

# 最新粮食审计发现问题整改报告(通用5篇)

“报告”使用范围很广，按照上级部署或工作计划，每完成一项任务，一般都要向上级写报告，反映工作中的基本情况、工作中取得的经验教训、存在的问题以及今后工作设想等，以取得上级领导部门的指导。报告书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇报告呢？下面是小编帮大家整理的最新报告范文，仅供参考，希望能够帮助到大家。

## 粮食审计发现问题整改报告篇一

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

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常委会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常委会财经委、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。市人大常委会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

### **粮食审计发现问题整改报告篇二**

关于2016年度审计整改工作情况的报告

闵行区审计局局长王敏

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区五届人大常委会第十五次会议，作关于2016年度审计整改工作情况的报告。

于进一步加大审计监督力度的审议意见，区政府及时作了部署，各相关单位积极采纳审计意见和建议，主要领导亲自抓，指导协调督办审计整改事宜，强化整改主体责任，注重从源头上分析问题产生的原因，尤其是反复出现、屡审屡犯的问题，不断规范财政财务收支行为，加强制度建设。各联席会议成员单位按分工负责、分类督办的原则，形成监督合力，抓好审计整改责任落实，强化对重大审计项目审计结果的跟踪检查和重点督查，注重审计结果的运用，强化责任追究，提高整改实效。

促进被审计单位建章立制相结合，切实提高审计整改质量和效果。

## 一、区本级预算执行审计整改情况

区财政局根据审计报告指出的有关问题，多次召开专题会议研究，明确牵头部门，将审计问题逐一分解、落实到科室；在整改过程中注重与延审审计发现问题的单位进行沟通，认真研究落实整改措施，规范管理，提高财政资金使用效益。

关于对区本级各主管部门预算批复工作缺少监督、预算批复项目有遗漏的问题。区财政局一是进一步加强了部门预算批复的管理工作，督促区本级各主管部门以正式文件形式批复各所属单位的部门预算，并报区财政局备案。二是进一步完善了部门预算调整批复前的核对机制，对年中发生的预算调整项目指标做好审核及科室间的核对工作，确保下达的预算调整项目无遗漏。

关于区对镇、街道(莘庄工业区)转移支付中存在部分测算数据未及时更

新、个别计算数据设定不合理的问题。区财政局将进一步完善转移支付具体操作办法，及早启动转移支付因素数据征集工作，与相关职能部门加强沟通，更加科学合理的确定转移

支付因素，并督促相关职能部门按时提供转移支付因素相关数据。

关于个别预算资金安排的使用单位发生变化区财政局未能及时调整的问题。区财政局将进一步加强与区发改委的沟通和对接，及时了解政府投资项目计划的变化事项，督促相关单位根据政府投资项目计划实际发生的变化，按照本区规定的程序及时申报调整预算，并经审批后严格执行。

关于个别部门预算指标再结转及年内预算指标未细化结转次年金额较大的问题。区财政局将在今后的工作中督促预算单位及时上报预算细化方案，同时进一步做好意见征询工作，优化操作流程，加强预算资金使用的全过程监督管理。

关于部分专项资金使用与预算编制内容不一致的问题。区文广局针对部分专项资金子项目间调剂使用，造成一些子项目超预算的问题，修订完善了局《经费报销管理办法》，明确要求报销时应注明项目编码及项目明细，提高预算执行的准确率。同时，指导下属区群艺馆修订了《闵行区群众艺术馆财务管理制度》，强化制度约束力。区工商联加强了对本单位专项资金的管理，将严格按照规定用途使用资金。区妇联、原区招管办及归口管理的区招投标中心将在今后工作中进一步加强专项经费的管理。区绿容局主要领导召集局财务部门及各业务科室召开专题整改会议，强调在完善内部控制制度的同时，对重要的经济事项资料都应建立档案，妥善保管的要求，保证会计核算信息真实、完整；对于涉及“虚增整治改造面积，多拨付补贴资金”的三个镇的万元补贴资金均已收回，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。

# 粮食审计发现问题整改报告篇三

## 一、财政财务收支方面

### 1、白条支付各种费用款项

社区20\_\_年—20\_\_年有白条支付各类工程款现象，还有20\_\_—20\_\_年其他费用报销也有部分白纸条。未能按照长县政发【20\_\_】24号《长沙县人民政府办公室关于印发（关于加强村级财务管理的若干规定）的通知》第30条“预付工程款和共产结算均必须使用本县税务机关提供的发票，禁止使用白条支付”的规定。随着镇三资管理的不断规范，各项财务制度将更加完善，白条支付现象不会再出现。

### 2、大量使用现金结算

社区在支付各项费用和结算工程款时，均采用现金支付方式支付。不符合中国人民银行印发的银发【20\_\_】430号《关于进一步加强大额现金支付管理的通知》第一条第五款“开户单位转账结算起点以上的支付，必须使用转账结算”的规定。对此，镇党委政府已责成我社区规范财务核算管理，对财务人员进行培训，严格执行有关财务制度，进一步规范财务行为，严格执行现金管理有关规定，坚决杜绝大额现金支付项目工程款现象。

3、原始凭证审批程序不到位，费用支出无明细，报账不规范。不符合长县政发【20\_\_】24号《长沙县人民政府办公室关于印发（关于加强村级财务管理的若干规定）的通知》第20条“原始凭证不完善或审批手续不完善，中心应当退回并要求更正补充…”的规定。如20\_\_年3月10号凭证，列支其他支出-社会保障支出156985元，用于社区新建、清理、维修工程款，附其单位开具的钢筋、水泥、砂石发票金额104500元。缺少居民代表大会通过的会议记录且发票金额较工程款金额少52485元，事后迅速补齐了用工工资表等相关手续。对此，

我社区在加强专项资金管理，按财务管理程序，对手续不全的报账支出单据，财务人员可以拒绝入账。

#### 4、上级拨款未作收入挂往来

不符合《村集体经济组织会计制度》第26条“村集体经济组织获得的财政等有关部门的补助资金应计入补助收入”的规定。由于村级报账员业务水平不精，对村级账务科目处理理解错误，如将20\_\_年、20\_\_年的居民卫生费、单位卫生费收入未进入社区账户，而是做环保经费的工资直接发到保洁员，造成坐收坐支现象。居委会讲督促财会人员加强学习，积极参加政府部门单位组织的业务培训，提高他们的业务能力和水平。

## 二、社区基础设施建设方面

审计中指出在账务管理处理中，对部分工程项目建设资金为设置专帐核算，以及档案管理不规范等问题，不符合长县政发【20\_\_】84号《长沙县人民政府关于印发（关于规范村级工程建设管理的若干规定）的通知》第18条“各级村级工程建设过程中形成的资料…应当建好独立的技术档案盒文书档案并妥善保存…”规定。钟对上述问题，社区将加强规范档案、重要会议记录的管理，明确档案管理人员，做到统一管理，对合同从签订到保管以及变更的各项程序，手续做到进一步规范。

除对上述镇财经监督管理领导小组派出的审计组查出的问题进行了整改外，社区将借这次机会，对所涉及的各类专项项目的专项资金以及村级工程规范管理上，严格执行三资管理的各项规章制度，防止类似问题再次发生。

## 粮食审计发现问题整改报告篇四

观念是行动的先导。我们紧紧围绕支队党委中心工作，充分

发挥审计“免疫系统”功能，切实做到了“三个转变”：由事后惩处向事前防范转变、由处理处罚向积极建议转变、由被动监督向主动服务转变，改变了以前认为“审计工作就是找麻烦、整人”的错误观念。明确工作目标和重点，确保审计整改年活动有的放矢。自活动开展以来，我大队财经制度得到有效落实，经济活动违纪违规问题得到有效处理，经济活动“免疫系统”建设得到有效推进，涉案财物管理逐步规范，经费物资监管更加有力，保障能力更加高效有力，从源头上遏制和杜绝各种违反财经法规纪律等问题的发生，为消防部队可持续性发展提供强有力的服务和保障。

固定资产帐帐之间相差元。为了确保审计发现的问题切实得到整改。根据实际情况，我大队仔细梳理，针对以上四项不同的问题，按照问题的属性逐个进行了汇总归类并整改到位。分别采取自查自纠和审计问题整改回头看的形式，对已整改到位的问题进行再检查再核实，现阶段已整改到位3个问题。由于我大队营房重建，到现在还未进行验收决算，导致固定资产帐帐不符，我大队将尽快和有关部门协商，采取相应的整改措施，争取将所有问题逐步整改到位。

一是健全工作机制。大队党委召集官兵学习有关财经法规以及各项财务管理制度。从而使财务工作有章可循、有规可依。二是完善内部制度。坚持目标科学、责任明确的原则，先后制定了

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。整个活动期间，大队在支队内网上刊登了3篇关于“审计整改年”活动的新闻报道。

## 二、深入查找自身存在的问题和不足

## 粮食审计发现问题整改报告篇五

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20xx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20xx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

一是建立审计整改问责和责任追究制度。各单位主要负责人是审计整改的第一责任人，也是问责和责任追究的重点对象，问责的主要内容要在整改措施和整改效果等方面追究相关人员责任。二是建立审计整改结果报告制度。被审计单位要在一定时间内，向政府、人大报告整改落实情况，并逐步公告被审单位审计整改结果，对拒不整改或整改不力的予以曝光。三是建立审计整改跟踪检查机制。在一定时间范围内，跟踪检查被审计单位执行审计决定、采用审计报告意见与建议以及处理审计移送事项的结果情况；进一步建立健全审计结论落实反馈制度和审计回访制度，确保审计提出的意见和建议得以落实，发现的问题得以整改。

以上报告，请予审议。

## 2015审计整改报告

### 一、高度重视审计整改工作