

浙江宁波宁海：运用内审督查平台创新审计整改方式 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/642/2021_2022__E6_B5_99_E6_B1_9F_E5_AE_81_E6_c53_642312.htm

为加强审计整改力度，进一步巩固和提升审计成果，防范风险，提高经营管理水平，真正落实2010年审计发现问题的整改情况。2011年新年伊始，浙江宁波宁海信用联社即组织内审人员对2010年实施的十六位信用社、部主任管理人员经济责任审计，股东和内部关系人贷款关联交易等二项专项审计，抵（质）押贷款审计调查评价和三期计算机辅助审计分析数据排查项目，开展了为期半个月的后跟踪审计。通过对2010年度各审计项目全面的现场跟踪审计，及时掌握审计发现存在问题的整改落实情况和风险管控状况，对整改不到位、向有不良信用记录客户发放新贷款、信贷资产存在较大风险的二家信用社，审计部采取下发了二份“审计督查意见书”的方式，提出以下督查意见：1、根据审计查清的事实，要求相关信用社督促经管信贷员加强对有不良资信记录贷款户的实时跟踪监测，防止贷款产生风险，并要求于到期日前将正常贷款收回；2、在他社不良贷款或表外欠息未清收完毕前，不得对借款人实行贷款授信和发放新贷款；3、自督查意见书发出之日起五日内，相关信用社要提出相应的贷款风险化解或处置措施，并反馈我部。“审计督查意见书”发出后第三天，二家被督查单位均及时向我部提交了书面的反馈意见，并提出相应的贷款风险化解或处置措施。下一步，该联社将建立“审计督查意见落实情况跟踪台账”，切实把好各条督查意见的整改落实状况和风险化解情况。同时，对屡审（查）屡犯、整

改措施不到位、存在问题相对较集中和风险隐忧较为突出的单位，对单位负责人和相关责任人采取审计约谈和质询等方式开展问责，并将审计质询问责结果向全辖进行通报，从而进一步提升审计整改的成效。 #ff0000> 100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 www.100test.com