

2023年审计整改自查自纠报告(大全5篇)

在现在社会，报告的用途越来越大，要注意报告在写作时具有一定的格式。那么我们该如何写一篇较为完美的报告呢？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，我们一起来看一看吧。

审计整改自查自纠报告篇一

县审计局关于《县水利局原局长离任经济责任审计报告》，我局高度重视审计问题整改工作，专门成立审计问题整改小组，落实人员加强“四公”经费管理并认真组织往来款项等各项遗留问题整改工作，现将有关情况汇报如下：

一、切实加强四公经费管理

2020我局切实加强“四公”经费监督管理，减少“四公”消费支出，县节支办核定我局“四公”经费61.10万元，截至3月底我局“四公”支出13.65万元，与去年同期相比减少69%。

二、切实做好往来款项清理工作

(一)往来款项未清理问题。主要是历史遗留问题，我局往来款挂帐时间基本上是在以前发生的，2007年清产核资我县已经组织进行过一次清理。根据平德会专审第038号县水利局资产清查专项审计报告内容反映，当时县里委托德诚联合会计师事务所，对县水利局截至12月31日的资产清查工作结果进行审计。我局为资产清查专项审计工作及时提供会计资料和资产清查相关资料。2007年资产清查工作结果已报县国资办。

(二)当前进行清理、调整结算往来款项有5笔，具体项目如下

其他应收款

1、个人应收款中殷为东元(差旅费借款)，挂帐时间11月，已经收回个人借款殷为东2000元(在行政退休人员重阳及春节慰问补贴2000元支出中)，会计分录、借：事业支出-个人家庭补助支出-其他2000元;贷：其他应收款-个人应收款-殷为东2000元。另外，在审计意见征求期间，我局已收回个人应收款中肖兵的个人借款5000元。

2、单位应收款中县水土保持监督所55000元(暂借款办公经费)，其中挂帐时间是2月30000元、201月25000元。现县水利局和县水土保持监督所在已合并为同一帐套，已不存在应收款、应付款或上级补助收入帐务处理问题;现已经根据原会计分录内转调帐。

a□原会计分录情况

水利局帐套原会计分录

借：其他应收款-县水土保持监督所30000元

贷：银行存款30000元(202月28日暂借办公费)

借：其他应收款-县水土保持监督所25000元

贷：银行存款25000元(年1月28日暂借款)

县水保所帐套原会计分录

借：银行存款30000元(年2月28日暂借办公费)

贷：上级补助收入30000元(2003年3月份会计分录有误)

借：银行存款25000元(2005年1月份暂借款)

贷：其他应付款-县水利局25000元

b□内转调帐后会计分录

借：其他应付款-水保所-县水利局25000元

贷：其他应收款-单位应收款-县水土保持监督所25000元

借：事业结余-基本结余30000元

贷：其他应收款-单位应收款-县水土保持监督所30000元

3、单位应收款中德诚联合会计师事务所5000元(预付审计费)，其中挂帐时间2005年12月，德诚联合会计师事务所已开据发票审计费5000元，我局已作支出并收回预付款。会计分录，借：事业支出-商品服务支出-劳务费5000元；贷：其他应收款-单位应收款-德诚联合会计师事务所5000元。

其他应付款

1、县水政监察大队8月6日向县水利局汇入暂存款350000元，在208月9日回收暂存款280000元准备购车，后因县里有规定下属单位不能购车于年8月11日又向上级单位县水利局汇出购车款280000元(此笔县水利局做其他收入)。现县水利局和县水政监察大队在20已合并为同一帐套，已不存在应收款、应付款或其他收入帐务处理问题；现已经根据原会计分录内转调帐。

a□原会计分录情况

水利局帐套原会计分录

借：银行存款350000元(208月6日大队汇入暂存款)

贷：其他应付款-县水政监察大队350000元

借：其他应付款-单位及个应付款-县水政监察大队280000元

贷：银行存款280000元(2006年8月9日退回暂存款)借：银行存款280000元(2006年8月11日大队汇入购车款)

贷：其他收入-其他280000元

县水政监察大队原会计分录

借：其他应收款-县水利局350000元

贷：银行存款350000元(年8月6日汇出暂存款)

借：银行存款280000元(2006年8月9日收回暂存款)

贷：其他应收款-县水利局280000元

借：其他应收款-县水利局280000元

贷：银行存款280000元(2006年8月11日汇出购车款)

b□内转调帐后会计分录

借：其他应付款-单位及个应付款-县水政监察大队70000元

贷：其他应收款-水政大队-县水利局70000元

借：事业结余-基本结余280000元

贷：其他应收款-水政大队-县水利局280000元

2、单位应付款有工程结算多余款24747元，其中工程竣工多余款：标准堤钱仓段12994.99，标准堤肖江段8198.63，标准堤宋埠段3554.17，并正在和财政等单位对接中，已做好项目计划，预备起草财政局和水利局联合发文，准备调整安排用

于三段标准堤维修养护项目。

三、加强人事管理

县水利局人员超编是历史遗留问题，2012年以来我局加强人事管理，积极争取编制，截至2012年底水利局核定编制数由151人增加到的156人，并提前退休一批工作人员，实有人数由174人减少到159人，人员超编造成财政支出增加情况得到缓解了，同时我局考录工作人员都是严格按照县人力社保局核定的缺编名额内进行考录。

通过审计部门这次对我们水利局原局长任期经济责任的审计，我们认识到了财务管理方面还不够严谨。针对存在的问题，今后我们在财务方面要进一步加强管理，完善各项财务制度，认真采纳审计部门提出的审计建议，并逐项予以整改。

加强审计督查力度、推进审计整改落实

为认真贯彻落实市、区审计整改工作会议精神，区审计局深入部分乡镇、街道开展审计督查，全力推进审计整改工作。

为确保审计整改工作取得实效。区审计局党组召开专题会议，按照区委、区政府和上级审计机关的要求，研究部署全区审计整改落实工作。确定整改重点，突出审计报告确定的整改问题，突出十八大以来近两年审计报告反映的重要问题进行重点督促整改。建立审计整改工作督查通报制度，通报整改进度、表扬先进、曝光后进单位。推动审计整改工作扎实开展，取得实效。

为进一步做好全区的审计整改工作，该立足埭桥区实际，采取多项措施，有效地推动了审计整改工作。

加强组织领导，明确督查责任，确定谁主审、谁负责的办法，由承担的审计项目主审人员，负责整改落实工作，督促被审

计单位在规定期限内完成整改任务，帮助被审计单位健全章立制、完善内部控制、提高管理水平。

规范整改工作，加强跟踪督察。对整改不积极、进度较慢，应付审计整改的被审计单位，我局及时向区领导提出督察建议，配合政府督察室进行专项督察，确保审计整改到位。

下一步，该局将会同组织、纪检、区政府督查办等部门对全区的审计整改工作进行检查，年底前做好向区人大报告审计结果整改情况工作。

【更多相关内容推荐】

审计整改落实情况汇报

书记整改落实情况汇报

深化整改落实情况汇报

支部整改落实情况汇报

村级整改落实情况汇报

审计整改自查自纠报告篇二

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。

目前仍欠缴国土出让收入39142.37万元，其中：以前欠缴20294.37万元，欠缴单位12个，20欠缴18848万元，欠缴单位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10200万元，占欠缴总额的26%；湖南中宁置业有限公司欠缴16650万元，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xx3749.96万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。

20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108305.49万元，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39274万元，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。

(面试网)

至2012年12月，存放在市非税收入征收管理局“待查收入”账上余额36272万元，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23856.9万元问题。

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。

审计整改自查自纠报告篇三

20xx年2月24日至20xx年3月7日□xxx派出审计组依据xxxx(以下简称“xxx”)及辖内xxx社(以下简称“xxx”)提供的资料，对xxx同志20xx年9月至20xx年2月任荆门市xxx期间的工作情况进行了审计，本次审计主要采取抽查方式。现将审计情况报告如下：

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20xx年9月至20xx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20xx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

在对xxx同志任职期间履行情况审计中，发现xxx同志及荆门市联社总体工作存在以下几个方面的问题：

(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。

审计整改自查自纠报告篇四

财务工作人员要做自查整改报告，你们知道怎么写吗?下面是本站小编为大家整理的财务自查整改报告范文，欢迎阅读。

为了进一步加强学校财务管理，规范财经行为，提高财经使用效益，完善财务监督，充分发挥财务工作在学校教育教学工作中的重要作用，促进农场各学校工作能更好更快地开展。按区教育局《关于开展全区中小学财务规范化检查的通知》的文件精神，农场教育总支高度重视，成立专班，于20xx年4月21日开始，在全场学校范围内开展自查自纠活动，现将情况总结如下：

一、自查过程与结果

自查过程分为三个阶段进行。

(一)动员部署阶段(4月21日——22日)

1、制定实施方案，成立专班。总支召开“财务规范化检查”

活动领导小组，会议研究“财务规范化管理”活动的开展，制定《武湖农场教育总支财务规范化检查实施方案》，并按照《关于开展全区中小学财务规范化检查的通知》要求的10项内容，责任到人，明确要求。

2、宣传发动。召开“财务规范化检查”活动动员大会，部署工作，加强宣传，营造氛围。

3、学习讨论。组织农场各学校校长、书记认真学习区有关文件精神，学习《武湖农场教育总支财务规范化检查实施方案》，开展以“财务规范化检查”为主题的专题会，明确“财务规范化检查”活动的目的、意义、内容和要求，提高思想认识，积极自觉地参与活动。

(二) 组织实施阶段(4月23日——25日)

1、自查自纠。总支核算点及各农场所属各学校认真对照《关于开展全区中小学财务规范化检查的通知》要求及10个重点问题，全面、客观地分析现状，认真开展自查自纠，撰写自查报告□

2、建章建制。农场各学校针对自身管理存在的薄弱环节，进一步修订和完善现行的规章制度、管理规范、工作程序以及各项管理措施等，使学校管理充分体现人性化、规范化、科学化。

3、督导检查。农场教育总支根据有关方案，参照区督导检查方式，形成自己的督导检查制度，掌握动态、查找问题、发现典型。

4、重点整改。总支根据督导检查的结果，针对还存在的问题，分析原因，制定整改方案，完善整改措施，落实整改责任，切实解决实际问题。

5、监督评议。总支聘请教育行风监督员10名(社区代表、家长代表、学生代表)，形成第三方力量监督反馈机制。对违规行为必须监督整改到位，情节严重、影响恶劣的严格按照有关规定实行责任追究，对有严重违规行为的要依照有关规定进行处分。

6、绩效考核。将落实财务规范化管理纳入教育绩效目标管理，年底，对各项工作的评估都要结合此项工作情况进行。

(三)分析总结阶段(4月26日——27日)

1、全面总结。总支核算点于5月1日前将本单位“财务规范化检查”活动的开展情况、经验和体会进行全面认真地总结和评估，并向教育局财务审计科交书面总结材料。

2、经验交流。农场教育总支组织场内经验交流活动，推介先进经验，树立典型。

3、分析总结。教育总支对在“财务规范化检查”活动中表现突出的优秀的学校进行表彰，并在全场范围内作经验交流。

自查结果：

按照区教育局文件规定，农场各学校按总支核算点要求通过深入自查，各学校财务管理均按照国家有关财经法规来执行，收入、支出全总纳入核算点法定帐目统一核算，未侵点、截留国家和单位收入，没有单独帐户，未设任何形式的“小金库”。

1、按照上级财务管理的有关政策和法规，农场中小学校核算点及各学校都建有严格的财务及财产管理制度，并做到了责任到人，落实到位，没有违规操作的现象。农场10所学校均按规定编制，执行20xx年预算，都严格按月编制会计报表。

2、严格按财政局、教育局的有关要求和各学校实际编制了学校收支预算，学校的一些重大收支，事前都召开了校委会，事后都进行了常规公示，倘若因工作事特殊情况的需要面要变更预算，则按照相关审批手续进行变更，没有擅自修改和变动现象。

3、依照校产管理制度的规定，各单位所有的财产都登记造册，做到专人管理，因学校需要而购置或使用的，都有教代会或教师代表参加的校委会的审查通过。对于重大资产购买或是涉及基建项目的支出，都附有合同、结算表和其他的相关材料。10所学校都能严格执行专款专用原则，没有挪作他用。

4、严格执行支出审批制度，所有大额支出都事前召开了校委会，事后进行了常规公示，各学校每年在教代会或是全体教师会上都作了财务报告，并获得了通过，接受财经审查小组的监督。

5、各学校都严格加强预算内、外资金的管理。预算处的收入全额缴入财政专户，严格执行了“一票三证”，“收支两条线”，所有款项支出，均全部使用省财政部门统一制定的财政收据。没有出现公款私存的现象。

6、按照财政集中支付要求，现金管理采取备用金制度，按照现金管理有关规定，农场教育总支及农场所属学校均严格按照财务制度执行，核算点严格监管各校财政资金的支出，没有以任何形式进行私存私放。

7、农场各中、小学都能做到帐目清晰，手续齐全。各校均无私设“小金库”和公款私存等违规现象。各项均在银行开设有学校公用资金帐户，并做到收支有据，账目清楚。

8、学校各项经费支出，都严格遵守各项财经纪律和财务轨制，无乱之滥用和浪费铺张等现象。对于大额款项支出，均有经由经办人、证实人签字，对于涉及基建等项目的支出，都附

有合同、结算表和其他相关材料。

9、各校对于学校的资产增减，都做了较好的登记，做到出入有据。

10、作为财务核算点，严格按照规定办理支付各学校的帐务，能规范办理各种支付业务和帐务处理，能及时向各学校反馈财务信息。

二、经验与做法

积极开展“财务规范化检查”工作是全面贯彻党的xx大精神，落实科学发展观，严肃财经纪律，规范财经行为，提高资金使用效益的一项重大举措。农场教育总支认真按照区教育局《关于开展全区中小学财务规范化检查的通知》的相关要求，深入推进财经管理制度化、规范化、精细化，促进教育事业又好又快发展，办好人民满意的教育。

1、宣传发动，统一思想。自黄陂区教育局分别召开财务规范化检查的工作会后，农场总支迅速召开了班子成员会和全体校长、书记会。深入学习了区教育局《关于开展全区中小学财务规范化检查的通知》。总支书记刘斌要求大家认真学习有关文件和会议精神，正确认识开展此项活动的重大意义，要求大家要认真对待专项检查工作，明确财务规范化工作是深入贯彻落实党的xx大精神，加强廉政建设，从源头上遏制和防止腐败，规范财务收支活动的重要举措，是教育和保护干部的需要。要求大家，对照“自查自纠表”认真开展自查自纠，做到不走过场，不留死角，及时发现和解决存在的问题。

2、成立专班，明确责任。

成立武湖农场教育总支财务规范自查自纠专项治理工作领导小组：

组长：刘斌

成员：陈启业 陈代千 冯汉文 占才斌 周谋新 曾微 杜绍兵

农场所属学校按总支方案要求也相应成立财务规范专项治理工作小组，制定工作方案，实行工作责任制。总务室，财会室均按区教育局文件要求在各校范围内开展自查自纠，发现问题及时整改。

3、广泛宣传，形成氛围。通过办专栏、挂横幅、广播、黑板报等措施，在整个校园内，让全体教职员都能了解财务规范化检查的内容，对照自身可以更好地查找问题。通过广泛地宣传，全体教师对财务规范化的目的、意义有了全面地认识，廉洁从教的行为得到增强。与此同时，各学校召开家长会广泛听取意见，深入了解学校工作中的不足，积极争取家长和学生的配合，强化工作的针对性和实效性。

4、对照要求，自查自纠

对照区教育局工作文件精神及“财务规范化检查”中的10项内容，积极开展自查自纠活动。

三、问题及整改

通过农场教育总支专班和所属学校专班认真细致的清理检查，目前虽然尚未发现违规违纪的现象，但通过清理检查，进一步加强了我场各学校财务规范化管理，严肃了财经纪律，加强了对各学校领导干部的法制教育，强化了财务监管职能，确保了各项资金收之合法，用之有据，查之有凭，使用更加科学、规范。在自查、自纠活动中，我们也发现，为了方便各学校报帐，在没有违反大原则地前提下，对于较小额帐目，我们偶尔开绿灯，没有严格按照规定执行，造成财务管理上的不够规范、严谨。对照本次检查，我们知晓其中不妥，今天将一定加以改正。

在今后的工作中，我们将会进一步完善相关财务制度，全面分析和总结财务管理中存在的问题，并认真做好整改，力争做到清理工作不留死角，进一步规范财务管理，完善财务工作。

一、工会财务管理中出现的问题

我市工会所辖13个区县和3个开发区工会，近年来，各区、县工会在加强财务管理工作方面进行了一些有益的探索，取得了一定成效，但也存在一些问题，主要表现在：区、县财政拨款工会经费尚未全部到位；部分区、县工会财务预算管理粗放、预算约束不强、配套制度还不完善；乡镇、街道、社区及新建企业工会会计基础工作薄弱等。这些问题与市场经济形势下工会工作的发展不相适应，其弊端日渐凸显，亟待改善和加强。

(一)财政拨款工会经费不到位

目前在我市十三个区、县工会中，城三区及雁塔区工会财政拨款工会经费相对解决得较好，其他区、县或只解决区、县工会机关人员的工会经费或定额划拨经费，与足额划拨相差甚远，临潼区及3个开发区至今尚未解决。

(二)税务代收的覆盖面不够广

税务代收工会经费后，各区、县及开发区工会的建会率及工会经费收缴率与以往相比有了大幅度提高，但仍然存在经费收缴空白点。据调查显示，碑林区工会所属基层单位已成立工会的有4000多家，而缴经费的只有1600多家，不到40%；雁塔区工会所属基层单位已成立工会的有多家，而缴经费的单位只有600多家，也只达到30%。

(三)财务管理制度尚不完善，经费支出随意性较大

有的区、县多年来没有制订相关的财务制度，有的区、县财务制度制订的不全面、财务报销及审批制度不明确，尤其缺少预决算管理制度，直接导致了经费支出随意性大。决算情况表明，有的区、县工会行政费、工会业务费超支达200%，有的经费支出不足预算的5%。有的开发区工会会计、出纳一人担任，不符合会计核算规定，财务管理基础薄弱。

(四) 财务审批报销制度不够规范

有的区、县审批报销程序中没有会计人员审核，经办人直接让领导签字报销，待会计人员作账时发现问题，为时已晚。还有一些财务人员审核把关不严，存在白条报账及无效票据报账的现象。有的未严格执行现金管理规定，支出时超限额使用现金，发放物品未附发放明细单。

(五) 乡镇、街道工会财务工作薄弱

我市区、县工会有181个乡镇、街道工会，单独建立工会账户的单位很少，总体上不足10%，工会独立管理经费的要求落实得不好。地税代收后，工会组织迅猛发展，但也存在集中建会、突击建会的情况。有的区、县工会审批工会组织不规范，2-3人就成立单独的工会委员会，有的将49个单位组成一个联合会，这些单位既不在一个地域，也无共同的行业特点，工会组织难以单独建立银行账户，也难以对工会财务进行有效的管理和监督。

(六) 人员素质不高，会计基础工作薄弱

有些区、县工会财务人员不具备相应专业知识，业务水平低，人员变动频繁，同时又身兼多职。加之有的财务人员责任意识不强，存在会计核算不及时、科目使用不准确、凭证装订不规范等现象。有的单位未制订票据的管理、使用制度。收经费时每人一本收据，开出的收据无人监督和管理，有的长达数年票据和钱无法收回，同时还存在提前开收据和票据丢

失的现象。县级文化宫的财务人员很少参加业务培训，无法适应财务管理工作发展的需要。

二、原因及分析

(一) 财政划拨工会经费的问题

地税代收后，各单位的经费收入主要分为三大块，即地税代收经费、财政划拨经费及自收经费。在财政划拨工会经费问题上，各区、县工会都不同程度地做了一些工作，但由于区、县财政比较困难，加之我们的协调沟通工作也不到位，导致财政划拨的工会经费不能全部到位。

(二) 工会经费收缴率不高的问题

区、县及开发区工会认为地税代收后经费已经比原来多了，够花就行，认为税务局代收多少就收多少，收不上来也没有办法，催缴经费工作不到位。有些单位趁着税务局抓的不严，工会经费想交多少就交多少，有些单位甚至不向税务部门申报缴纳工会经费。地税代收工会经费的信息化、网络化工作未步入正轨，财务人员每次对代收信息进行手工分类及汇总，这样就很难及时掌握应缴未缴及未足额缴纳单位的信息，工作效率不高。

(三) 财务管理基础薄弱的问题

一是多年来对如何管好、用好工会经费重视不够，没有制定相应的制度来确保工会经费的合理、有效使用；二是县级工会财务人员大多缺乏专业知识，加之培训工作未能跟上，因此，县、区工会财务工作不能适应形势发展的要求。

(四) 乡镇街道一级工会财务管理问题

审计整改自查自纠报告篇五

XX县食品药品监督管理局：

XX县XX医院，按照以往惯例和上级要求，现将20xx年自查自纠报告汇报如下：

1依法经营，在醒目位置悬挂证照，并按规定接受年检。

2严格按照经营范围，依法经营。

3依照相关标准，已制定一整套药品质量管理制度，严格执行规章制度，定期检查。

4已设立医院负责人，并负责处方的审核，从事药品经营管理，保管，养护；医院全体员工，都进行健康检查，并建立健康档案，要求凭处方销售的药品，按处方销售和登记。

5医院药房宽敞璀璨，清洁卫生，用于销售药品的陈列，温控，调配设备齐全，在用的剂量，器具按规定检测合格。

6已建立首营品种和首营企业档案，从合法企业进货，并签订了有明确质量保障条款的协议书，购进发票完整。

7购进的药品，严格按照规定逐一验收，并建立真实完整的药品购进验收记录。

8药品储存按要求分类陈列和陈放，处方药和非处方药内用药和外用药药品和非药品，都逐一分开存放。

9经常组织员工开展业务及法规知识学习，并有记录

10工作人员着装整洁，佩戴服务卡，做到文明热情周到的服务。

不足之处:

1药房针剂散乱

2药库的整体没有完善整改之处:

我院将在县食品药品监督管理局的大力支持下用一个月的时间整改好。让每个患者吃上安全有效放心的药。

特此报告

请审查

报告人□xxxx医院

报告时间□20xx年x月x日

将本文的word文档下载到电脑，方便收藏和打印

推荐度:

[点击下载文档](#)

[搜索文档](#)