

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告

报告材料主要是向上级汇报工作,其表达方式以叙述、说明为主,在语言运用上要突出陈述性,把事情交代清楚,充分显示内容的真实和材料的客观。报告对于我们的帮助很大,所以我们要好好写一篇报告。这里我整理了一些优秀的报告范文,希望对大家有所帮助,下面我们就来了解一下吧。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇一

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

山亭区人民政府:

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。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇二

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。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2015年部门预算时，将20xx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

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2015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20xx17号）规定，自20xx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

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇三

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。

(四)加强廉政建设，塑造廉洁透明的形象。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇四

20xx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20xx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20xx年12月，存放在市乡镇财政管理局“暂存款”的

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。

至20xx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238

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇五

多次召开大队党委会议，及时传达 审计整改年活动 的精神

和工作要求;并通过支队内网的形式发布工作情况。

(一) 审计整改工作有待加强，整改工作手段不新。

目前的工作开展，大多仍停留在以前的老方法，不能创造出新的、更好的方法。

影响了工作质量和工作效率的提高。

(二) 功能发挥不够充分。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇六

针对存在的具体问题逐一整改。

一、对于在预(决)算执行存在的问题，我们做了认真细致的分析，存在的问题坚决予以纠正。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。

二、对于财务管理及内部控制制度存在的问题，也已作了全面的整改。已加强了现金和银行存款的管理，把以私人名义的存款已转入单位的银行存款帐户；对库存白条进行了清理清查，公务借款，基本收回，并以做了帐务处理，个人借款以下了催款通知书，限期收回；对业务费已建立了开支制度，今后业务费严格执行开支制度，特别是从严掌握业务招待费的开支；固定资产已按照《行政事业单位财务规则》健全了固定资产帐簿，并把已有的固定资产登记入帐；加强完善了内部控制制度，杜绝不合理开支；应缴纳的个人所得税已足

额补缴入库。

三、对部门收费存在的问题，镇民政办已把违规收费所得全部上缴镇财政，并加强了对部门收费的管理，坚决杜绝类似的情况再次发生。

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。

一是加强财务队伍建设。组织财会人员学习《财会基础知识》，学习相关专业技术，抓好业务技能培训，强化思想训练，提高财会人员的政策水平，思想素质和业务素质。

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。

四是加强对镇直部门预算外资金的管理。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、法规和有关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。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇七

一、基本情况

(一)被审计人基本情况。

xxx□男，生于1962年11月，大专文化程度，中共党员，经济

师。2009年9月至2011年2月任荆门市xxx□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2011年2月底□xxx下辖机构下辖机构网点xxx个，其中□xxx□全辖共有员工xx人，其中：在岗员工xx人，内退员工xxx人，工勤人员xxx人。

报表反映各项资产总额xx亿元；负债xx亿元，其中：各项存款xx亿元；所有者权益xx亿元，其中：未分配利润xx亿元，未弥补历年亏损xx亿元。累计亏损挂账xx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xxx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xxx发展保驾护航，有力地推动了全市xxx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、信访工作程序、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、信访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xxx同志及xxx今后的工作提出如下建议：

(一)对xxx同志的建议。一是要进一步加强学习，不断提高自己的政治理论和业务素质；进一步提高组织领导、管理能力。

二是要多深入基层开展调查研究。三是要进一步严格落实各项规章制度。

(二)对xxx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。

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xxx2—xxx3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“豆腐渣”工程和“腐败”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。

一是加强会计队伍建设。组织财会人员学习相关专业知识，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。对镇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。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇八

2015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2015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2015年12月，存放在市乡镇财政管理局“暂存款”的

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。

至2015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238

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇九

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责任。从2015年起凡是向市本级财政申报50万元以上的项目，必须同步申报绩效目标。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，形成合力，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。

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，积极跟踪“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，把专项资金使用情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。四是积极推进财政监督转型，从2015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。

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《关于加强市本级政府投资项目建设工程预算控制管理有关问题的通知》（郴财办〔20xx〕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，为项目建设决策提供依据。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，以便及时发现问题、及时处理违法违规事项。

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。

已加强了现金和银行存款的管理，把以私人名义的存款已转入单位的银行存款帐户；对库存白条进行了清理清查，公务借款，基本收回，并以做了帐务处理，个人借款以下了催款通知书，限期收回；对业务费已建立了开支制度，今后业务费严格执行开支制度，特别是从严掌握业务招待费的开支；固定资产已按照《行政事业单位财务规则》健全了固定资产帐簿，并把已有的固定资产登记入帐；加强完善了内部控制制度，杜绝不合理开支；应缴纳的个人所得税已足额补缴入库。

三、对部门收费存在的问题，镇民政办已把违规收费所得全部上缴镇财政，并加强了对部门收费的管理，坚决杜绝类似的情况再次发生。

离任审计整改落实情况报告 审计整改工作报告篇十

市四届人大常委会第九次会议审议了《关于2012年度市级预算执行和其他财政收支的审计报告》，并作出了《关于加强审计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。

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。（三）关于国土出让收入.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。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2013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。（四）关于国库集中支付指标结余挂账.9万元问题。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。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：2004年，市审计局依照《审计法》的规定，组织开展了2003年度市级预算执行和其他财政收支审计。审计结束后，向市政府提交了审计报告，并受市政府委托，向市十一届人大常委会第十三次会议作了审计工作报告。市人大常委会向市政府提出了审议意见和建议，要求市政府针对查出问题抓好整改工作。

市政府对审计结果和市人大提出的审议意见和建议高度重视。市长办公会对落实整改情况进行了专题研究。按照李宪生市长关于“必须责成有关方面严肃整改，对不力者，应实行严肃的责任追究”的批示精神，李涛副市长多次组织相关部门落实整改，并于4月13日召开全市审计查出问题整改情况通报会，对审计查出问题的整改措施和结果进行了再检查、再布置，要求各单位按照李宪生市长的批示精神，进一步加大力度，建立责任制，将责任落实到人。市审计局按照市政府要求，对被审计单位落实审计结论的情况进行了检查，各被审计单位认真采取有效措施整改，内部管理得到进一步加强。

市人大常委会十分关注审计查出问题单位的整改落实情况，市人大常委会副主任苏忠遂和市人大财经委、预算工委多次听取市政府对查出问题整改的工作汇报，并到有关区检查整改情况。市人大预算工委还派出专人深入到被审计单位进行抽查，促进了被审计单位的整改工作。

一、市级预算执行和其他财政收支中存在问题的整改情况