

银行审计整改工作报告

随着社会一步步向前发展，报告不再是罕见的东西，多数报告都是在事情做完或发生后撰写的。那么什么样的报告才是有效的呢？下面是小编给大家带来的报告的范文模板，希望能够帮到你哟！

银行审计整改工作报告篇一

20__年10月14日至12月17日，丘北县审计局对我院20__年度财务收支及信息系统进行了审计，并反馈存在若干问题，根据《丘北县审计局关于丘北县人民医院20__年度财务收支及信息系统的审计决定》（丘审决〔20__〕1号）及《审计报告》（丘审报〔20__〕1号）文件内容，医院召开了专题整改会议，成立了由院长担任组长的整改工作领导小组，将存在问题划分责任，落实到人，从院领导到职能部门再到临床、医技科室，全面进行整改，现将整改情况报告如下。

一、整改总体情况

我院对审计报告反馈问题进行了认真研究商讨，第一时间对相关整改任务进行分解落实，主要采取问题具体事项整改、管理制度完善、管理制定落实等措施。目前总体整改情况为：要求我单位整改的问题共有8个，现已整改8个，未整改0个；提出下步工作打算5条，并在今后工作中渐步落实。

二、问题整改的具体情况

（一）非医疗服务收入2304283.20元未纳税申报问题。不符合《中华人民共和国税收征收管理法》第二十五条：纳税人必须依照法律、行政法规规定或者税务机关依照法律、行政法规的规定确定的申报期限、申报内容如实办理纳税申报的规定。

整改措施：我院积极与税务部门进行了沟通核对，对因工作失误造成少缴税款已于20__年1月进行补申报，及时上缴，对相关人员进行批评教育，并要求认真学习《中华人民共和国税收征收管理法》，提高自身业务素质，增强责任心。

（二）会计核算不规范1938894.2元。不符合《云南省人民政府印发关于进一步加强财政资金管理规定》的通知》（云政发〔20__〕64号）第二十五条：各部门各单位要严格执行《中华人民共和国会计法》和《财政部关于印发会计基础工作规范的通知》（财会字〔20__〕19号）等法规和规定，严格财务管、不得通过往来科目核算收支的规定。根据上述规定，县人民医院应将往来款核算的折旧费用1587376.08元计入相关费用科目真实反映，应将专项经费纳入收支管理。

整改措施：根据审计报告要求，进行了相应的账务调整，并要求会计人员认真学习业务，提升业务能力和水平。

（三）关键信息录入不准确、不完整

1. 出入库药品录入不规范。

2. 血细胞分析、白细胞分类计数(dc)□血小板计数收费数量不准确记录70574条。

整改措施：根据审计报告要求，我院由信息科牵头相关科室进行了清理，并加强监督管理杜绝类似问题的发生。

（四）超标准收费21809.61元。根据《价格违法行为行政处罚规定》（国务院令第585号）第九条“经营者不执行政府指导价、政府定价的，责令改正，没收违法所得。

整改措施：根据审计报告要求，已于20__年2月17日将超标准收费21809.61元上缴省级财政专户。

（五）重复收取费用31586.83元。根据《价格违法行为行政处罚规定》（国务院令585号）第九条“经营者不执行政府指导价、政府定价，责令改正，没收违法所得。”

整改措施：根据文件要求，已于20__年2月17日将超标准收费31586.83元上缴省级财政专户。

（六）材料违规加价40.29元。根据《价格违法行为行政处罚规定》（国务院令585号）第九条“经营者不执行政府指导价、政府定价的，责令改正，没收违法所得。”

整改措施：根据文件，已于20__年2月17日将超标准收费40.29元上缴省级财政专户。

（七）患者骗取医疗保险基金155091.02元

整改措施：同意审计报告意见，此问题移送公安机关处理。

（八）“分解住院”及住院病人住院期间产生门诊费用。根据《医疗保障基金使用监督管理条例》第三十八条“定点医药机构有分解住院、造成医疗保障基金损失的其他违法行为，由医疗保障行政部门责令改正。”

整改措施：同意审计报告意见，此问题移送丘北县医疗保障局处理。

三、下一步工作打算

（一）组织财务人员自学或参加相关培训，加强财务知识的学习。按会计基础工作规范相关要求，规范会计核算行为，严格执行《政府会计制度》，正确设置和使用会计科目，正确核算收支，结转成本，保证会计信息的真实、准确、完整。

（二）加强对药品价格及医疗收费项目管理，认真贯彻执行

《云南省发展和改革委员会、云南省卫生厅关于规范和调整非营利性医疗服务价格的通知》文件精神，严格执行相关法规规定程序，进一步落实医保价格相关政策和要求，强化服务意识，提高服务水平，严把政策关，从细节入手，做到合理检查、合理治疗、合理收费。

（三）认真学习、执行《中华人民共和国税收征管法》，增强纳税意识，认真办理纳税的相关手续。

（四）加强存货管理。严格按照《医院财务制度》和《医院会计制度》的有关规定，建立、完善药品的进销存管理制度；加强对各种材料等进行核算；确保存货账实相符、账账相符。

（五）加强医院信息化建设，完善信息系统流程，加强系统数据输出及输入管理，提升数据规范性和有效性。

银行审计整改工作报告篇二

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

银行审计整改工作报告篇三

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。

对问题的实质欠深层次挖掘和分析，信息专报的针对性和建设性不强，整改措施过于粗糙，可操作性差，促使强化内部管理的效果不明显，督促整改力度不大。个别问题“屡审屡犯、屡犯屡审”。

财务管理工作任务重、培训机会少，财务人员业务素质和能力有待提高。

三、认真落实整改提高的各项措施

银行审计整改工作报告篇四

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。

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。

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。

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《会计法》规定，结合本镇经济发展的水平和现状，建立内部审计制度、岗位责任制度；建立固定资产、债权、债务清理制度；审核、制单、复核、记账等岗位交叉安排等有效的防范措施和治理对策。

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。

一、加强领导，明确整改工作责任。

银行审计整改工作报告篇五

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。