

# 2023年审计监察报告 发展部审计检查自查报告(精选10篇)

报告是指向上级机关汇报本单位、本部门、本地区工作情况、做法、经验以及问题的报告，报告书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇报告呢？下面是小编带来的优秀报告范文，希望大家能够喜欢！

## 审计监察报告篇一

### 一、工作开展情况

按照《关于开展 2012 年审计检查及2011 年依法治企专项检查整改落实情况“回头看”工作的通知》要求和有关工作方案，我部认真开展了2012年审计检查及 2011 年依法治企专项检查整改落实情况“回头看”工作：

#### 1. 健全组织，强化领导

为确保此次自查自纠工作进行顺利，我部成立了由主任xx-x任组长、副主任xx-x任副组长、综合计划专工xx-x为成员的自查自纠工作小组，专项负责本部室此次自查自纠工作。

#### 2. 提高认识，加强宣传

公司下达审计检查工作方案后，我部迅速召开了专题会议，传达学习了《关于开展 2012 年审计检查及2011 年依法治企专项检查整改落实情况“回头看”工作的通知》精神，主任xx-x要求大家，认真学习有关文件和活动方案，正确认识开展此项活动的重大意义，要求大家要认真对待审计自查及落实整改工作，认真自查自纠，做到不走过场、不留死角，及时发现和解决存在的问题。

### 3. 加强工作监督，确保取得实效

组建了专项工作小组，并建立了自查活动问题检查督办制度和保密制度，保证了此项工作切实开展，不走过场，取得实效。

## 二、 2012年审计检查自查发现的问题及整改情况

按照活动要求，发展部认真开展审计检查自查活动。发展部业务不涉及活动要求的除“小金库”外的其他方面。活动中，重点对“小金库”问题进行了认真细致的清查；经过对各类帐据进行梳理自查，我部票据规范，资金使用合规，未发现私设“小金库”的情况。

1、发展部财务管理均按照国家有关财经法规执行，收入、支出全部纳入公司统一核算，未侵占、截留公司收入，没有单独帐户，未设任何形式的“小金库”。

2、发展部所有人员，严格按照财务管理制度有关规定执行，从无设置帐外帐和小金库以及以个人名义私存公款等违反财经纪律的行为。

3、各类票据均管理规范，并建立相应的备查簿。

4、发展部所有人员财务报销严格按照公司报销制度执行，并严格控制办公经费支出，没有以任何形式进行公款私存私放。

5、自查结果在部务会上进行了通报，做到检查结果透明、公开。

## 三、 2011年依法治企专项检查整改落实情况

在2011年依法治企专项检查活动中，我部对“小金库”问题进行了专项检查治理。未发现部室及工作人员私设“小金

库”。

#### 四、进一步规范管理、健全长效机制的措施和建议

虽然我部目前尚未发现违规违纪建立“小金库”的现象，但通过清理检查“小金库”，进一步严肃了财经纪律，加强了法制教育，强化了财务管理，确保了资金的合理使用。今后，我部将进一步完善相关财务制度，加强从源头上防治腐-败的力度，力争做到清理工作不留死角，建立长效监督机制，提高经费透明度，严防“小金库”的出现。

根据总行下发的《xx银行稽内控风险排查工作实施方案》的总体要求我支行坚持“标本兼治、重在治本、查防结合、重在防范、经营发展、内控优先”的总体原则。针对方案的具体要求进行了全面自查现将营业室自查情况汇报如下：

##### 一、储蓄存款业务

储蓄存款业务严格执行个人存款账户实名制无虚假证件开户现象。针对存款大存、取款频繁账户进行检查不存在公-款私存现象。利率使用准确无抬高存款利率无多提少提应付利息现象。检查各类储蓄存款登记簿的设置和使用情况其内容及时、正确、完整。

##### 二、企业帐户管理

帐户的情况。开户单位的开户资料齐全符合帐户管理规定不存在未经人民银行批准擅自开立帐户的现象无先开户、后补批的情况。

##### 三、内部结算检查

1、印章管理检查 按规定建立业务印章管理制度并对印章的制发、启用、保管、使用、停用、上缴和销毁等作出明确规

定并按规定严格执行。

2、有价单证及重要空白凭证市检查 有价单证及重要凭证的管理符合规定实行专人保管无混用和混合保管的. 现象落实查库登记制度会计主管按规定进行查库查库记录规范、完整无涂改记录簿规范、完整领用手续齐全领用合规记录完整。

3、账务组织检查 分户账检查无凭证代账现象帐户设置齐全、完整设立真实分户账的户名与开销户登记簿以及预留印鉴卡的名称一致。各种登记簿的设置齐全记载内容真实及时并与有关分户账数据一致。各类余额表数据一致无虚增、虚减现象。

#### 四、对存、贷款及承兑汇票等业务的检查

对大额存单及相关的承兑汇票和大额存单质押贷款业务进

行全面检查销户手续合规。对公存款单位的存款资金来源正常贷款资金走向正常无以贷转存的情况存款利息使用正确计算正确。

#### 五、对跟踪贷款和承兑资金流向的检查

严格按照合同规定实用贷款资金和承兑资金对风险因素进行了及时的弥补并采取了有效措施。 我支行已经对内控风险建立了长效的管理机制同时建立了检查制度将案件防控作为一项基本的管理工作。2011年将力图继续保持我支行“零案件”的防控目标。

## 审计监察报告篇二

xxx人民政府：

自收到山亭区审计局对我镇后，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，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。

## 审计监察报告篇三

本年度，我园严格遵守区物价局、区教育局规定的行政事业收费标准，各项收费项目符合规定，经区物价局、区教育局审核通过。现将展宏幼儿园xx年财务管理自查情况报告如下：

- 1、幼儿园配有财务办公室，配有专(兼职)财务人员1人。
- 2、园长经常询问财务运行情况和听取财务工作汇报，及时调整财务支出。
- 3、财务人员能做到当天发生的业务，当天登记入账，现金和银行存款日记帐做到日清日结。

严格执行收费管理制度。公开收费项目，公开收费标准，接受教师及家长的监督，统一收费项目，统一收费标准，统一使用财政部门印制的收费(收款)票据。经过我园自查，未发现自立收费项目、提高收费标准现象，我园有完善的经费管理制度，真正做到了专款专用。

幼儿园领导审批制度明确，从事幼儿园财务管理的记账人员和审批人员、财务保管人员的职责权限明确，做到了相互分离、相互制约、相互监督。

- 1、根据幼儿园工作计划，通盘考虑，全面管理，合理使用有限资金，集中力量，加大教育教学、教育科研的投入。各项收入做到心中有数，坚持做到了“量入为出，以收定支，略有节余”。
- 2、制定了健全的资产管理制度，严格资产的购置、领用、出

租、处置、报废等工作程序。所有资产全部按要求建档建册，用卡片进行登记，款物相符，登记准确无误，没有造成资产流失。

1、春季学期：幼儿入园数共20人，学杂费总收：26000元。总支□xx元。结余□xx元。

2、秋季学期：幼儿入园数共42人，学杂费总收：54600元。总支□xx元。结余□xx元。

此次自检自查工作中得到主管部门的高度重视，今年我园继续遵照区物价局、区教育局规定的行政事业收费标准进行收费，严守财经制度，确保幼儿园正常运行，努力把我园办成一流的幼儿园，让领导放心、幼儿开心、家长满意的幼儿园。

## 审计监察报告篇四

在校党委和行政的领导下，在上级主管部分的指导帮助下，我们审计处全体同道认真学习、领会“三个代表”重要思想和十六大会议精神，一如既往地贯彻和落实《审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》和国家相干法律法规。以学校教育工作为中心，结合内审工作实际，牢牢围绕我校的热门、重点、难点题目展开审计工作，充分发挥内审的监视和服务职能，为学校领导及时提供决策根据。全年共展开各项审计400余项，为学校勤俭了大量资金。在深化学校改革，增进廉政建设，加强财务管理，进步经济效益等方面，真正起到了经济卫士和顾问助手的作用。由于工作成绩突出，我校审计处被评为xx年度新乡市内审工作先进单位，两人被评为校级优秀共\*产\*党员和三育人工作先进个人。

xx年是我校各项改革迅速发展的一年，教学、科研、管理工作有条不紊的展开，为我们弄好工作提供了有力保证。我们审计处认真贯彻落实审计厅、教育厅等上级部分的唆使精神，结合我校实际，在做好审计工作的同时，积极配合其它各项

工作的展开。坚持完善自我，进步熟悉的原则，努力完善审计制度，健全审计机构，调剂职员结构。

1. 参与制定了学校物质采购、装备管理及相干规章制度若干项。规范了经济行为，使审计工作进一步走向法制化、制度化和规范化。

2. 在学校机构改革后，进一步明确了审计工作职员的职责和权限。使内审工作的内部监视职能进一步得到体现，可以更好的为领导提供决策根据。

3. 调剂职员的知识结构和年龄结构，新增专业审计职员2名(均为应届本科毕业生)，加强了审计队伍建设，一位同道获高级会计师资历。经验丰富的老同道和积极上进的年轻人相互交换、相互学习、以老带新、新老结合，构成了一支知识结构和年龄结构较为公道的布满生机和活力的审计队伍。

强化措施，进一步进步审计职员的业务素质和政治素质，使我校每一个内审职员都真正成为思想领先、业务过硬、技能纯熟、务实高效的工作高手。

1. 派一位同道随同教育厅考察团赴法国等国外学习考察，获得了大量审计工作信息及先进工作经验。

2. 与南京大学、华南理工大学、河南京大学学等省内外高校相互交换，共同探讨审计工作新思路。

## 审计监察报告篇五

区保密局：

根据贵局对我局保密工作检查的反馈意见，结合我局实际，针对检查中反应出来的问题，进行认真整改，现汇报如下：

一、加强保密工作的领导。进一步落实保密工作领导责任制，调整保密工作领导小组，将全体党组成员和各股室负责人纳入保密领导小组范围，定期研究保密工作，定期检查、通报保密工作情况，与各股室长签订保密工作责任状。

二、健全完善保密管理制度。建立涉密和非涉密计算机保密管理制度，涉密和非涉密移动存储介质保密管理制度，涉密网络保密管理制度，涉密计算机维修、更换、报废保密管理制度，严格日常管理，确保落到实处。完善保密档案，实行专人保管。

三、认真清理计算机涉密情况。按照要求，对局机关涉密载体进行统一清理。具体做好以下工作：

三是设立一台不上网的专用电脑用来存贮、处理局内红头文件、电子档案等有可能涉密的信息，作为涉密计算机使用。

三是规范移动存储介质，将此次检查中发现所有涉密u盘等存储介质按保密规定封存保管。

四、加强日常保密工作。一是加强密码电报和涉密资料的管理；二是建立日常保密工作台帐，严格操作规范，进一步加强涉密纸质文件资料的登记管理，对涉密计算机、涉密移动存储介质进行清理、登记、编号，严格按照相关要求加强动态管理；三是不断强化工作人员保密意识，利用卫生局党校学习有关制度，普及保密知识，增强机关全体人员保密意识。

六、严格保密法纪。坚决杜绝违反保密工作制度、违规操作和使用涉密计算机及移动存储介质的行为发生。对严重违规泄密事件的责任人绝不姑息迁就，一律依相关规定给予严肃处理。

宛城区卫生局

二〇一一年五月四日

为落实好文件精神，xx区审计局按照《保密法》的规定和制定的保密制度及措施，认真开展了保密检查自查工作，现将自查情况总结如下：

## 一、基本情况

我局的保密工作以局长为保密工作小组组长，把保密工作纳入本单位目标管理，认真制定了年度计划；多次召开党组专题会研究保密工作，特别注重审计业务及有关工作中的保密情况，及时解决保密工作中存在的问题。我局的保密工作不仅做到了常讲常抓，而且年初有计划，并且纳入了本部门目标管理考核。

在工作中要求全体人员能正确理解、宣传、执行《保密法》，认真做好各项保密工作，切实履行工作职责。局领导高度重视新形势下保密工作，在执行保密纪律和法规制度方面作出了表率，认真贯彻执行《党政领导干部保密工作责任制》，做到了审计工作审到哪里，保密工作就抓到了哪里。局领导结合审计工作多次在全体干部大会上强调，每位干部都有保密义务，不该说的不说，不该问的不问。

## 二、保密管理的相关制度

(一)我局全面落实了文件的收发、传递、复制、借阅、立卷归档和销毁全过程的保密制度，继续加强了对涉密文件和内部资料的管理：对含有机密性的文件、通报、内参等有关资料指定专人负责接收、登记、传交；对党内和上级机关的涉密文件及有关资料在清退时，除归档和与本单位工作有密切相关的文件外，指定专人负责清理、登记、造册，送有关部门办理清退手续，文件清退率达到了100%；对废旧文件资料及各种内部刊物，集中送到了指定地点统一监销。通过这些工作，切实杜绝了失密事件的发生。

(二)按照要求对涉密载体、涉密计算机信息系统进行专人定机管理，对局工作用载体(u盘、光盘等)、工作用计算机信息系统按照“谁使用、谁管理”、“谁上网、谁负责”的原则落实责任，对废旧工作用载体由办公室统一回收后到市保密局指定销毁地点统一销毁；无泄、失密事件发生。

(三)结合审计局工作流程和特点，在政府公众信息网和区党政网建设和使用过程中，严格按照相关规定进行操作，坚持“谁上网谁负责”的原则，加强了涉密计算机硬盘、光盘、软盘的使用和管理，按保密规定进行维修；杜绝了安全隐患，无泄密事件发生。同时建立相应的信息发布审批制度。按照“先审查，后公开”和“谁公开，谁负责”的原则，对局政务信息公开的保密审查按初审、复审和批准三个程序实施。坚决杜绝错发各类涉密及内部信息的情况发生。

通过自查，我局的保密制度更加完善，确保我局的政务信息公开工作做到：既保守了国家秘密安全，又方便了政府信息公开。今后我局要不断总结，完善相关制度，认真学习和贯彻好《保密法》，把我局的保密工作更好的开展下去。

根据青委密(2011)2号《关于组织开展专项保密检查的通知》，我局按照检查工作要求组织了检查，现将自查情况报告如下：

为进一步加强保密工作管理，组织开展好专项保密检查工作，我局领导作出了专门批示，要求明确任务，落实责任，切实加强保密工作检查，并研究决定成立专项保密检查领导小组，由副局长朱民任组长，办公室主任赖伟春任副组长，徐海龙、戴伟为工作成员，形成一级抓一级、一级管一级、一级向一级负责的保密工作责任体系。

年初根据《青浦区保密委员会关于2011年保密工作要点》(青委密〔2011〕1号)以及区委保密委会议纪要(青委密办〔2011〕2号)工作要求，结合我局工作实际，制定了2011年度保密工作要点，提出了2011年保密工作的目标要求、工作内容和工

作重点，明确责任领导、责任部门和责任人员。同时继续将履行保密责任纳入全局目标管理考核内容，严格奖惩措施，推动保密管理工作健康有序开展。

加强计算机网络安全管理，严格实行物理隔离，定期检查，从源头上堵塞失密泄密隐患。采取互联网与内部办公网络物理隔离的办法，减少涉密计算机泄密的机会，设立了专门的计算机与互联网相连，供审计人员上网查阅信息资料；定期对上网进行安全检查；实行优盘、移动硬盘等外接设备使用登记制度，严格涉密载体的使用管理，进一步做好了涉密载体的清理、清查和登记工作，确保国家秘密和被审计单位的商业秘密绝对安全。

加强保密工作学习、宣传。高度重视保密工作，加强《保密法》的宣传，每年组织一次保密专题学习，将保密要求与业务工作同部署、同要求、同安排，同时结合全局会议，反复重申保密工作的重要性，提出保密目标管理要求。

## 审计监察报告篇六

有人可能会提出来，撰写审计报告前应该先明确撰写审计报告的目的以及要达到什么样的效果。其实，审计报告只是审计发现的载体，是表述审计报告的工具。甚至有些企业组织的管理层可能不需要内审部门提交审计报告，只需要提供能清晰描述审计发现的备忘录、表格等形式即可。没有让读者眼前一亮的审计发现，无论多么有经验的审计人员也写不出漂亮的审计报告。所以，在撰写审计报告前，撰写者应该先考虑如何能把审计发现准确、完整、清晰地写出来。即使撰写者没有好的文笔，能精准地写出审计发现就可以满足管理者基本需求。

内部审计报告的种类大致有常规审计报告、经济责任审计报告、专项审计报告等。审计报告的种类不同，审计报告的目的

的不同。相同种类的审计报告在不同行业、不同企业组织里所执行的目的也有差异。例如，经济责任审计报告是为了反映被审计者履行经济责任的状况，是以管理层设定的考核目标为评价标准。每家企业组织的考核体系不同，审计报告反映的管理者关注的方向不同，审计报告的目的也不同。经济责任审计报告是为了反映被审计者的管理责任，如果在审计报告中仅反映操作性问题而不界定管理责任，那么审计报告的目的就没达到。

一般来说，内部审计报告对象主要是企业组织的管理层，当然也可能会发送到被审计单位征求意见，还有可能会报送给行业监管部门、外部审计组织。即使是管理层，对内部审计报告的关注程度和关注方向也有不同。虽然大部分时候审计报告的撰写人并不是审计报告的最后核定人，审计报告往往要在审计报告最后核定人的意见下修改好几次，但是审计报告撰写人还是要尽量搞清谁才是审计报告的主要阅读者，主要阅读者的关注方向和阅读习惯风格是什么。适合阅读者的审计报告就是好报告，而不是能发挥你文采的审计报告。

首先要考虑如何撰写审计发现以达到阅读者的更多关注。同样的素材，不同的描述就会产生不同的效果。不同的描述来自于对审计发现的挖掘，而如何挖掘审计发现又与审计检查思路有关。审计报告撰写思路也反映出审计检查的思路。在运用审计发现这些素材时，要考虑重要性水平、是否有系统性风险、是否有流程控制风险、是否有潜在风险等因素，不要仅仅把表面现象摆在审计报告上了事。还有，有的企业组织的审计报告中还存在经营、财务方面的信息，在撰写这些信息时，不能照搬报表数据，还要经过审计的确认和专业评价。

成熟的内部审计部门都会制定相对固定的审计报告模板，除了一些特殊的报告外，审计报告都是在相同的框架下撰写。既使在统一的框架下，不同的审计人员在相同的素材下，也会写出不同份量的审计报告来。在相同的框架下，也有可能

和机会在框架里的每个大模块里进行描述上排兵布阵。同样的意思表达，哪一句先说，哪一句后说，审计报告阅读者的感受是不一样的。还些规模小、成立时间晚的内审部门，他们的审计报告不一定有固定的模板，但也要按照管理层的要求，满足审计报告撰写的基本原则，这在很多教科书里都有详细论述。

最后，内审人员要记住，好的审计报告不是写出来的，好的审计报告是要靠审计项目做出来的。审计项目没有思路，审计发现的描述也会混乱。审计发现是审计报告之眼。审计报告单靠好的思路是写不出来的，还要依靠审计人员丰富的经验和良好的写作技能。

## 审计监察报告篇七

市审计局：

20\_\_年4月23日至20\_\_年9月30日，市审计局组织了审查组对我院进行了黎忠文同志任期经济责任审计和信息系统审计，肯定了我院取得的成绩的同时，诚恳地提出了我院存在的问题，出具了审计报告（玉审报[20\_\_]74号、玉审报[20\_\_]75号）。我院领导高度重视审查组指出的问题，落实相关责任人进行了认真的整改，现将整改情况报告如下：

一、院长黎忠文同志任期经济责任审计相关问题的整改情况。

（一）针对“违规收费290312.90元”的问题，根据《玉林市审计局关于玉林市中西医结合骨科医院黎忠文同志任期经济责任的审计决定》（玉审决[20\_\_]1号），我院已将违规收费290312.90元于20\_\_年1月24日上缴到玉林市财政局，附缴款收据和银行回单。

（二）针对“现金坐支收入30000元、盘点短款1735.16元”的问题，我院在审计期间已进行了整改。今后也将严格按照

《医院财务制度》（财社[20\_\_]306号）第二十条“医疗收入原则上当日发生当日入账，并及时结算。严禁隐瞒、截留、挤占和挪用。现金收入不得坐支”的规定执行。

（三）针对“部分在用设备固定资产台账记录不准确”的问题，我院重新修订了对固定资产定期进行实地盘点的制度，对目前在用固定资产进行了全面清理及登记。同时进一步明确了各固定资产使用和管理部门对固定资产采取电子信息化管理，并定期与财务部门核对，做到账账相符、账卡相符、账实相符。

（四）针对“未落实三级公立医院总会计师制度”的问题，我院已任命有总会计师。

## 二、信息系统审计相关问题的整改情况。

（一）针对“信息系统[his]未委托第三方测试验收”的问题，根据《信息系统安全等级保护基本要求》，我院his应委托公正的第三方测试单位对系统进行安全性测试，并出具安全性测试报告。我院已经联系广西网信信息安全等级保护评测有限公司，对此问题进行尽快整改。目前此项工作正在进行中。

（二）针对“机房安全设施未按规定建设”的问题，原机房由于受条件所限，没有按规定标准化建设。我院计划于20\_\_年10月搬迁至玉东新区新院区，针对此问题，计算机网络管理中心安排专人24小时值守，对来访人员登记审核，加强安全管理，防患于未然，杜绝事故发生。新院机房建设按照规定标准进行建设。

（三）针对“未按规定配备专职管理人员并定期进行安全检查”的问题，我院现已安排网管中心罗勇、黄志强、冯小洲三人作为专职安全管理人员。定期对现有安全情况进行检查，并进行登记。定期对我院系统安全性进行检查审核。并已联系广西网信信息安全等级保护评测有限公司，进行专业性的

评测，对存在问题、漏洞进行整改，并制定完善的安全制度。目前此项工作正在进行中。

（四）针对“信息系统未开展信息安全等级保护工作”的问题，我院已联系玉林市公安局网安科陈科长，对我院信息系统进行登记备案工作。并联系广西网信信息安全等级保护评测有限公司对我院进行专业性的`评测，对存在问题、漏洞进行整改，并制定完善的安全制度。目前此项工作正在进行中。

（五）针对“系统数据备份与恢复管理不规范”的问题，由于条件所限，我院系统数据没做使用异地备份，使用的是双机备份。现已在院办公会提出申请，购买设备，对我院数据备份方式进行升级。目前正在考察相关公司中。

（六）针对“系统安全管理不规范”的问题，已购买升级了存储空间，已恢复日志记录。制定运行维护记录。

（七）针对“网络安全存在隐患”的问题，联系广西网信信息安全等级保护评测有限公司对我院进行专业性的评测，对存在问题、漏洞进行整改，并制定完善的安全制度。目前此项工作正在进行中。

（八）针对“用户身份鉴别技术单一，登陆密模块简单”的问题，根据《信息系统安全登记保护基本要求》对我院使用系统工作人员账号密码作出要求，禁止使用简单密码。并联系广西数字证书认证中心有限公司，考察电子签章数字签名软件。目前此项工作正在进行中。

（九）针对“未签订安全保密协议”的问题，三名专职网络管理人员已经签订了安全保密协议，其他相关重要岗位人员如药剂科、财务科、检验科等也已签订安全保密协议。

（十）针对“未开通新农合即时结报”的问题，我院已与原新农合开发商联系并签订合同，我院积极与对方联系，但由

于开发商未能按要求解决，故没能开通。现新农合即将并入城乡居民医保由医疗保险局统一管理，待新的城乡医保整合为统一的信息平台后我院再对接开通。

（十一）针对“信息系统的系统功能存在设计缺陷”问题，已将问题提交我院his系统开发商重庆中联公司。目前重庆中联公司工程师正在测试功能阶段。将在下一升级版本中作出修改完善。

截止目前，我院已严格按照相关的规范要求落实了整改，取得了一定成效。在今后的工作中，我院将严格执行医疗服务收费相关政策，认真执行集体讨论和招投标制度，进一步强化医院信息化建设，全面加强医院管理，力求医院各项工作规范、有序的开展，为人民群众提供安全、放心、满意的医疗服务。

## 审计监察报告篇八

根据省教育厅苏教审〔20\_\_〕6号文件精神，现将我校20\_\_年度开展内审工作的情况向检查组的各位领导和专家作一简要汇报：

### 一、学校基本概况及内审机构设置情况

江苏广播电视大学是一所省属高等院校，实行省、市、县三级管理的办学体制。省校现有教职工356人，全日制普通本、专科在校生3302人，学校占地面积35870m<sup>2</sup>，校舍建筑面积31892m<sup>2</sup>，仪器设备总价值3626万元，图书资料万册。

为使学校内部审计工作得以顺利开展，我校设立审计办公室，与纪检、监察室合署办公，专职审计人员3人，其中1人具有会计师中级职称，1人为初级职称。学校的审计工作由校长彭坤明同志直接领导，党委副书记管向群同志具体分管。学校党政领导对审计工作予以高度重视和支持，认真履行《教育

系统内部审计工作规定》的6项职责，定期听取审计工作汇报，多次在常委会和校领导办公会上研究部署审计工作，并为审计人员履行职责提供必要的经费保证，创造良好的工作环境和条件。

## 二、20\_\_年度履行内审监督职能情况

20\_\_年，我们紧紧围绕学校改革和发展的中心任务，以\_理论和“三个代表”重要思想为指导，认真履行内审的监督职能，审计的范围涉及到财务收支审计、经济效益审计、经济责任审计、合同审计、建设工程预决算审计和维修装饰工程审计等多个方面，并多次参与了大宗物资、设备采购的调研和论证工作，使学校的财务收支、经济活动、物资采购等规范化运作，有效地保证了学校经费资产的安全，切实维护了学校的利益。

### 1、关于建设工程招投标工作

20\_\_年，我校定淮门校区远程综合楼进入了全面安装和装修时期。该远程综合大楼层高为21层，总面积为27000平方米，总投资为1亿多元。20\_\_年，进入施工建设的项目有弱电系统工程、室内外装修工程、演播厅、实验室、会议室、多媒体教室等10多个项目，投入资金达3000多万元、为了保证各工程项目严格按照国家有关规范操作，我们对各工程项目、大型设备及大宗物资器材采购的招投标及有关合同的签订实行全过程参与，确保各个环节做到透明公开，公平公正。如在大楼外墙瓷砖及玻璃幕墙以及餐厅的不锈钢厨具的采购中，我们与基建处、后勤管理中心的同志一同前往生产厂家进行实地考察，确保了采购材料的规格和质量。

### 2、关于基建维修审计工作

基建维修审计是我们内审工作的一个主要部分。20\_\_年我校龙池庵校区和漓江路学生公寓涉及到大小维修项目达25项之

多，金额累计为万元，其中我们自审的项目有水电改造工程、校园绿化、学生田径运动场改造、印刷厂旧厂房改造工程、学生公寓洗碗消毒房等18项，报审金额为万元，核定金额为万元，核减金额为万元，核减率为9%。另有一些数额较大的工程如远程综合楼桩基工程、8号和10号教学楼加固工程以及8号、10号、11号三幢教学楼消防安装工程等7项，我们委托审计事务所进行审计，报审金额为万元，核定金额为万元，核减金额为万元，核减率为。

基建维修项目种类繁多、细杂，材料质量及价格悬殊较大，审计核对的任务相当繁重。因此，我们对每一个项目都进行现场测量，并进行大量的市场调查，认真把好审计这一重要关口，校财务处予以大力支持和积极配合，凡未经审计的工程维修项目，一律不予付款，为学校节省了一笔可观的经费，切实维护了学校的利益。

### 3、关于大宗物资设备采购的调研审签工作

## 审计监察报告篇九

根据《省\_关于开展全省行政执法和行政执法队伍建设监督检查的通知》的要求，我局结合文件的精神，认真按照审计法所规定的职责、权限和程序开展审计执法，执法质量和水平得到了进一步的提高。

一是加强对依法行政工作的组织领导。专门成立了以局长为组长、分管副局长为副组长，杨芬芳、薛超为成员的依法行政领导小组，负责对全局依法行政工作进行规划、指导，对审计执法过错进行确认和追究。并设立了领导小组办公室，具体负责依法行政资料复核、整理等日常工作。

二是加强审计计划管理。每年年初，我们都根据市委市政府、上级审计机关及组织部门的要求，制定年度审计工作计划，对审计对象、审计内容、审计重点等作出明确规定。对每个

审计项目，我们都事先进行审前调查，根据调查结果，编制审计实施方案，对审计目的、内容、重点、程序、时间安排、人员分工做出具体规定，保证审计工作高效、顺畅地完成。

三是实行审前公示等审务公开制度。在审计进点时，在被审计单位醒目位置张贴审计内容公示书，将审计流程、审计目的、审计内容、审计组成员、审计纪律、监督举报电话予以公开。

我局依法行政事项主要为审计检查，并相应地对审计查出的违规行为依照《\_审计法》及有关法律法规的规定作出处理或处罚。对每项审计我们都严格按照审计法及\_制定的各项审计规范要求的程序实施。同时，我局建立了以审前调查进点见面会、审前公示、审计复核、审计纪律反馈、审计质量责任追究等为主线的一系列内部控制制度，安排3名分管领导对审计业务工作进行全面考核和监控，确保各项审计工作程序合法、文书规范。

对每个审计项目，我们都要求由专人在项目结束后及时进行审计档案整理，并交由办公室归档保管，每个审计项目的各种立项和结果文件及审计证据、审计底稿、审计日记等一应俱全。

我们还采取邀请专家授课、外出学习、业务骨干经验交流等形式，组织审计人员进行审计技能和法规知识培训，提高审计人员依法行政的能力。

一是按时完成行政执法主体、依据梳理工作。按照市政府的统一部署，我们结合本单位的职责分工，对所执行的法律、法规、规章和本部门的\_三定\_规定，反复进行了梳理、归纳，经逐一审查确认，对审计执法主体、行政执法依据和每项具体行政执法职权及其依据的条款认真地进行分类编排。

二是建立审计执法考核与责任追究制度。按照《审计法》和

《审计法审计质量控制暂行办法》的规定，我局制定了审计执法过错责任追究制度，对审计执法过错行为、追究过错的种类和办法等进行了详细地规定。并出台了审计业务考核办法，规定从文书质量、查出力度等几个方面对审计项目进行考核，考核结果落实到人，并且每季度在局内部通报一次考核结果，同时将考核结果与年终评优和奖惩挂钩。

一是我局今年没有制定出台有关规范性文件，也未擅自设定行政审批。

二是我局没有行政许可项目。

三是我局在审计处理处罚时，所依据审计法律法规没有涉及到自由裁量权情况。

四是我局作出审计处理处罚决定时，都在审计决定书中明确告知被审计单位不服审计决定的可以采取行政复议或行政诉讼等途径。到目前为止，我局未发生被审计单位提出行政复议和行政诉讼的情况。

## 审计监察报告篇十

根据市委、市人大、市政府关于做好20\_\_年度市本级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改的工作要求，我局高度重视，认真研究，及时梳理，积极开展整改工作。现将整改落实情况报告如下。

### 一、整改部署推进情况

一是加强组织领导，明确责任分工。局领导牵头召开专题讨论部署会议，由责任科室负责人、局属单位负责人成立整改工作组负责审计整改工作，统筹协调，进一步明确整改要求，落实整改任务，全力以赴做好做实审计整改工作。二是对整改台账进行分类处理，制定整改方案，进一步细化整改措施，

明确责任人和完成时限，实行整改销号制度，对已整改到位的问题准备好销号材料，经市审计局以及其它相关部门认定后再销号；对短时间内难以整改到位的问题，持续跟进，直至销号。三是加强监督管理，完善制度建设。对照原因剖析做好整改，举一反三强化内部监管，进一步完善部门内控制度，特别是加强预算编制和执行管理并按照项目完成进度按时支付资金，着力提升预算编制、支付精确化管理。同时我局以此次审计为契机，坚持问题导向，整改工作精准指导我局生态环保项目的规范化建设，达到了“一审二改三推动四完成”的效果。

## 二、审计指出问题的整改情况

20\_\_年度市本级预算执行和其他财政收支审计查出涉及我局问题共9个，已全部完成整改，整改完成率100%。通过整改，修订完善1项制度规定。具体整改情况如下：

### 1、关于“1个项目执行指标支出完成率低于10%且全年无支出”问题的整改情况(台账序号12)。

我局高度重视，未支出资金全部列入下年预算管理，同时加快推进项目建设及资金支出。20\_\_年9月，市财政局下达我局20\_\_年中央大气污染防治资金495万元，包括\_\_市大气污染排放清单编制项目200万元和加油站三次回收治理补贴项目295万元。目前支出情况如下：\_\_市大气污染排放清单编制项目中标金额为196.8万元，已于20\_\_年2月23日支付第一笔项目款98.4万元，20\_\_年9月7日支付第二笔项目款39.36万元；20\_\_年1月11日通过专家验收评审，现已向市财政局申请重新下达资金支付第三笔项目款59.04万元，预计4月份支出；关于加油站三次回收治理补贴，按照省厅工作安排，20\_\_年底，完成汽油年销售量20\_\_吨及以上加油站三次油气回收设施安装改造与在线监测联网，其余加油站在\_\_年6月底前全部完成，20\_\_年底，我市汽油年销售量20\_\_吨及以上加油站均已完成三次油气回收治理，目前已有51座加油站向我局申

请治理补贴，预计5月份支出。

2、关于“未及时向所属各单位批复预算”问题的整改情况(台账序号15)。

我局现已高度重视预算批复工作，充分认识到预算的严肃性，切实增强预算法规意识，并在20\_\_年、20\_\_年预算执行工作中严格按预算法规要求及时向所属单位进行预算批复。

3、关于“未执行公务车一车一卡加油制度”问题的整改情况(台账序号28)。

我局局属单位\_\_市海洋环境监测中心对存在问题已完成整改，该中心已于20\_\_年6月办理了公务加油卡，并制定公务用车管理规定，严格落实公务用车一车一卡加油制度，规范公务用车管理。

4、关于“未及时支付4个项目资金1932.05万元”问题的整改情况(台账序号95)。

我局积极推进4个项目竣工验收和结算，进一步提高履约意识，营造良好营商环境，具体进展如下：

项目1：\_\_市环境监测体系设备购置项目一期(20\_\_年)拖欠尾款1734.60万元。该项目已完成竣工验收，编制了结算报告，并已行文向市财政局申请竣工结算，已跟建设单位签订补充协议，约定完成竣工结算后支付项目尾款。

项目2：\_\_空气自动监测子站修复项目拖欠尾款0.97万元。因支付时存在事权与财权不统一问题，造成支出拖延，该项目我局已于4月15日完成支出。

项目3：固定式机动车尾气遥感监测系统项目拖欠尾款99.76万元。该项目我局已于4月15日完成支出。

项目4：\_\_学校挥发性有机物自动监测设备项目拖欠尾款96.72万元。该项目为20\_\_年大气污染防治项目的子项目之一，现已通过验收，目前我局已与\_\_学校挥发性有机物自动监测设备项目中标方\_\_科技(\_\_)股份有限公司签订补充协议，该公司同意待20\_\_年大气污染防治项目整体验收并通过财务结算后才支付验收款(尾款)。

5、关于“35个建设项目未按计划完成，其中25个项目未及时竣工结算”问题的整改情况(台账序号96)。

35个建设项目均已完成整改，35个建设项目中的34个项目为\_\_市环境监测体系设备购置项目一期(\_\_年)的子项目，第35个项目为辐射安全监管与应急能力建设项目。

(1)\_\_市环境监测体系设备购置项目一期(20\_\_年)已于20\_\_年1月15日竣工验收，并编制了项目竣工结算报告报市财政局审批，后因项目一期(20\_\_年)竣工验收及结算工作未完成被退回。市财政局意见：项目一期作为一个整体，虽因资金紧张分割开标，但必须待项目全部竣工验收方可结算。目前，项目一期已编制竣工结算报告，并报市财政局审核。

(2)辐射安全监管与应急能力建设项目已于20\_\_年8月13日完成招标采购工作，现已完成竣工验收、尾款拨付等全部工作(该项目是纯设备购置项目，不需要竣工结算)。

6、关于“22个项目未开展实施”问题的整改情况(台账序号97)。

“十三五”期间未开展实施的22个项目，有20个由我局牵头实施，其中11个项目在“十四五”期间继续实施，已分别纳入\_\_市环境监测体系设备购置项目(二期)、\_\_市20\_\_年大气污染防治系统平台项目、20\_\_年专项资金项目和\_\_市生态环境大数据平台升级改造项目中继续实施；有9个项目因涉及机构改革、重复建设等问题，经市政府专题会议议定后不再实

施。

7、关于“机动车尾气遥感监测设备使用率不高”问题的整改情况(台账序号98)。

我局局属单位\_\_市生态环境监测站根据市交警支队报送的定期函送的蓝天保卫战联合整治行动排班表，制定工作计划，自20\_\_年7月15日起，定期使用移动式机动车尾气遥感监测设备开展路检路查工作，并根据省污染防治工作领导小组办公室《关于加强超标排放机动车管控执法工作的意见》加强联合执法。利用遥感监测超标数据联合公安交警支队开展机动车路检路查工作，开出全省首张500元/辆的罚单，同时做好设备的日常维修保养，将移动式机动车尾气遥感监测设备与固定式机动车尾气遥感设备、便携式监测设备配合使用，切实提高监测设备的使用率。

8、关于“1个项目招标采购不规范，涉嫌串通投标”问题的整改情况(台账序号99)。

我局局属单位\_\_市生态环境监测站已开展三方面整改工作。一是20\_\_年5月27日监测站责令中标单位\_\_公司就审计提出有关问题做出书面解释，并于20\_\_年7月12日约谈\_\_科技有限公司、\_\_科技咨询有限公司、\_\_生态建设有限公司、\_\_科技有限公司等4家涉嫌串通投标的公司以及招标代理机构\_\_项目管理有限公司主要负责人。二是局属单位\_\_市生态环境监测站制定《\_\_市生态环境监测站采购与招标管理办法》，完善采购与招标制度，今后将要求招标代理公司做好股份关系审查工作，避免出现串通投标等问题。三是我局督促监测站今后加强政府采购工作的监管，并举一反三，组织全局干部职工学习《采购法》《民法典》等相关法律法规，提高意识，加强管理，防止类似事情再次发生。

9、关于“1个单位执行政府采购政策不严格，存在以不合理条件对供应商实行差别待遇或排斥潜在供应商等影响公平竞

争的行为”问题的整改情况(台账序号100)。

我局局属单位\_\_市生态环境监测站已制定《\_\_市生态环境监测站采购与招标管理办法》。今后，委托采购代理机构编写采购文件，监测站认真审核，规范采购需求，科学设置评分标准，避免再次出现类似问题。

### 三、整改中存在的主要问题

#### (一) 政府采购法律法规学习认知不足

我局工作人员存在惯性思维，缺乏对政府采购相关法律法规、规章制度、政策文件的系统了解，尤其是对新出台的政策法规没有及时跟进组织开展学习，在政府采购活动中没有严格贯彻落实文件精神。

#### (二) 政府采购内部监管缺失

我局政府采购内部监督管理制度不完善，已制定的部分政府采购内部监督管理制度存在遗漏，亟须修改、完善和补充，在督促制度执行落实方面监管不到位，长效机制尚未完全建立。

#### (三) 政府采购审核把关不严

我局对项目建设，特别是招投标文件的审核管理存在薄弱环节，如缺乏专业机构和队伍、体制机制不健全、审核把关责任心不强等。

#### (四) 预算管理意识薄弱

我局在预算管理方面存在法规意识不强，预算编制不科学，执行不到位问题，未按有关要求加强项目管理，出现指标下达后支出进度慢或无支出现象。

## 四、下一步工作计划

审计报告对我局工作有重要的指导意义，我局将以此次审计为契机，坚持问题导向，切实做好整改，举一反三强化内部监管，确保履职尽责。

### (一)持续跟进审计问题整改

一是我局安排专人持续跟进并完成支付4个项目1932.05万元支付工作。二是强化依法采购意识，系统学习招标采购相关法律法规、规章制度、政策文件，邀请专家定期对我局进行政府采购方面的培训，强化依法依规实施政府采购的意识。三是加大内部监管力度，以法律为准绳，以制度为依据，以专家意见为参考，建立健全政府采购内部监督管理制度，严格履约验收和妥善保存政府采购文件。四是提高政府采购信息公开程度，严格按照《政府采购信息公告管理办法》等规定，认真做好招标信息发布工作，切实提高政府采购信息公开程度。

### (二)加强预算、批复、三公经费全流程管理

一是严格按照规定，高度重视预算批复工作，充分认识到预算的严肃性，切实增强预算法规意识，每年度及时向所属单位进行预算批复；二是针对预算管理存在的问题，细化预算编制，提高预算编制科学性。进一步制定和完善部门预算管理内部控制制度，加强预算编制和执行管理，按照项目完成进度按时支付资金，着力提升预算编制、支付精确化管理；三是严格“三公”经费管理，提高资金使用效益，建立健全管理制度，以制度规范管理。