审计整改情况报告 审计整改方案(优秀8篇)

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。报告的格式和要求是什么样的呢?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。

审计整改情况报告篇一

□20xx年9月，红河州审计局派出审计组，对我校校长杨**同志任职期间的经济责任进行了就地审计。根据《审计报告》(红审报□20xx□60号)和《审计决定书》(红审决□20xx□25号)提出的问题和建议，我校高度重视，进行了认真的整改和落实。现将有关情况报告如下：

开展领导干部经济责任审计，是进一步贯彻落实《中华人民共和国审计法》及其实施条例、《党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计规定》要求，加强经济责任审计法规制度建设、规范经济责任审计行为、促进经济责任审计工作科学发展的现实需要，对于增强领导干部依法履行经济责任意识、完善领导干部管理和监督机制、促进惩治和预防体系建设具有重要意义。因此，自接到审计通知书，到审计组进驻，再到《审计报告》和《审计决定书》下达，我校始终高度重视，严肃认真对待此项工作，给予密切配合。认真准备所需资料，积极提供财务收支报表、账簿、会计凭证，及时同审计人员进行沟通，坚决执行审计决定，使审计工作得以顺利完成、审计决定得到认真贯彻执行。

《审计报告》和《审计决定书》下达后，我校及时召开有关人员会议，进行传达学习，并进行了扎实认真的整改。

(一)关于漏列固定资产问题的整改

学校食堂20xx年购买的除尘器3套、锅炉1台、锅炉2台、发电机1台、冰箱1台、圆桌1套，培训中心20xx年购买的数码相机1台、记忆棒1支，学校20xx年购买数码相机1台、热水器2台，共计价值人民币94760元，财务漏列固定资产。根据审计组的意见，我校对上述资产进行了认真清理，查实产品类型、型号，已分别录入资产卡片，补列固定资产。

(二)关于食堂收入余额未转入“结余”科目核算问题的整改

对xxx0年学校食堂会计账年末食堂收入余额264311.21元，将xxx0年综合食堂收入余额138024.75元、管理费——卡费收入余额115689元、其他收入余额10541.66元、副营业收入余额55.8元分别转入“食堂结余”科目进行核算，以确保账务处理的合规、合法。

对xxx0年学校基本账户和培训中心账户银行存款余额与银行对账单余额出现不相符的情况，经查实是未达账款造成的。根据审计组意见，出纳员编制了余额调节表，并与账面余额相符。今后，督促财务人员每月到开户银行打印一份对账单进行核对，确保单位资金安全。

(四)关于“其他收入”直接冲抵“事业支出”问题的整改

学校根据审计组的意见，对xxx7年、xxx8两年未直接冲抵“事业支出”科目的“其他收入”58529.66元和118902.20元，作如下调整：先借：事业支出，贷：其他收入，再借：其他收入，贷：事业结余。

一是加大财务制度建设力度。学校制定出台了《财务管理暂行办法》、《财务报销管理规定》、《固定资产管理规定》、《教职工出差管理规定》、《国家助学金管理办法(修订)》等财务管理制度，修改完善了基建、采购、公务接待等相关制度，实现了制度建设的与时俱进，规范人财物管理权力的

正确运行。

二是加强财务人员队伍建设。新增1名财务人员，明确岗位职责。积极开展继续教育和岗位培训，组织学习《会计法》等财经法规。推行会计电算化管理。

三是实行报账“一支笔”审批制。单据报销必须有经手人、审核人、审批人三者签字，缺一不可。

今后，我校将在州委、州人民政府和上级主管部门、审计机关及有关部门的领导下，深入学习国家有关法律法规，严格遵守财经纪律和财务制度，增强经济责任意识，实行科学民主决策，确保财务状况平稳良好运行，实现国有资产保值增值，为办好人民满意的中等职业教育作出积极的贡献。

特此报告。

审计整改情况报告篇二

我代表市人民政府，向市四届人大常委会第xx次会议报告20xx年审计工作报告中指出问题的整改情况。

一、高度重视审计整改工作

市四届人大常委会第九次会议审议了《关于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733、27万元，取得了较好的整改效果。

二、审计整改落实情况

(一)关于年初预算编制不够完整和细化问题□20xx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，争取相关支出与部门预算同步向人大汇报。

(二)关于部分用地单位至今年5月拖欠国土出让收入41593、94万元问题。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4、11亿元的基础上，至10月20

日，又收回国土出让收入欠款2451、57万元。

审计整改情况报告篇三

审计整改是整个审计工作的重要环节，直接关系着审计结果的利用和审计监督作用的发挥。近年来，西安市审计局把审计整改作为审计工作的“最后一公里”下足功夫抓落实，取得了显著成效。2016年上半年，该局对43个审计项目整改落实情况进行了检查，督促相关部门单位和区县整改问题151个，整改率达到；整改落实资金亿元，其中增收节支亿元；采纳审计建议58条，制定和完善规章制度或措施65项。

一、争取领导的重视与支持

该局把审计整改工作以市审计局《今日重要信息》的书面形式向市级领导机关进行汇报，引起了市领导的高度重视，市人大、市政府将审计整改列入了重要议事内容。市xxx会2013年出台了《关于对市人民政府审计工作及审计整改情况的监督办法》，对审计工作报告中反映问题的整改情况，要求由市政府向市xxx会作报告。市政府出台了《西安市审计整改工作暂行办法》，自2014年11月1日起施行。上述两个办法相继出台后，市政府领导于2015年4月、2016年4月连续两年代表市政府向市xxx会就2013年度、2014年度审计工作报告反映问题整改情况作了专门报告。2016年4月，市xxx会组成人员对《西安市人民政府2014年度审计工作报告反映问题整改情况的报告》给予了充分肯定，对审计整改工作效果很满意。各部门和相关区县负责人积极回应、认真答复专题询问，也得到了xxx会组成人员的一致认可。在对五个报告的满意度测评中，审计整改报告位列第一。这在陕西省内也属首例，而且市政府对审计整改的重视态度和审计整改成果受到市xxx们的充分肯定。

二、建立健全审计整改工作制度

针对审计整改难度大这一“审计最后一公里”问题，该局首先成立了审计整改工作领导小组，统筹应对和研究解决当前形势下审计查出问题的督促检查、整改落实。其次推出了《审计业务“四权分离”实施办法》，即审计计划权、审计查证权、审计处理权、审计执行权分离，明确规定局政策法规处为审计结论执行部门，具体负责全部审计项目结论的落实工作。为了切实抓好审计查出问题的整改纠正，局里先后制定印发了《审计整改工作报告制度》、《审计建议落实及审计决定执行暂行规定》及《审计整改工作实施细则》，而且从2013年开始，建立了《审计整改工作台账》，跟踪掌握每一项审计决定的审计整改情况，每半年向局长办公会专题汇报审计整改工作情况。建立审计整改跟踪检查机制，对重大项目、审计查出的重大问题，加大审计整改跟踪检查力度，实行跟踪负责制，指派专人提前介入，跟踪到人，督促被审计单位及时整改。为了加大审计整改力度，还建立了约谈制度，对于审计整改措施不力，消极应付，未按规定要求和时限进行审计整改的部门单位，约谈该单位相关人t□或发书面催办函，要求他们限期完成整改。

三、完善审计整改协作联动机制

借助外力，积极协调有关部门共同推动被审计单位整改落实，是该局审计整改工作的又一亮点。该局与市检察院、公安局建立了案件移送和协作配合制度，与市纪委（监察局）建立了查办案件协作配合、重要审计信息共享、整改问责等工作联系机制，向市财政局、税务局送达《审计告知书》，建立了审计整改联动机制，这些部门都能积极配合抓整改。该局还加强与市人大财经委、常委会预算工委的沟通协调，积极配合他们对被审计单位的整改情况进行跟踪调研和检查，认真回应反馈意见和建议，有效提高了审计整改工作成效。

四、加大审计整改结果公告力度

审计整改情况报告篇四

深化行政审批制度改革是今年省委省政府的重要工作，也是省xxx会的重要监督议题。按照省xxx会主任会议的安排部署，省人大财经委注重发挥事中监督、过程监督的作用，从4月上旬起，集中一个多月时间，分别召开有省级相关部门、企业和人大代表、专家学者等参加的4次座谈会，分组赴宁波市、义乌市和绍兴市、绍兴县开展调研，并会同省监察厅、省发改委赴广东省及深圳市、顺德区学习考察。省xxx会冯明副主任参加了上述各项调研活动。为全面了解我省企业的投资环境，省人大财经委在省xxx会办公厅、省xxx和各市县xxx会的配合协助下，对2000多家正在开展或近年发生过投资项目审批的企业进行问卷调查，并对回收的1059份有效问卷进行了数据分析，形成了《浙江省企业投资环境问卷调查分析报告》（见附件1）。在汇总、研究各方面意见建议的基础上，省人大财经委多次认真讨论，形成了调研报告。现将有关情况报告如下：

一、审改工作的进展情况和取得的阶段性成果

省政府从去年8月起全面启动新一轮审批制度改革，目前这项工作正处于实施过程中。从调研情况看，全省各级政府及有关部门对行政审批制度改革工作思想重视，行动迅速，措施有效，成效初显。主要体现在以下方面：

（一）加强组织领导，审改工作扎实推进。围绕“审批事项最少、办事效率最高、投资环境最优”的总体目标和“减少、规范、创新、建制”的要求，省政府和各市县政府相继召开会议，层层部署，明确责任，落实任务。省政府成立了以省长为组长的审批制度改革工作领导小组，各地也都建立了行政一把手负总责、分管领导具体抓的领导责任制。审改工作制度框架不断完善，一系列重要文件相继出台，重点改革任务进一步明确细化。各地、各部门广泛宣传，及时报道改革

进展情况。

（二）全面清理审批事项，加大简政放权力度。省审改办、省xxx等牵头部门坚持减字当头，严格把关，加快清理审批事项。全省现行公告执行的1617项行政许可事项，拟减少306项、新增125项（多数为xxx下放管理层级项目，部分为新出台的法律、行政法规和地方性法规设定项目），合计保留1436项（见附件2），其中省级执行609项，市级执行387项，县级执行348项，部分地域执行35项，杭州、宁波地方性法规设定57项。对47个省级部门上报的563项非行政许可审批事项，建议保留144项（其中绝大部分由省政府规章□xxx部委规范性文件等设立，由省政府规范性文件设立的只有5项，见附件3）、取消326项、下放53项、转为行政许可40项。省监察厅认真清理规范审批前置中介服务，反复与省有关部门沟通协商，预计减少服务项目19项，一些服务时限压缩60-70%，收费降幅最高的达40-50%。

（三）积极改革创新，审批效率不断提高。针对不同类型，我省创新审批方式，着力优化审批流程。对政府投资项目审批，以“联审联办”为核心，出台政府投资项目联合审批实施办法，在省级层面实现“一门受理、抄告相关、同步办理、限时办结”。对企业投资项目审批，以“宽进、简批”为核心，由核准为备案。对为民服务事项办理，以“便捷、高效”为核心，拓展办事范围，缩短办事流程，努力实现即时即办、当场办结。对开发区前置审批，开展以园区为单位、合零为整统一办理前置审批试点。各市县结合当地实际，探索形成了很多行之有效的经验和做法，如宁波的“标准化”审批、绍兴的“模拟审批”、义乌的“三制”办理模式等。

从调研情况看，普遍认为我省投资软环境趋好，审改工作在减少事项、缩短时间、简化程序、优化服务等方面取得了实实在在的效果，企业得到了实惠，群众办事更加方便。据问卷调查，企业对我省行政审批制度的满意度评价为“非常满意”、“满意”的占78%，有81%的被调查者对政府部门服务

态度的评价为“非常满意”、“满意”。

二、需要重点关注的几个问题

调研中了解到，虽然各级政府及有关部门做了大量工作，取得了一些成效，但与企业和群众的期盼还有一定差距，审批事项仍然比较多，程序繁、时限长、效率低等现象依然存在。据问卷调查，约20%的企业从项目申请到取得施工许可证的时间在12个月以上，约20%的企业对行政审批制度的评价为“一般”、“不满意”，约20%的被调查者对政府各部门的服务态度评价为“一般”、“不满意”。在进一步深化审批制度改革过程中，需重点关注以下问题。

（一）一些地方和部门在思想认识上有差距，在工作力度上不平衡。审改工作的全局性、系统性、政策性很强，但一些地方和部门或出于本位利益，或习惯于传统工作模式，造成审改工作推进不力，落实不够到位，出现“不同步”、“短板”现象。一是对同一事项的审批，部分权限下放，部分没有下放。如一些企业反映，建筑业企业资质审批已下放，但涉及交通、水利等建筑行业的资质尚未下放，企业仍要跑省里进行审批。二是一些下放权限的“含金量”不足。一些部门将很少履行或者基层不需要的审批事项下放给地方，仅在数字上做文章。有的地方反映，省里将地方修建水厂的权限从5万吨提高到6万吨，但目前地方建的水厂大都在10万吨以上，下放的权限没有实际作用。三是个别部门将一些审批项目合并或调整为审核、事前备案等，形式虽然改变，但没有真正达到方便企业、方便基层的效果。四是上下衔接不够，一些地方难以承接下放的权限。如开发区作为派出机构，在人员编制、机构设置等方面与下放的权限不相适应，导致执法真空、权责脱节。

（二）公平有序竞争的中介市场亟待培育。中介服务是当前审改工作的难点问题，各方意见比较集中。主要体现在以下两个方面。一是部分中介存在市场垄断行为。虽然总体上看，

我省涉及审批前置的中介服务市场化程度较高，90余项（约占80%）前置中介服务项目市场竞争较为充分，但也还有20余项（约占20%）处于垄断或市场竞争不充分状态。有的中介或是行政审批机关的直属事业单位，或由行政审批机关直属事业单位、行业协会投资设立，与行政部门政事不分、政企不分，利益联系密切。二是审批前置多、程序复杂、时限长的问题仍比较突出。据了解，需前置中介服务的审批事项有107项，对应的中介服务项目115项。从收费标准上看，大约60余项中介服务项目有收费标准，其余50余项目前没有明确的收费标准，靠市场协议定价。从服务时限上看，据调查，震评、安评、环评等10余个项目平均服务时限在2个月以上，最长的采矿权许可环境影响评价大约6个月。问卷调查中企业对房产测量费、白蚁防治费、墙改基金、散装水泥费等前置事项收费反应强烈。

（三）行政服务中心建设需进一步加强。从企业座谈和服务中心考察中了解到，个别部门未能充分授权行政服务中心，一些重要的服务项目、关键的办事环节仍放在原单位办理。有的部门对已经纳入中心办理的审批事项，仍在原单位受理或“两头”办理，或项目在窗口受理，但证照发放、收费在原单位，使窗口流于形式。在办事窗口，前台人员的能力和水平难以应对业务复杂、技术性强的审批任务。

审计整改情况报告篇五

自收到山亭区审计局对我镇某某同志任xx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：

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。

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：

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。

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，不挤占挪用；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。

4、健全完善内部控制制度。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。

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。

审计整改情况报告篇六

财务审计工作规程（试行）

（征求意见稿）

目录

第一章总则－－－－－－－－－－－－－－－－－－－－－－－－2

第二章准备组织阶段□————————————————dd2

第三章现场检查阶段□ddddd————————————————3

第四章出具报告阶段□ddddd————————————————4

第五章整改落实阶段ddd————————————————4

第六章总结归档阶段□ddddddddddd————————dd5

第七章附则ddddddd————————————dd5

第一章总则

第一条为了有序、高效地执行审计任务，明确审计责任，保证审计质量，根据《中国内部审计准则》等相关规定，结合公司实际情况，制定本工作规程。

第二条财务审计工作规程分为五个部分：准备组织阶段、现场检查阶段、出具报告阶段、整改落实阶段、总结归档阶段。

第二章准备组织阶段

第三条本阶段的主要工作是：根据本年度的审计计划及审计目的，制定被审计部门名单，审计立项，组织审计小组，制定审计方案，向被审计部门发出《审计通知书》。（见附件二、三）

第四条确定被审计的部门。根据本年度的审计计划及审计目的，提出被审计部门的名单，报经审计部负责人批准。

第五条审计部负责人安排组成审计小组，组长由审计部负责人指定产生。

第六条审计小组组长在项目实施审计3工作日内，向被审计部门送达审计通知书。审计通知书由审计小组组长按规定格式编写，并报审计部负责人审批。

第七条审计小组组长根据审计项目制定审计计划。

第三章现场检查阶段

第八条本阶段的主要工作是：对被审计部门实施必要的检查程序，发现存在的问题，揭示存在的风险。

第九条审计小组成员在审计中根据审计计划的要求实施必要的检查程序。

第十条实施审计结束后，应当统一汇总审计证据，编制审计取证材料清单，并由审计组长和参审人员签名，审计取证材料清单及所附审计证据应当编入审计工作底稿。（格式见附件四）

第十一条审计人员实施审计时应当对编制的审计工作底稿的。真实性负责。第十二条审计组长应当对审计工作底稿进行必

要的检查和复核，并形成复审意见。

第四章出具报告阶段

第十三条本阶段的主要工作是：审计小组在完成现场审计后，根据编制的工作底稿向部门负责人汇报审计情况，并起草《审计报告》（格式见附件五）。

第十四条审计小组工作汇报：完成现场审计3个工作日内，审计组长根据编制及汇总的工作

第一文库网底稿向审计部负责人汇报审计工作情况。

第十五条出具审计报告：审计部负责人根据汇报情况做出撰写审计报告的决定后，由审计组长在完成现场审计后10个工作日内完成《审计报告》，并将《审计报告》连同审计工作底稿及审计证据报送审计部负责人审核。

第十六条审计部应当将出具的审计意见书连同审计报告一并报送公司领导审批，公司领导应当在15天内批复。经批准的审计意见书应当在批准之日起3日内送达被审计部门或个人。

第十七条被审计部门或个人应当自收到审计报告之日起10日内，提出书面意见。

第十八条复查。被审计部门收到审计意见后，在10个工作日内提出申诉意见的，审计部负责人应根据申诉意见，安排该审计小组以外的其他工作人员对该部门进行复查，并于受理之日起10个工作日内提出处理意见。

第五章整改落实阶段

第十九条本阶段主要工作是：审计小组跟踪被审计部门整改情况，并对其出具评价意见。

第二十条审计部要在《审计报告》和审计意见下达3个月内跟踪处理决定或决定落实情况，了解审计意见的采纳情况，监督审计决定的执行情况，并向公司领导报告。

第六章总结归档阶段

加强监管工作的建议等。

第二十三条档案管理。参照公司《审计档案管理办法》执行。

第七章附则

第二十四条本规程由审计部解释。

第二十五条本规程自××年××月××日执行。

审计整改情况报告篇七

2014年12月21日至2015年1月18日市审计局对我们市残联前任领导进行了就地审计,就同志经济责任履行情况做了比较公正的评价,并经审计认为,市残联能够遵守国家经济政策和财经法规，能够执行部门预决算、国库集中支付等有关财经纪律和财务制度。存在的主要问题主要是：一是对下拨到各区县残联和相关单位的资金缺乏监督管理。二是不符合□xxx预算法实施条例》第三十八条“各级政府、各部门、各单位应当加强对预算支出的管理……不得擅自扩大支出范围、提高开支标准；严格按照预算规定的支出用途使用资金。”的规定等问题。现将我们的整改措施汇报如下：

一、夯实制度基础，强化内部财务管理

1、实行民主理财，进一步强化内部财务管理

进一步健全财务管理，残疾人劳动服务所、康复中心及其医

院等本系统下属单位的财务也纳入机关管理范畴，使之在市残联领导的监督和制度的约束之下运行。

2、实行财务公开，接受来自外界监督

3、实行分户核算，严格财政会计审核

我们市残联系统的机关、劳动服务所、康复中心的财务，均实行分户核算。

二、加强项目资金管理，全过程监控

加快研究和制定市残联编制项目资金管理监督办法，制定项目资金预算编制细则，明确规范资金计划的编制、资金的使用及监督管理等程序。尤其要针对项目资金管理中存在大量下拨款项的现状，强化机关各部门职责，加强对用款单位的项目执行监督，以确保项目制定科学、实施到位、专款专用，发挥有限资金的最大效用。

按当年确定的项目计划完成项目，不得超计划使用资金。如当年项目计划无法完成，由中国残联将有关情况报财政部审核同意后，项目资金可结转下年继续使用。

建立健全内部监督、检查制度，严格执行国家各项规章制度，严肃财经纪律；对项目方案的确定和项目资金使用的全过程进行监督、检查，发现问题及时纠正和处理。

三、委托社会机构，提供专业服务

鉴于机关委托社会机构开展专业工作已是事业发展的大势所驱，市残联根据自身事业发展需要，在委托社会机构从事专业活动时，适时引入市场竞争手段，运用市场法则挑选社会机构，让更多的残疾人受益于专业服务。

1、委托开展重度残疾人居家养护服务项目，探索残疾人服务专业化

一是委托一家专业医疗机构对服务对象进行评估。针对不同类型的残疾，通过一对一的上门评估，形成评估报告并提出一、二、三不同等级的照料养护建议。

二是委托两家社会组织为全区重度残疾人服务，按照评估等级，提出一对一照料方案与残疾人签约，分别开展康复、心理咨询、家政等服务，同时还承担起对服务员的日常人事管理、工作调度和教育培训职能。

三是委托有资质的社会组织每月开展一次居家养护质量跟踪。设计问卷定期调查，充分倾听服务对象的反馈意见和建议。

2、委托开展满意度专业调查跟踪，探索服务质量最优化

为了提高向残疾人服务的质量，委托有关医学会第三方进行评估。综合测评结果达到三方□xxx门、街镇残联、残疾人）认可，进一步调动了卫生职能部门的主观能动性和工作积极性。

四、建立考评等机制，强化内部审计

1、建立内部审计制度：

一是每年一次对市残联下拨各区县残联的康复经费和残疾人就业保障金使用情况进行专项审计；二是每年一次对市残联直属单位经费使用和管理进行审计；三是对市残联机关各部室举办的大型活动、会议和对外交流等大额经费支出进行预决算跟踪审计；四是对基础设施装修改造经费预算进行审计，以审计认定的金额付款；五是对领导干部离任进行审计。市残联处级以上领导干部凡工作岗位交流、晋升、退休等都必须经审计后方能离开原岗位。

2、制定《市残联大额物品采购招标暂行办法》

每年由市政府采购办负责采购的额度有限，由于市残联工作的特殊性，还有相当部分物品需要自行采购。为减少在采购环节上的漏洞，节约开支，保质保量，公开透明，我们成立了市残联大额物品采购办公室，成员由计财部、办公室、纪检和项目部室负责人组成。凡五万元以上的一次性采购和专项工程、十万元以上的一次性服务项目，都必须经采购办招标进行。降低行政成本，提高资金使用效益，规范内部审计行为。

内部审计是单位加强廉政建设的有效措施，能起到密切干群关系、增强单位凝聚力的作用。采取大额物品采购招标后，将进一步增强采购的公开、公正和透明度，减少干群矛盾，为国家节约了开支。

3、进一步加强对各区县部门的检查力度和考评机制，加大对下拨专项事业经费的跟踪。对各区县部门制定一定的标准，严格考核和跟踪检查，常规检查与临时抽查结合，奖优罚劣，规范行为。

审计整改情况报告篇八

我是年十一月三十日因换届调任绥滨县检察院任检察长职务的，至今已有一年半有余，在这次“转、树、促”活动中，通过认真学习县委书记杨贺新、县委副书记、县长康晓峰等领导的讲话，在“转”字上狠下功夫，思想认识有了极大的提高，为全面建设“和谐绥滨”，实现“强县富民”目标做贡献的自觉性进一步增强。

按照县委“转、树、促”活动查摆阶段的要求，我院召开了全院干警分析会，在执法思想、工作作风、履职能力、遵章守纪等方面进行了认真查摆，共写出个人分析材料29份，学习心得29篇。

通过查摆，我带头就产生问题的原因进行了深入剖析，查找了在学习、执法、世界观改造方面的种种不足，在灵魂深处受到了深刻的教育。

为继续深入开展“转、树、促”活动，根据查摆出的问题，整改措施如下：

检察机关作为法律监督机关，既要勇于监督别人，也要勇于接受别人监督，严格做好自身监督。

因此，我个人整改措施总的目标是：真正做到自身正、自身硬、自身净。

古人云：学而不思则罔，思而不学则殆。

一个不学无术的人不可能成为思想高尚的人，更不能成为人人信任、委以诚心、与之同甘共苦的带头人。

因此我要通过学习来不断的提高自己、充实自己、丰富自己，增强自己的人格魅力和吸引力，进而团结、带领大家一道为实现绥滨检察振兴与发展而努力。

既要学习政治理论、党的路线方针政策，提高政策觉悟和鉴别力，更好地驾驭全局，也要向书本学习，不断刻苦钻研，丰富理论知识，还要向实践学习，增强自己的才干，提高自己的能力;既要向先进典型学习，更要虚心向同志们学习，从而使自己能够更好地担负起肩上的担子。

要增强党委意识、人大意识和市院意识，自觉接受县委和市院的领导，重大问题和疑难案件要主动向县委政法委、市院汇报，确保检察工作的正确方向。

队伍建设是根本，领导班子建设是关键。

只有一流的班子，才能带出一流的队伍。

领导班子一定要严于律己，以身作则，讲党性，重品行，做表率，自觉为人民掌好权、执好法。

要牢固树立科学发展观和正确的政绩观，不断提高自身的素质和修养，不断提高领导水平和法律监督能力，努力使自己成为时代需要的合格领导者。

三、要做到自身正、自身硬、自身净，必须突出抓好专业化建设。

当前，法律监督工作面临的执法环境越来越复杂，执法任务越来越繁重、执法工作越来越专业，检察人员如果没有足够的法律专业素养，仅凭热情、靠经验执法办案是难以胜任的。

要大力加强检察队伍专业化建设，围绕提高法律监督能力，进一步建立健全符合法律监督工作实际、具有检察机关特色的教育培训机制，切实加强对检察人员的专业化教育培训。

要大力倡导学习型检察院建设，“一把手”首先要带头学习，真正在全院形成刻苦钻研法学理论和检察业务的良好风气。

要高度重视人才队伍建设，创新引进机制，优化培养环境，尊重人才，用好人才，下大力气培养更多具有精深法律功底、丰富实践经验的专业人才，切实提高法律监督能力和监督水平。

对检察人员来说，如果自身不过硬，不依法办案，不公正执法，就没资格监督别的部门，就不可能为人民掌好权，执好法，维护司法公正和社会正义更无从谈起。

抓好职业道德建设是确保队伍自身干净的思想基础。

因此，要以忠诚、公正、清廉、严明为核心，大力加强检察队伍职业道德建设，狠抓纪律作风建设和反腐倡廉建设，把检察职业道德建设与执法规范建设紧密结合起来，把检察职业道德的基本要求变成执法、司法工作的规则、机制，进一步提升检察机关的执法形象和公信力，真正使检察人员成为社会公平正义的守护者。

五、要做到自身正、自身硬、自身净，还要突出抓好自身监督制约机制建设。

作为监督者，必须首先接受监督。

否则，监督就不会有公信力，检察权还会被滥用。

要自觉把法律监督工作置于党的领导和人大的监督之下，自觉接受政协民主监督、人民群众监督、新闻舆论监督，真正以公开促公正，以公正赢得公信，树立检察机关和检察人员可亲、可信、可敬的良好形象。

对于关键执法岗位、一线执法人员，要强化监督制约，坚决防止执法不公、不廉问题的发生。

要不断探索和完善对检察权运行实施监督的有效机制和制度体系，加大对执法过错责任追究的力度，努力形成对检察机关自身执法活动全过程、全方位的监督。

做到自身正、自身硬、自身净是一项长期的任务，在今后的工作中，一定要认真学习贯彻党的xx大精神和xx重要讲话精神，按照“自身正、自身硬、自身净”的目标，持之以恒，常抓不懈，自觉做到党在心中、人民在心中、法在心中、正义在心中，真正把检察队伍建设成为一支政治坚定、业务精通、作风优良、执法公正的队伍，为开创中国特色社会主义检察事业新局面作出新贡献。