育中心建设项目体育馆建设工程竣工决算的审计决定》（双审投决[20XX]24 号）文件，我局高度重视，及时组织相关人员对审计存在问题进行逐条认真整改，现将整改情况报告如下：

一、关于工程超工期问题的整改情况：

因该项目在建设过程中，涉及道路开挖、主体结构检测，又因工程缺口资金较大等原因造成工程超工期。场平工程延期 97 天，主体工程延期 971 天，县文化和旅游局将吸取经验教训，在今后的建设项目实施过程中，做好协调，加强工程进度管理，使工程按期完工，及时投入使用发挥效益。

二、未按照招标文件和中标人的投标文件订立合同问题的整改情况：

针对该问题，县文化和旅游局组织班子成员和项目工作人员认真学习《中国招标投标法》等相关法律法规和规定，进一步加强合同管理，在今后的建设项目招投标和订立合同中，杜绝类似问题再次发生。

三、工程可研设计应招标未招标，涉及金额 1355000 元问题的整改情况：

针对该问题，县文化和旅游局认真加强对相关法律法规和规定的学习，在今后的建设项目实施过程中，严格按照《中国招标投标法》的规定，进一步规范项目可研设计等单位的确定方式，杜绝类似问题再次发生。

四、未完成施工图纸及工程量清单范围内的建设内容问题的整改情况：

针对该问题，县文化和旅游局根据施工图纸和竣工验收要求，督促施工单位进行了消防设施、电力设施等的建设安装，于 20XX 年 1 月 18 日通过了竣工验收。

五、建设单位对工程结算审核把关不严问题的整改情况：

针对该问题，县文化和旅游局吸取教训，加强对项目的监管，对施工单位提供的项目结算进行严格的审核把关。在该工程消防设施安装的工程结算过程中，组织施工、监理和建设三方实地核对工程量，并对结算书中数量和价格逐一核对，要求施工单位对项目进行据实结算。

六、监理履职不到位问题的整改情况：

针对该问题，县文化和旅游局加强对监理单位的管理，督促监理单位认真履行职责，杜绝类似问题再次发生。

七、多计工程价款 4853219.52 元问题的整改情况：

针对该问题，县文化和旅游局已经依法依规予以纠正，主体工程合同价和结算价 25910695.09 元，已经支付 13590000 元，按照审计价 21258835.01 元，还应支付 7668835.01 元。场地平整合同价 827536.94 元，结算价 889366.87 元，已经支付 500000 元，按照审计价 688007.43 元，还应支付 188007.43 元。

八、其他应关注的事项的整改情况：

（一）工程资料管理不规范、不齐全、不完善的问题。

针对该问题，县文化和旅游局进一步规范项目档案管理，安排人员 2 人对项目档案进行整理，已经归档完毕。工程档案正送档案局验收中。

（二）预验收整改情况。20XX年 6 月 18 日体育馆主体工。

进行预验收后，县文化和旅游局督促施工单位进行认真整改，已经全部整改完毕。同时，加快对该工程消防设施进行完善，并通过第三方测试，于 20XX年 11 月 24 日组织对体育馆进行第一次消防验收，督促施工单位对存在问题进行认真整改，于 20XX年 12 月 27 日通过了消防专项验收，于 20XX年 1 月 18 日组织体育馆建设工程进行了竣工验收，并顺利通过验收。

双柏县文化和旅游局

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/115231222103011330>