

# 教育审计工作要点 审计整改工作报告(优质5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。报告对于我们的帮助很大,所以我们要好好写一篇报告。这里我整理了一些优秀的报告范文,希望对大家有所帮助,下面我们就来了解一下吧。

## 教育审计工作要点 审计整改工作报告篇一

为加强全面审计工作的领导,我局及时成立了以局长为组长的全面审计工作领导小组,由综合办牵头,各科室协调,明确各科室职责,坚持“谁立项、谁实施、谁立卷、谁负责”的原则,做到职责清晰,责任到人,同时把全面审计工作列入工作考核重点,作为年终评先评优先决条件,确保了工作成效。

(二)突出监管环节,注重监管到位.要求监审人员积极参与各环节监督工作,检查决策是否规范,实施是透明、民主,验收效果实行痕迹化作业,力求内部监管到位。

## 教育审计工作要点 审计整改工作报告篇二

### 一、审计发现问题整改落实情况

1、未按规定对非医疗服务收入进行纳税申报问题我院自20\_\_年10月从停车费开始缴纳增值税,今年上半年按规定完成对查出的历年非医疗收入4164326.60元进行纳税申报,今后逐项逐月对各项非医疗收入纳税申报。

2、未及时办理工程价款结算和竣工财务决算手续问题我院门

诊住院综合楼工程聘请\_\_投资建设发展有限责任公司代建，工程价款结算及竣工财务决算手续均由其负责，我院一直督促其尽快完成，至今其仍未完结这两项手续，我院已指派专人负责，密切跟进，尽早完成工程价款结算及竣工财务决算手续。

### 3、往来账长期挂账未及时清理问题

(1)对于长期未清理债权，我院经研究决定由分管财务的副职领导牵头负责督办，先抓紧核实积留下来3年以上的各项债权，催缴可能收回的债权，属列错账的如“应收医疗款-各诊所市医保医药费”负数余额于20\_\_年上半年及时作账务处理订正，对最后无法清理的债权将按规定手续于20\_\_年集中申报有关部门核销后进行账务处理，列支“坏账准备”科目。3年以上未清理的债务“应付账款-设备材料款”科目及“应付账款-未到票材料款”科目的余额均为负数，属账务处理错误，将于20\_\_年查实并作账务处理订正，其他3年以上已无法支付的债务，将于20\_\_年按会计制度规定转列“以前年度盈余调整”科目，其余未超过3年的往来账务我院也继续抓紧核实清理。

(2)\_\_及\_\_两人已回单位上班，我院从20\_\_年2月起在工资中扣\_\_欠款，20\_\_年3月起在工资中扣梁\_\_欠款，直到扣清，\_\_20\_\_年1月已交回欠款57,977.49元，\_\_20\_\_年1月已交回欠款16,653.94元，剩余欠款我院将在每月工资扣除及继续催缴，要求个个缴清欠款。

(3)20\_\_年5月应付\_\_人民医院服务部款项1,928,752.59元，我院已于20\_\_年12月银行付款\_\_号凭证归还\_\_人民医院服务部1,000,000元，剩余部分将于20\_\_年与应付陪护费一起按相关协议逐期结算。

4、固定资产账实不符问题及未按相关规定处置资产和作出账务处理问题我院已把全院资产大清查列入20\_\_年度医院工作

计划，于今年2月抽调专人脱产，成立全院资产清查小组，专门对全院所有固定资产及低值易耗品进行彻底大清查，核实全院家底，待资产清查结束后按照相关规定，根据实际情况统一对该报废的固定资产申报报废，盘盈的固定资产及时点收入账，按财务制度规定完善手续，进行账务处理，今后我院将加强精细化管理，按财务会计内部控制制度要求，每年定期进行资产清查，确保固定资产账实相符。口腔科盘亏的高压高温灭菌器及除湿机已在我院地下室找到，在检验科盘盈的各项固定资产均不属于我院，为各材料供应商暂放在我院的仪器(属以前提供使用仪器，定向购买试剂性质)，逐步清退。

5、更改项目支出未计入固定资产核算问题截止20\_\_年2月末，我院急救中心改造工程项目连同自筹资金与财政专项补助共支出5750186.66元，已于20\_\_年3月31日转账\_\_号凭证列入固定资产核算。

6、对停车收费及停车费收入上缴缺乏有效监督管理问题我院专门成立以一副院长牵头负责的停车费监管整改小组，对停车费收取及上缴监管上全面整顿，按照不相容岗位分离等内部控制原则，规范收费保安、停车费收费系统操控、人事、财务等相关岗位工作流程的设置，利用停车收费系统数据监控到每个收费人员应缴款，再与特殊车辆减免停车费及每个收款人员的实缴款一一对应，每个收款人员的应缴款、减免款及实缴款都单设会计科目在财务账上单独核算，每月有专人核对，发现短少及时催缴，收费人员定期轮换岗位，确保停车费及时足额入账核算。对难以监管、收不抵支的电动车停车费管理对外承包，既避免了贴钱保管电动车，又取得适当收益。

## 7、会计核算不规范问题

(1)根据医养结合住院中的.老人处于养模式状态下我院替服务部负担的各种床位、水电费及人工成本等测算情况，与\_\_

后勤管理服务部签订护理成本费用分担协议、新员工培训协议、租赁协议，做到与\_\_后勤管理服务部经济往来账务清晰，我院帮服务部代收代垫的费用分类科目核算，从20\_\_年起实施。

(2)从20\_\_年起，我院按《会计法》规范有关食堂费用的核算，食堂管理费、代垫食堂水电费及付给职工就餐补助分别按相应的收支科目核算。

## 二、审计建议采纳情况

1、为确保我院各项经济活动运行符合法律、法规及国家各项政策制度要求，我院要求相关部门进一步加强这方面的学习培训，尤其是财会审计人员，加强核算管理，提高财务信息的真实完整性。

2、我院以此次审计为契机，进一步完善各项内部控制制度，并加强执行监督，规范管理，促进医院业务不断发展。

## 教育审计工作要点 审计整改工作报告篇三

一是坚持社保资金“收得齐、管得住、用得好”的工作总要求，全面完善社保资金征管机制及体系建设工作，采取一切可行措施抓好清欠工作，遏制旧欠未缴、新欠又累现象的发生，确保社保资金链的安全运行及残疾人就业保障金的足额收缴。

## 教育审计工作要点 审计整改工作报告篇四

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

## 教育审计工作要点 审计整改工作报告篇五

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□www.□□坚持目标科学、责任明确的原则，先后制定了《大队财务管理办法》、《财务监督责任制度》等内部管理制度。

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