# 审计工作的工作总结优质8篇

来源：网络 作者：月落乌啼 更新时间：2024-02-13

*工作总结可以用于比较不同时间段内的工作表现，工作总结可以帮助员工更好地理解公司的使命和价值观，下面是小编为您分享的审计工作的工作总结优质8篇，感谢您的参阅。实训，是我们由在校学生到工作者的角色转变的一个过度方式，它使我们在实践中巩固知识、积...*

工作总结可以用于比较不同时间段内的工作表现，工作总结可以帮助员工更好地理解公司的使命和价值观，下面是小编为您分享的审计工作的工作总结优质8篇，感谢您的参阅。

实训，是我们由在校学生到工作者的角色转变的一个过度方式，它使我们在实践中巩固知识、积累经验的同时还拓展视野以及锻炼自我，是我们离开学校和家庭独立步入社会的第一步，也是我们人生的起点站。

一、实训单位及工作内容

今年暑假我来到了上海酷扬计算机科技有限公司售后服务部实训，短短1个月的工作过程使我受益匪浅。不仅计算机专业知识增长了，最主要是懂得了如何更好的为人处事。当今社会一直处在加速的发展变化中，所以对人才的要求也越来越高，我们要用发展的眼光看问题，就要不断提高思想认识，完善自我。师傅说作为一名it从业者，所受的社会压力将比其他行业更加沉重，要学会创新求变，以适应社会的需要。如果是在单位，那就更需要掌握全面的计算机知识，因为小到计算机的组装维修，大到服务器的维护与测试，都需要一个人独立完成。可以说，近1个月的工作使我成长了不少，从中有不少感悟，下面就是我的一点心得：

一)实训公司介绍：经学校介绍，我于\_\_\_\_年3月到武汉正浩会计师事务有限公司进行实训。武汉正浩会计师事务有限公司是经湖北省财政厅鄂财注发[1999]987号文批准，由武汉市审计局下属事务所脱钩改制，市工商行政管理局注册登记，具有法人资格的审计机构。公司拥有一批政治、业务素质较高，长期从事经济工作的中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、注册造价工程师、高级工程师等。公司在册员工66人，其中：专家顾问2人，注册会计师11人，注册评估师6人，造价工程师11人，造价员12人注册税务师4人，高级会计师8人，高级工程师8人，司法鉴定人10人。其主要业务范围有审计、会计咨询；工程造价咨询（乙级）；注册资金验证、资产审计及评估；审计、财会人员培训、司法会计鉴定，工程造价司法鉴定；信息咨询服务等。

二)公司环境及工作内容介绍：正浩会计事务所座落于胜利街，公司给我的印象就是特别安静，若大的办公室却没有多少人，我知道各位前辈都忙着做项目。这里没有我想象中的那样令人紧张与忙碌，我的第一个项目工作就是到市局对一个经济案件进行审计，所以我们的工作是以小组分工、相互合作的方式，我对这里的工作很满意。工作由于公司主要针对经济案件进行审计，我的工作内容主要是对会计资料进行录入、整理以及分析，按照案件的实际情况对资料进行取证，协助会计师出具审计报告。另外，这份工作的特殊性使得我们尤其注重自身的职业素质，也这是我们这一行业的规则——真实、保密。

二、实训详细情况记录

我们的审计工作步骤比较固定：

这次实训，不只让我对服务业有了一定的了解。我觉得自己在很多方面都有收获，能遇到各界各色的人，作为一只生活在单纯的学校的我，这真是进入社会钱的一个阶梯，为我今后进入复杂的社会奠定了基础。

一)对取得纸质资料进行录入为电子版资料

第二，工作不比在学校。毕竟工作的环境不比在学校的轻松，每天都要按规定的时间上班下班，有时候工作需要还得加班，在学校上课下课都是准时得很。

如果你觉得这些工作很简单，那么你就大错特错了。做审计工作本来就是一项非常严谨的工作，更何况这里都是和经济案件相关的。整个工作中最重要的就是第一步，经验的重要性在这里尤其突出。在这里我们不仅仅将纸质资料的内容录入为电子版，我们还需要对这些资料进行辨别、判断和分类汇总以及分析。

刚开始工作的时候手头上的资料特别乱，在学校里面学的知识内容在这里很多都用不上，甚至有些还被“推翻”，如何面对这样的情况、如何处理、如何在保证工作质量的同时争取效率最高以不导致同伴造成“停工待料”的现象成了我最大的问题，也是我最大的工作压力，幸运的是我有扎实的基础，我有一个团队。

我的第一阶段工作是对客户资料进行录入、辨别以及分类汇总。客户资料很多，从市内、市外到省外都有涉及，甚至还有一些出口。客户的资料有的内容有重复，有的资料不全，甚至还有错别字、别称的出现，按照要求，我们对这些内容都不可以随意更改，必须真实地反映其实际情况。

在这里觉得我表现不错的就是我能够在向指导老师学习的同时也将自己的所学运用到我的工作中。在工作同伴中我的视力水平很差，长时间面对大量的数据不休息下来的确没有同伴们那样显得轻松，这也的确是我的一个弱点。好在我这一阶段的工作比较单一，运用自己在学校学习的数据库知识我自己开发了一个数据库系统，保证了客户资料的录入，而且在录入的时候不会因为资料太多而造成录入的错误，还可以对资料进行对比和检查，在录入完成之后直接导成所需要的表格就可以了。这样，在提高录入质量的同时也保证了我的工作效率。

第二阶段工作是对库存现金、银行存款、应收账款资料的录入。这里相对来说比较容易，因为这些在专业课里都有学习，所以期间出现的问题我都能自己独自解决。

作为一个会计人员要有严谨的工作态度。会计工作是一门很精准的工作，要求会计人员要准确的核算每一项指标，牢记每一条税法，正确使用每一个公式。

第三阶段是对销售单资料的录入，凭证编号。这里的工作就需要上一步骤的基础，并且也是为下阶段分析及取证做了准备。不但会计，审计的工作是连续而严谨的，在为做每一步工作的时候都应该尽力做得更好，只有这样你才会发现这其实是为下面的工作做准备，更能提高自己的工作效率。

二)针对实际情况以及公安经侦大队的要求进行分析对重点部分进行取证，并做好阶段交接工作。

毕竟只学习了基础会计这门专业课，只能说是很皮毛的东西，专业知识还是很欠缺的，会计囊括的东西是很多。

我们的工作并非是按照自己的流程工作的，这和别的审计不同，我们的工作以实际情况以及公安经侦大队的要求为主要目的制订每一个阶段的计划。在第一阶段工作完成之后，我们就需要有针对性地开展第二阶段的工作——重点分析以及取证。

在第一阶段完成的基础上，我们需要将所有的资料进行分析，将其中需要的那部分提取出来交给公安经侦大队，再由他们开展他们的下一步工作。每当他们取得新的线索之后，他们将会提出更详细的要求，我们也将按照他们进一步要求制订工作计划。这里就可能出现循环的现象，我们要在真实的情况下一步步地尽量提供最多的证据协助他们将经济案件成功解决。每做完一个阶段的工作就需要和他们进行一次交接工作，但并不能因为有交接而放松自己，下一阶段的工作可能更复杂更重要。

我们除了电子版的资料之外还要对原始资料进行复印取证，因此我也学会了复印机的使用。前期对原始资料的编号在这里起到了尤为关键的作用，我们需要对资料中部分内容复印取证，对电子版资料进行筛选，然后将需要的内容复印，接着按编号进行列表、整理、装定以及归档。

可是，我觉得这是一种非常浪费资源的取证方式，我觉得运用扫描仪或是照相机会是一种更节约成本更节约资源的方式，电子版的证据其实一样具有法律效力。不理解为什么公安经侦大队要如此要求。

三)出具报告，完成最后交接工作。

经历完上面两大步骤之后就是最终步骤——出具审计报告，最后交接工作。这里主要是会计师根据我们前期的工作以及我们在工作中反映的各种问题以及针对实际情况以及公安经侦大队的要求最后出具报告，然后进行最终的交接工作。虽然在这一阶段的工作里并没有我过多的参与，可是我却可以学习很多。最终我们工作的结果到底是怎么样的，都在这份报告里。

三、工作环境评价

因为这里我们是这一小团队，所以即使分工不同，我们也是相互帮助，所以我很喜欢这里的工作环境。我的工作时间并不长，相对于之前做过的其他工作而言这里是最正规的，即使我和团队的成员之间在专业上有本质上的差距，大家也不会有任何的歧视，所以工作环境相对比较轻松自由。实训的这段时间里和大家相处都比较融洽，大家都有很多值得我学习的地方：同进来实训的同学很擅长与别人沟通，受到很多人的好评，前辈们的专业经验非常让我敬佩，就算是上级领导也对我们关心有佳。

四、实训总结与自我评价

对于现在的我而言我的工作里每一个阶段的工作都让我觉得非常沉重。虽然这些工作有错误还可以及时改正，可是，所有最后的资料与结论在将来这些都是要上法庭的，通过自己的努力将那些无视法律玩弄法律的人受到应该有的惩罚而出自己小小的地份力哪怕这份力轻于鸿毛我也觉得自己的努力是值得的，我的存在有价值。

也许有人会笑我，不过我不会在意，因为我觉得这些都很值得。在将来我很希望自己可以通过自己的努力继续在审计这一行业继续工作下去，我觉得任何事情都应该有真实的一面，即使这真实的一切并不鲜艳也不所谓的，但是它不应该见不得光！

这是一种动力，不仅仅是有兴趣，还有愿意去努力做到。不过，我很清醒也很理智的知道在做得更好，光凭借这一点点热血是没有用的，还需要更多地积累、更多的学习和更多的锻炼。

另外，在工作中的我暴露了不少的缺点，有的时候错误连连主要是因为还不够细心，思考不周全，对工作没有特别熟悉。虽然在前辈们以及队员的帮助下得到了解决，但我觉得还是有必要更尽力地改正更好，我是一个在学习中进步的人，我会在将来的工作中不断改造自己，让自己不论是在专业知识上面还是在素质方面都得到更多地进步。

该学生实训期间工作认真，勤奋好学，踏实肯干，在工作中遇到不懂的地方，能够虚心向富有经验的前辈请教，善于思考，能够举一反三。对于别人提出的工作建议，可以虚心听龋在时间紧迫的情况下，加时加班完成任务。能够将在学校所学的知识灵活应用到具体的工作中去，保质保量完成工作任务。同时，该学生严格遵守我公司的各项规章制度，实训期间，未曾出现过无故缺勤，迟到早退现象，并能与公司同事和睦相处，与其一同工作的员工都对该学生的表现予以肯定。

五、谢辞

非常感谢学校帮助我推荐我！

也非常感谢武汉正浩会计师事务有限公司给我这个实训的机会！

20\_\_年就要结束了，转眼间我在企业审计部已经渡过了一年，在这一年里我又经历了一次由彷徨到适应再到热爱自己岗位的过程。20\_\_年8月是我从学校踏入社会的一个转型期，在总行匆匆的培训后，我就满怀着信心与激昂投入到了自己在\_\_企业的事业上，入行之初我被分配到了前台柜员岗位上，在这里我渡过了自己事业的第一年，在营业部这个温暖的大家庭里，我忙碌而又充实，学到了很多的业务知识和道理，这里就像我的一个家温暖而甜蜜，兄弟姐妹们热情又朝气，我们共同努力为着共同的目标奋斗。我以为我将会这里渡过1至2年的时间，来学习和体会，来成长和提高，我一直记得入行第一天我们行长语重深长的一句话“厚积而薄发”，而当时的我也安心的在前台岗位虚心的学习和努力的工作。然而20\_\_年1月\_\_日，我接到了人事变动的通知，让我到审计部报到。当时的我真的是茫然无措，审计对于我来说一直是一个神秘的职业，从内心多多少少总有几分畏惧，我反复的思量，一方面我相信这是行领导们深思熟虑的决定，必有这样安排的道理，这也是行领导对我的信任;另一方面，从自身长远的发展审计工作能让我学习和吸收到更多。从此我便踏上了审计员的道路。

初入审计部，我感到深深的茫然和挫败，仅凭我自己掌握的那一丁点个人储蓄业务的知识在这里远远不够，作为一名内审人员，必要的前提就是要精通本行经办的各项业务，然后才是内部风险的把控。所幸的是，审计部的同事并非我以前想象的那样神秘和令人畏惧，一样是温暖和可亲的。起初我就随着他们一起下乡根班学习，回到部门我就开始学习各项业务制度和内控环节。每每遇到不懂的地方，我就主动请教部门同事，同事们也耐心细致的讲解。在同事们热心的帮助和自己刻苦的努力下，大约一个星期的时间我就开始参与审计工作了，尽管开始之时，速度往往根本上团队的进度，某些地方甚至还出现了一些问题，同队的同事总是耐心的等待和委婉的指正，就是在这样的情况下我一点点的开始成长。

到了现在我已经成长为我们支行审计战线的一员合格的员工，能独立的承担一块审计工作，撰写真实准确的审计报告。这一年来，我们对我们支行的信贷部，企业业务部，会计出纳，2个一类网点，按月一次进行了常规审计，并按照上级提出的要求展开了多次专项审计，及时的发现了隐藏的问题并提出整改的意见，为支行业务发展的巨舰保驾护航。同时还按季对邮政的二类网点、代理网点进行了常规审计，我负责每周针对邮政网点向县邮政局检查部门缮发审计意见书，及时的把邮政网点存在的问题报告给邮政领导，并提出了合理的整改意见。

审计部的工作没有出类拔萃的业务数据，也没有实实在在的成绩光环，我们默默的为支行付出，的目的就是为了不出现金融案件，确保企业的资金安全。同时我们的工作也有极少数人的不理解，对于检查存在的问题，没有引起足够的重视，也没能按要求及时整改。在检查中，有些问题屡犯不改，屡犯屡查，不断提出，这不但增加了我们的工作负担，也让我们甚为忧心。譬如，\_\_部分网点防尾随门不关闭作业，每次我们提出这个问题，他们总有一大堆理由，什么工作需要总是进进出出不方便，说到头还不是因为员工自身的随意和懒惰形成习惯，把习惯凌驾于制度之上。前不久发生的\_\_网点杀人抢劫案，最根本的一点还是因为营业员自身不执行制度，放尾随门不关闭才让歹毒有机可乘，希望经过这次事件能让我们网点的员工能从沉痛中有所体会。还有很多类似习惯凌驾于制度上的问题，比如，交接班不严格履行交接手续、临时离柜不执行两锁一签制度、单人临柜现象、日终不执行互盘制度、保险凭证不严格视同现金保管等等，都潜在巨大的隐患，而这些问题的根源仅仅只在于柜员们自身的习惯和责任心。我建议应加大这些方面的考核力度，用小痛来消除剧痛的根源。

对于目前的审计工作，我觉得我们仍然停留在稽查的阶段，还未真正做到内审的需要，随着我们银行的不断发展，我想由稽查向内审的转变这是历史发展得必然，同时我们面临的挑战也会愈来愈巨大，对我们自身素质的要求也会越来越高。在这一年我参加了多次关于审计工作的培训，同时审计条线上的审计系统也在不断的出台。电子稽查系统、信贷审计系统、员工违规积分系统的陆续上线，现在又即将推出一个全新的审计系统，工作方式在不断的改变，所学习的知识不只停留在制度上，对于新系统的运用，新工作方法的实应等等，对于我们来说都是一次全新的挑战，不断的学习，才能适应不断升级的工作方法，否则唯有被淘汰。不骄傲不自满，努力学习和创新，不断尝试和总结才能保持着审计工作的新鲜与活力。

审计为我打开了一扇挑战的窗户，是闭门造车还是勇敢的走出去，这已经没有必要再做回答。这一年是工作的总结也是面临新的挑战的开始。我明白自己还有许多的不足，理论知识的不全面，人际交往技巧的缺乏，都是我目前急需要解决的难题，为此我专门为自己制定了一个学习计划，每天花2个小时来补充自己在这些方面的不足。我也明白自己不是缺少敢闯敢学的冲劲，缺乏的是耐心和持之以恒的决心。自己的敌人永远都是自己，我坚信自己一定能够战胜自己。

一年的工作已经结束，新的工作才刚刚开始，每一天都是一个全新的挑战，我有信心在未来的审计工作中做得更好。

t;t;t;返回目录

逝者如斯，转眼间我在县支行审计部已经渡过了半年，在这半年里，我又经历了一次由彷徨到适应再到热爱自己岗位的过程。20xx年8月是我从学校踏入社会的一个转型期，在总行匆匆的培训后，我就满怀着信心与激昂投入到了自己在邮政储蓄银行的事业上，入行之初我被分配到了前台柜员岗位上，在这里我渡过了自己事业的第一个半年，在营业部这个温暖的大家庭里，我忙碌而又充实，学到了很多的业务知识和道理，这里就像我的一个家温暖而甜蜜，兄弟姐妹们热情又朝气，我们共同努力为着共同的目标奋斗。我以为我将会这里渡过1至2年的时间，来学习和体会，来成长和提高，我一直记得入行第一天我们行长语重深长的一句话“厚积而薄发”，而当时的我也安心的在前台岗位虚心的学习和努力的工作。然而20xx年1月11日，我接到了人事变动的通知，让我到审计部报到。当时的我真的是茫然无措，审计对于我来说一直是一个神秘的职业，从内心多多少少总有几分畏惧，我反复的思量，一方面我相信这是行领导们深思熟虑的决定，必有这样安排的道理，这也是行领导对我的信任;另一方面，从自身长远的发展审计工作能让我学习和吸收到更多。从此我便踏上了审计员的道路。

初入审计部，我感到深深的茫然和挫败，仅凭我自己掌握的那一丁点个人储蓄业务的知识在这里远远不够，作为一名内审人员，必要的前提就是要精通本行经办的各项业务，然后才是内部风险的把控。所幸的是，审计部的同事并非我以前想象的那样神秘和令人畏惧，一样是温暖和可亲的。起初我就随着他们一起下乡根班学习，回到部门我就开始学习各项业务制度和内控环节。每每遇到不懂的地方，我就主动请教部门同事，同事们也耐心细致的讲解。在同事们热心的帮助和自己刻苦的努力下，大约一个星期的时间我就开始参与审计工作了，尽管开始之时，速度往往根本上团队的进度，某些地方甚至还出现了一些问题，同队的同事总是耐心的等待和委婉的指正，就是在这样的情况下我一点点的开始成长。

到了现在我已经成长为我们支行审计战线的一员合格的员工，能独立的承担一块审计工作，撰写真实准确的审计报告。这半年来，我们对我们支行的信贷部，公司业务部，会计出纳，2个一类网点，按月一次进行了常规审计，并按照上级提出的要求展开了多次专项审计，及时的发现了隐藏的问题并提出整改的意见，为支行业务发展的巨舰保驾护航。同时还按季对邮政的二类网点、代理网点进行了常规审计，我负责每周针对邮政网点向县邮政局检查部门缮发审计意见书，及时的把邮政网点存在的问题报告给邮政领导，并提出了合理的整改意见。

审计部的工作没有出类拔萃的业务数据，也没有实实在在的成绩光环，我们默默的为支行付出，的目的就是为了不出现金融案件，确保企业的资金安全。同时我们的工作也有极少数人的不理解，对于检查存在的问题，没有引起足够的重视，也没能按要求及时整改。在检查中，有些问题屡犯不改，屡犯屡查，不断提出，这不但增加了我们的工作负担，也让我们甚为忧心。譬如，邮政部分网点防尾随门不关闭作业，每次我们提出这个问题，他们总有一大堆理由，什么工作需要总是进进出出不方便，说到头还不是因为员工自身的随意和懒惰形成习惯，把习惯凌驾于制度之上。前不久甘肃发生的邮政网点杀人抢劫案，最根本的一点还是因为营业员自身不执行制度，放尾随门不关闭才让歹毒有机可乘，希望经过这次事件能让我们网点的员工能从沉痛中有所体会。还有很多类似习惯凌驾于制度上的问题，比如，交接班不严格履行交接手续、临时离柜不执行两锁一签制度、单人临柜现象、日终不执行互盘制度、保险凭证不严格视同现金保管等等，都潜在巨大的隐患，而这些问题的根源仅仅只在于柜员们自身的习惯和责任心。我建议应加大这些方面的考核力度，用小痛来消除剧痛的根源。

对于目前的审计工作，我觉得我们仍然停留在稽查的阶段，还未真正做到内审的需要，随着我们银行的不断发展，我想由稽查向内审的转变这是历史发展得必然，同时我们面临的挑战也会愈来愈巨大，对我们自身素质的要求也会越来越高。在这半年我参加了多次关于审计工作的培训，同时审计条线上的审计系统也在不断的出台。电子稽查系统、信贷审计系统、员工违规积分系统的陆续上线，现在又即将推出一个全新的审计系统，工作方式在不断的改变，所学习的知识不只停留在制度上，对于新系统的运用，新工作方法的实应等等，对于我们来说都是一次全新的挑战，不断的学习，才能适应不断升级的工作方法，否则唯有被淘汰。不骄傲不自满，努力学习和创新，不断尝试和总结才能保持着审计工作的新鲜与活力。审计为我打开了一扇挑战的窗户，是闭门造车还是勇敢的走出去，这已经没有必要再做回答。这半年是工作的总结也是面临新的挑战的开始。我明白自己还有许多的不足，理论知识的不全面，人际交往技巧的缺乏，都是我目前急需要解决的难题，为此我专门为自己制定了一个学习计划，每天花2个小时来补充自己在这些方面的不足。我也明白自己不是缺少敢闯敢学的冲劲，缺乏的是耐心和持之以恒的决心。自己的敌人永远都是自己，我坚信自己一定能够战胜自己。

半年的工作已经结束，新的工作才刚刚开始，每一天都是一个全新的挑战，我有信心在未来的审计工作中做得更好。

20xx年公司在董事长的领导下，按政府“深化改进作风提高效率”要求，不断强化大局意识、服务意识、创新意识，进一步解放思想，促进公司审计工作创新转型，全面履行审计监督职能，围绕加强管理、提高效益、发展经济这一目标，开展了一些卓有成效的工作，总结如下：

（一）狠抓内审项目落实，项目工作有序推进

20xx年，公司能过各种途径，运用多种方式，积极支持、推动各区域的内审业务工作，在区各级部门、单位内审人员积极努力下，20xx年内审项目此项工作和有序推进，并取得了较快地发展，至11月中旬已累计完成审计项目1870个，查出损失浪费8100万元，增加效益39880万元，提出审计建议被采纳1250条。同时集团公司下属各区域公司和内审人员积极争先创优，取得了新佳绩，同时各区域公司还充分调动审计人员积极性，科学严密按排审计项目，取得了项目数量和质量的双优。

（二）充分发挥公司职能作用，提升公司社会效益和经济效益

今年公司注重发挥内审的职能作用，用各种形式促进各区域的信息交流，提升内审理念和实务水平，从而提高内审工作效率，公司内审重点从以前的强制性审计监督到自发审查和评价单位内部的各种潜在风险，从被动地发现和评价单位存在的高风险控制区域，到主动地预防和控制高风险的出现，并建立各种风险控制机制，加上充分运用现代科学技术手段进行舞弊预测，公司内部审计还在遏制腐败方面发挥出越来越明显的作用。公司还针对全集团区域公司众多，但各区域管理水平参差不齐，内部治理结构“土洋结合”这一特点，利用这些公司现代企业治理机制较完备，内部控制制度较完善的长处，充分发挥重点企业公司的引领作用，召集各区域公司如开研讨会互动交流形式，针对本年通胀高企、信货紧缩、银根收紧宏观条件下遇到的原材料价格波动对企业成本风险的不可控因素，通过成本审计、内部指导方式寻求对策，成效比较显著，取得了较好的经济效益，并将这些经验以信息交流方式发布内审信息平台，得到了各企业内审人员的好评。

（三）努力提高内审人员素质，积极组织并鼓励内审人员参加各类培训和考试

今年集团按照河北省内审协会的要求，对已取得内审资格证书的人员，组织了后续教育培训，对未取得岗位资料证书的人员，则鼓励他们积极参加市会组织的考前培训和资格考试，全年共有三十几人次参加了各类内审培训。分会同时还鼓励广大内审人员参加cia资格考试，由于宣传到位，广大内审人员对cia资格考试有了深入地了解，及时到市内审协会报名，五人参加cia报名。

（四）注重内审理论交流，能过开展项目评比考核，论文课题撰写促进内审项目质量提高

为进一步提高内部审计工作质量，上半年我们组织了集团年度度内审项目评选，同时还组织了各单位撰写内审课题论文，通过上述活动，一批程序规范、工作严谨、成效突出的优秀内审项目受到了表彰。此外，公司有关人员从工作实践中，积极采集各种素材，撰写内审信息。

（五）加强对审计成果的综合利用

20xx年集团切实提高服务水平。要立足微观审计，着眼宏观服务，加强综合分析，在深入挖掘审计成果、提升审计工作层次上下功夫，搞好分类研究，强化对共性问题的系统分析，引导各区域内审人员通过各种审计实例，要数据有数据，要事例有事例，通过综合分析，把审计成果、资源挖掘出来，从制度和体制上查找原因，加以综合利用，给各区域主要领导提出一些宏观层面的建议和对策，为领导决策提供参考，加以综合利用，提高了内审工作层次，提升了内审工作的地位，切实发挥内审工作的建设性作用。

20xx年内审工作计划

20xx年公司将根据政府的工作部署，按区委区政府要求，围绕“强基础、重服务、促发展”工作目标，深化落实《审计法实施条例》、《国家审计准则》、《北京市内部审计工作规定》、《关于加强内部审计工作意见》的各项要求，推动我公司内审工作实现法制化、规范化、现代化。同时，加大对内部审计工作指导，提高内审人员素质，探索内部审计新技术，拓展内部审计新领域，促进内审职能作用的全面发挥，继续推进内审信息化建设，使其成为内审转型工作的重要推动力。

（一）全面深化落实《审计法实施条例》、《内部审计各项准则》等法规规章，努力促进我区内部审计事业又好又快发展

首先，继续动员财政收支、财务收支金额较大，所属项目较多或有财政预算二次分配权的国家机关、事业组织。

其次，加强内审知识宣传普及工作，提高有关领导对内审工作重要性的认识，促使各区域公司逐步建立起完善的内部审计工作机制。再次，公司批按照现代企业制度建立起来的准上市企业，由于自身发展对内部审计的需求较为迫切，我们将努力做好工作，积极帮助其建立内审机构，为其按期成功上市打好基础。

（二）探索审计创新途径，运用现代审计理念和方法，提高内审质量

审计技术方法和审计方式作为内部审计信息化、现代化的重要技术手段，探索先进实用的审计技术方法的科学的审计方式已成为现代内审改革的发展方向。20xx年，公司将组织有关内审会员单位和人员积极探索“以分析风险入手确定审计目标、范围和程序，以财务会计和业务运行、管理流程为审计路径，以检查和改善内部控制有效性为审计核心，以监督和评价财务表现、业务成果和内部控制能力为审计成果，以管理信息化和计算机技术为审计支撑”的内部审计方式，促使内审工作实现四亇转変，即从“查错纠弊”观念向“管理+效益”审计理念的转变、从“监督者”向“控制者”的转变、由“传统审计”向“风险导向审计”的转变，使我公司成为内部审计创新和探索的先行者。

（三）继续加大内审宣传力度，营造良好的内审工作氛围

宣传工作作为内部审计工作的重要职责，加强宣传力度，从不同角度、同不方式对新时期内部审计、内审指导工作等进行全面宣传，通过宣传，使广大内审人员明确新时期内审工作的方向、任务和重点，增加做好内审工作的信心和决心。今后要加强对单位、企业负责人的宣传，在召开各种会议时，邀请有关单位、企业负责人参加会议，让企业负责人从自身角度谈对内审工作的认识和体会，扩大内部审计的社会影响，20xx年集团公司还将充分利用内部审计的各种信息平台，如名类内审刊物和网站，投送、发布内部审计工作在实践中的最新成果、理论中的最新探索，从而提升集团内审的社会知名度。

（四）积极发挥内审分会的职能作用，进一步扩大内部审计的影响

首先，充分发挥内审分会作为联络国家审计机关、社会审计机构及各内审会员单位的媒介作用，积极保持与内审单位的联系，在前几年内审联系工作经验的基础上，今后要强化内审联系工作力度，逐步形成工作制度化。

其次，以内审分会的名义，用定期如开如区属上市公司内审工作研讨会、区行政事业单位内部审计工作座谈会等会议的形式，加强各会员单位内审工作理论、实践经验的交流，促进各单位内审工作在加强内部管理、提高经济效益等方面发挥作用。

（五）强化内审业务培训，全面提高内审业务人员素质

除积极安排内审人员参加市内审协会组织的经常性培训外，明年我们以不定期各种培训，以邀请专家、教授来我公司讲学，组织考察内部审计先进典型等方式，培训我公司的内审人员，提高内审人员的政治素质、业务素质和操作水平，使我集团公司内部审计上一个新的台阶。

20xx年，我局在市委、市政府和上级审计机关的领导下，深入贯彻落实党的xx大、xx届三中、四中全会和系列重要讲话精神，认真落实国务院《关于加强审计工作的意见》，紧紧围绕“反腐、改革、法治、发展”主题以及市委、市政府决策部署和中心工作，坚持和提升“依法审计、服务发展、关注民生、促进和谐”的审计工作思路，认真履行法定职责，加强审计机关自身建设，扎实开展“马上就办、真抓实干”作风建设年活动，深化审计转型升级，全力服务长乐科学发展跨越发展。

一、20xx年审计工作情况

20xx年审计项目计划安排32项，年中调整后为35项（不含市领导、市委组织部交办项目2项）。截至10月末，我局已完成审计和审计调查项目22个（其中：预算执行审计9个，政府投资审计2个，经济责任审计10个，其他审计抽查及调查1个）和市领导交办市慈善总会财务收支审计1个，积极配合上级审计机关完成署定的城镇保障性安居工程跟踪审计、福建农村公路世行贷款专项跟踪审计以及省定的住房公积金归集、管理和使用情况专项审计等3项任务。审计查出管理不规范金额74151万元，审计发现非金额计量问题69个。提交审计综合报告、信息简报68篇（次），被批示、采用63篇（次），提出审计建议55条，被采纳审计建议41条。我局荣获20xx-20xx年度福州市文明单位称号，20xx年度长乐市重点项目建设服务奖，福州市审计信息工作第一名，福州市审计统计工作第二名等荣誉，林翠琴同志荣获20xx年度长乐市重点项目建设工作先进个人。

（一）着重财政预算执行审计。我局集中力量对20xx年本级财政预算执行情况进行审计，具体完成对市财政局、地税局（税收征管）、教育局、民政局、卫生局、公务员局、总工会、供销合作社联合社和商业贸易总公司等9个部门进行预算执行审计。审计查出主要问题金额57864万元，发现基金预算拨款不均衡，部门预算安排不准确，违规改变项目资金用途，借款长期无法收回，小微企业税收优惠政策执行不到位，卫计、民政等部门下属单位管理不规范以及资金滞留闲置等问题，在对29个项目建设单位延伸审计中发现建设资金专项资金安排多使用少，造成大量资金沉淀等问题，提出了加强预算管理、盘活财政资金，加强财政专项资金的监督管理，加大外借财政资金的清欠力度以及加强卫生院和农村中小学的财务监管力度等方面的意见建议，确保财政资金发挥应有的经济效益和社会效益。

（二）突出政府投资项目审计。围绕重点项目建设，完成福州市定第一届全国青年运动会场馆建设项目跟踪审计和长乐滨海污水处理厂及管网工程建设竣工决算审计2个项目，对审计发现的未按规定取得“四证”、建设资金核算不规范、场馆施工进度滞后以及部分工程项目未实行监理等问题，要求建设单位按照有关规定完善建设手续，规范建设管理和会计核算。

（三）强化任期经济责任审计。20xx年我局安排任期经济责任审计项目19个（其中：离任审计项目9个，任中审计项目10），现已开展审计项目19个，截至10月末完成审计项目10个，审计查出管理不规范金额16115万元。审计中，加强对领导干部行使经济决策权、重大建设项目、重点资金管理情况以及个人廉洁守纪情况的审计监督，积极探索领导干部自然资源资产离任审计方式方法，促进领导干部按照法定权限和程序行使权力、履行职责。

（四）抓好公务支出和\*消费审计。在20xx年18个乡镇（街道）和部分市直部门单位“三公”经费审计调查结果的基础上，结合审计署《关于加强公务支出和\*消费审计的若干意见》文件精神和省审计厅、福州市审计局的统一部署，继续深化公务支出和\*消费审计，重点对同级预算执行情况审计和经济责任审计项目单位的公务支出和\*消费中涉及到的公务支出预算、会议和培训、“三公”经费、办公楼等楼堂管所建设、机构编制、国有企业领导人员职务消费等八方面的管理情况进行审计，促进我市各乡镇（街道）和市直部门单位增强厉行节约反对浪费的责任感和使命感。

（五）落实政策执行情况审计。按照审计署《国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况跟踪审计实施意见（试行）》和福州市委、长乐市委全面深化改革的决策部署，由总审计师牵头，全体一线干部分五组持续对我市稳增长、促改革、调结构、惠民生政策措施落实情况进行跟踪审计，并延伸对我市吴航不锈钢技改及拉丝深加工项目、金强建材二三期及扩建项目、海西网龙创意产业园等3个省重点建设项目进展情况进行跟踪审计。

（六）配合其他部门开展工作。积极配合市纪委，由纪检组长牵头组织审计干部全面发挥“5+2”、“白加黑”精神完成市司法局财政财务收支情况审计，并于中秋国庆期间，连同鲍建雄、林伟等一行3人参与我市两节期间廉洁纪律专项督查工作；积极配合全市中心工作部署，抽调鲍建雄、郑锦东、林伟和李正等4位骨干联合市财政局开展市重点项目建设专项资金管理使用检查指导工作，规范29个项目建设单位建设专项资金管理，保障财政资金程度发挥效益。

二、机关建设工作情况

按照“三严三实”的要求，以“马上就办、真抓实干”作风建设年活动为契机，巩固党的群众路线教育实践活动成果，切实转变工作作风，着力打造审计队伍。

（一）落实党风廉政建设“两个责任”。把党风廉政建设作为审计工作的“生命线”和“高压线”，进一步明确和落实党风廉政建设的党组主体责任和纪检组的监督责任，强化“一把手”责任和分管领导“一岗双责”制度落实。局长与分管领导、科室负责人签订《党风廉政建设责任书》，明确班子成员廉政建设责任分工，把廉政建设工作任务落实到每个岗位、人员，一级抓一级，层层抓落实，保证党风廉政建设责任制的有效落实。

（二）加强干部培训管理。依托读原著学原文悟原理平台和读书节等活动，审计干部职工以自主学习为主，集中学习为辅，充分利用审计视频会商系统，提高学习培训效率。积极参与上级审计机关组织的形式多样的培训座谈活动，选送曾晓婷同志参加审计署举办的外资审计人员工程投资审计培训；李正、吴峰等2位同志参加福建省审计厅举办的计算机中级培训。陈晓鸿、陈棋媛等2位领导干部参加了市委组织部开展的秋季科级干部进修班。20xx年全局共组织审计干部职工培训170人·次。

（三）深化机关文明建设。以省级文明机关创建为目标，开展机关党员进社区、认领社区困难群众“微心愿”、“坚持依法审计，提高审计公信力”道德讲堂等活动；结合春节、中秋、重阳等传统节日和“七一”等纪念日，组织开展主题志愿活动；以“三结对三服务”、“四个万家”、“走进千万家温暖长乐人”进村入户大走访活动为契机，服务基层群众百姓，树立文明审计机关形象。20xx年，我局慰问挂钩的\*镇\*村、榕岭村以及罗联乡大坪村困难群众3、2万元，为榕岭村争取村部修缮费5万元。

（四）强化机关效能建设。贯彻落实“马上就办、真抓实干”作风建设年和整肃“为官不为”活动，严格执行“六个不准”和“八项制度”，梳理制定审计行政权力清单和部门责任清单。由纪检组长、效能分管组长定期不定期组织机关内部效能督查，及时反馈省、福州市及我市转办信访件和“12345”诉求件。

三、20xx年工作思路

总体思路：全面贯彻落实xx届四中、五中全会和和系列重要讲话精神以及国务院《关于加强审计工作的意见》，按照“四个全面”的战略部署，围绕“反腐、改革、法治、发展”的总体要求，依法履行审计职责，做深化改革的“催化剂”、当好落实中央重大决策部署的“督查员”和公共资金“守护神”，服务长乐科学发展跨越发展。

（一）加强项目计划管理。建立健全以“审计成果为导向”的审计立项机制，认真开展审前调研工作，围绕全面深化改革与强化权力运行的制约与监督，科学合理制定20xx年度项目计划。加强项目计划进展情况的跟踪检查，及时掌握计划进度执行情况，协调解决存在的困难与问题，保质保量完成项目计划任务，并留有余地保障上级审计机关和市领导交办任务。

（二）提升审计项目质量。严格执行审计项目审理、质量检查、审计项目质量责任追究等制度，严控审计质量风险，确保审计项目质量。认真听取合理采纳被审计单位的意见和建议，对审计报告中出现的事实不清、定性不准、处理不当等问题要及时予以纠正，确保每个审计项目程序合规、事实清楚、定性准确，评价客观，提升审计工作的执行力和公信力。

（三）加强绩效审计和自然资源资产离任审计探索。审计干部要打破财政财务收支审计的旧思路，在项目的审计过程中突出绩效审计意识，将自然资源资产的开发和利用情况作为党政领导干部任期经济责任审计的重要内容，学习借鉴上级审计机关和其他县市（区）审计局绩效审计和自然资源资产离任审计的经验和成果，结合我市审计工作实际，探索一条符合我市经济发展特色的绩效审计和自然资源资产离任审计道路。

（四）推动落实乡镇审计办事处。积极与市政府、市委编办、市财政局以及各乡镇（街道）沟通协调，从组织机构、人员编制、经费来源以及办公场所等多方面加快我市乡镇审计办事处设立步伐，加强涉农资金监管，以服务“三农”、服务民生、服务农村和谐发展为根本宗旨，以促进强农惠农政策落实为着力点，实现强农惠农资金使用管理的规范性、安全性、公开性和有效性。

（五）深化审计成果运用和整改工作。狠抓审计项目的整改和成果运用工作：一要完善审计整改联动机制，建立健全部门联动机制，推行联合督查整改制度，特别是对重大审计项目和重点单位会同市纪委（监察）、组织、政府督查室、效能办等开展联合督促整改工作，做到事事有结果、件件有落实。同时，积极争取将审计结果及其整改情况作为各部门和单位考核、奖惩的重要依据；对整改不到位、屡审屡犯的，要与被审计单位主要负责人进行约谈，严格追责问责。二要进一步建立健全审计成果分析、转化、运用机制，归纳总结审计工作中发现的带有普遍性、规律性的问题，挖掘苗头性、倾向性的问题，从制度上、机制上、规律上分析原因，提出建设性有效性的意见和建议，以专题报告、审计要情和审计信息等形式报送党委、政府及有关部门，为党政领导研究解决问题、加强宏观管理当好参谋助手。

（六）推进审计队伍素质建设。一是注重领导班子建设，以上率下、履职尽责，做到“忠诚履责、尽心尽责、勇于负责、敢于问责”，确保市委、市政府一系列的战略决策部署在审计工作中得到正确贯彻执行。二是落实党建主体责任，坚持从严管党治党，严格遵守党的各项纪律和规矩，特别是政治纪律和政治规矩，推动党风廉政建设“两个责任”落实。三是强化效能建设，及时开展“马上就办、真抓实干”作风建设年活动“回头看”，坚决治理“庸懒散拖”等问题，建立健全责任追究和问责制度，争做“四有”好干部；四是加强人才培养，建立健全干部轮训机制，提升信息化时代计算机审计能力，努力培养一支政治过硬、业务精湛、清正廉洁的审计干部队伍。

近年来，合肥供电公司将强化内部审计作为加强企业精益化管理的“一号工程”。随着企业发展方式的转变，内部审计已成为企业的“免疫系统”，从以查错纠弊为主的财务收支审计逐步深化为全面经济效益审计。

合肥供电公司在深入分析企业管理需求的基础上，根据企业生产经营特点，建立科学的内部审计指标体系。审计部门根据企业生产经营的关键控制点和阶段性工作重点，有针对性地提出审计任务和工作计划推荐，由审计、财务、营销、纪检监察等部门参加的审计工作联席会议，定期通报审计管理工作的进展和审计成果运用状况，研究解决审计工作中面临的困难，对审计成果的建设性、适用性进行评价。透过有效的指标审计评价，调动和激发一线管理人员的工作用心性和主动性，从而实现企业整体的经营目标。

合肥供电公司还围绕提升企业风险管理潜力开展审计工作。透过制定和完善审计制度，进一步保障内部审计对企业经营管理进行监督和评价的权力和职责，开展以风险为导向的审计计划体系管理。透过风险评估和内控，优化资源配置，透过培育风险文化，营造良好的审计氛围。例如，针对合肥市电网建设加快、输变电工程量激增的现状，合肥供电公司加大工程审计力度，重点分析工程建设管理中的风险点，将内部审计关口逐步前移，以工程决算审计为核心，实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式，并打破审计区域限制，整合跨区域审计资源，将指标审计、全面审计、专项审计和任期审计有机结合、动态管理，全面消除了审计“盲区”。

质量是审计工作的生命。合肥供电公司从制度、手段和成果管理等多个层面入手，全面提升内部审计工作质量。

在管理标准化方面，合肥供电公司以制度建设为抓手，在审计管理、内部控制、风险管理、考核评估等方面，制定和完善了21项管理办法和实施方案，详细规定审计年度计划制定、方案设计、证据收集、底稿日志编写、报告质量控制、档案管理等全流程标准体系，逐步构成一整套行之有效的内部审计制度体系。

在信息化方面，随着企业erp系统上线运行，erp系统丰富的信息量和强大的信息分析功能能够大大助力审计工作。该公司审计人员用心学习erp流程操作、深化erp审计系统应用，着手开展erp环境下的项目审计工作。在此基础上，合肥供电公司筹建了内部审计信息系统，按照资产从属，自上而下梳理经济业务流程，收集机构变动、人事调整、文件制度、财务报表、经济活动分析报告等信息，透过系统设置，构成常态化、模式化的分析结论。这样，就能够在理解审计任务时，迅速带给相关支撑资料。在日常管理中，能够结合风险管理工作准确修正审计计划，并为管理决策带给系统化、多样化的\'辅助信息，大大提高了审计工作效能。

为避免审计整改不到位、不彻底，以及被审计单位之间构成“整改信息孤岛”等问题，合肥供电公司实施了审计成果的集成管理。审计部门将近年来检查发现的问题和整改状况按单位建档，作为审计档案资料库的组成部分，输入审计信息数据库。同时，还建立信息综合反馈制度，对历年审计提出的意见和推荐的整改善展、措施落实、整改成效、推荐采纳等状况进行定期监控和报告。对近年来检查发现的问题和整改状况进行分析研究，发挥监审联动机制作用，加大入库信息的查办和整改力度，把握共性，突出典型，实现审计成果的常态化管理、研究型管理。

此外，合肥供电公司还按照审计成果运用考核评价办法和依法从严治企问责制度，将审计成果运用信息纳入年度绩效考核，与各部门和单位的主要负责人业绩职责考核挂钩。

透过增强内部审计规范化、信息化水平，加强成果应用，合肥供电公司审计项目的数量和质量逐年提高，内审效能明显提升。，该公司共完成财务、管理类审计17项、工程类审计379项，提出各类审计意见和推荐120余条，促进企业增收节支1796。32万元，真正发挥了审计在企业经营管理中的增值作用。

合肥供电公司透过创新审计方法和手段，建立和完善审计人才储备机制、项目后评估机制、工作成果转化机制和创新培育机制，实现内部审计的可持续健康发展。

合肥供电公司主要负责人分管审计部，审计部门参与企业预算编制等经营管理工作，职能作用得到有效发挥。审计委员会职能分工和工作程序不断改善和完善。透过理顺管理体制，整合相关资源，建立规范、健全、顺畅、可持续的审计执行体系，使企业上下对内部审计重要性的认识和配合度进一步提高，内部审计氛围日益浓厚。

审计任务需求和人力资源不足的矛盾一向是合肥供电公司关注并致力解决的问题。该公司在审计成员网络的基础上扩大建立了管理专家库和审计人才库，透过导师带徒、项目主审竞聘、审计人员评价、吸收多专业类类型的审计人员、对县级公司项目主审开展项目督导等方式，开展了人才培育和储备工作，大大提升了审计人员的工作潜力和项目质量。

另外，合肥供电公司还将评估确认结论应用到质量改善措施中，促进了高质量审计成果的涌现，并逐步推广到整个企业活动的质量自我评估中，对完善企业内部治理结构、防范经营风险具有重要好处。

合肥供电公司还个性重视将工作实践提炼转化为理论成果，透过编写审计案例和典型工作经验、撰写专题论文、开展课题研究等方式，推出了一系列理论成果。近年来，《依法治企环境下的审计成果管理》《对县公司审计项目实施审计督导》等11篇论文分获安徽省内部审计理论研讨和安徽省电力公司管理创新多个奖项。

此外，合肥供电公司还建立了创新培育机制，包括跨行业信息收集、针对具体问题开展“头脑风暴”、建立“大团队”等程序和方法。去年以来探索开展的风险自评估工作、erp环境下的多模块审计、在现场审计流程中引入作业指导书制度、多类型项目组合实施以及绩效审计等工作，均在创新培育机制下取得了必须的成效。

为加强对内部审计工作的组织领导，20xx年以来，我局推荐并透过县府办印发了《青田县直部门(单位)及乡镇年度经济职责内部审计实施方案》，成立县经济职责内审工作领导小组，由县长担任组长，组织部长、纪委书记担任副组长，县经济职责审计联席会议成员单位主要负责同志为成员。并要求全县32个乡镇、69个县直部门全面建立健全内审组织机构，成立经济职责内审工作领导小组，由单位纪委书记(纪检组长)任领导小组组长，抽调内审、财务人员为内审机构成员，明确各单位“一把手”为经济职责内审工作的第一职责人，切实加强对经济职责内审工作的组织领导，全县101个一级预算单位先后建立起内审组织机构，并配备了内审人员。今年10月又透过县府办发出通知，要求乡镇换届和发生人事变动的单位，及时调整经济职责内部审计领导小组成员，截止11月15日，共有46个单位上报了内审机构人员调整文件。

为提高全县内审人员业务素质，推动全县内审工作上新台阶，从20xx年开始，连续三年透过县府办发出通知，要求全县各乡镇、各部门内审机构派员参加全市内审人员后续教育和岗位资格证书考试培训班。连续三年与市内审协会联合举办内审人员教育培训班，邀请省、市内部审计工作的领导和专家来授课。培训课程包括内部审计理论与实务、内部审计工作规范、内部审计计算机应用技术等资料，并深入讲解了审计报告写作要求和技巧，对审计发现问题的思考与提炼，问题的成因分析及如何提出针对性推荐，审计成果的利用，《浙江省内部审计工作规定》等方面资料。目前全县累计培训内审人员272人次，取得内审岗位资格证书人员达106人，初步建立起内审人员培训教育的长效机制。

三年来，透过举办内审人员业务培训和开展全县领导干部经济职责内部审计实践，有效地把所学的业务知识和内部审计工作结合在一齐，为各单位内审及财务人员搭建了一个重要的学习实践与交流平台。目前不少乡镇、部门财务人员为近年新录用人员，工作经验与业务潜力相对不足，开展内审工作，个性是开展集中统一的领导干部经济职责重点检查工作，为他们带给了一个难得的深入学习财经法律法规和会计实务操作的机会，透过细致深入的自查、互查与重点检查，查错纠弊，“互相挑刺”，对强化各单位内部审计监督职能，加强内控制度建设，规范财政财务管理行为，构建反腐倡廉惩防体系起到了十分重要的作用。

20xx年，我们在认真总结利用内部审计机构开展全县领导干部经济职责内审工作的基础上，与县纪委、县委组织部联合出台了《青田县领导干部经济职责监督管理制度》，明确从任前告知、年度经济职责内审自查报告、重点检查、离任交接、经济职责审计、成果利用等六个方应对领导干部经济职责履行状况加强监督。今年上半年，我们根据《制度》的要求，从全县各乡镇、部门的内审机构中集中抽调了24个内审人员，从2月15日开始对全县41个县直部门和乡镇党委政府的领导干部20xx年度经济职责履行状况进行了为期一个月的重点检查，共查出违规金额652万元，管理不规范金额5752万元，发现了乱收费乱罚款、暂存暂付款长期挂账、未及时足额缴纳个人所得税、厉行节约六项指标执行不到位等14种普遍性的问题。审计结果报告上报后，为组织部门考察任用干部带给了重要依据，在全县乡镇、部门集中换届工作中发挥了重要作用。20xx年以来，透过开展经济职责重点检查，共完成了全县91个乡镇和部门的经济职责审计监督，实现了两年对全县所有一级预算单位经济职责审计全覆盖的目标。综合审计报告上报县政府后，得到了县领导的高度肯定，县长徐光文批示：“此报告甚好。请审计局认真督促，确保各项推荐落到实处。请财政局认真总结借鉴，就相关问题研究对策，切实加强各类资金的规范化管理，促进增收节支，降低行政成本。”

三年来，透过县府办发出培训通知，组织全县内审人员参加内审后续教育，以及深入开展领导干部经济职责内审和经济职责重点审计工作，引起了全县各部门和单位领导对内部审计工作的高度重视，各单位对内审工作重要性的认识不断提高，内部审计的社会影响得到了进一步扩大。目前全县所有一级预算单位全部建立了内部审计机构，并配备专职或兼职的内审人员;对参加内部审计业务培训人员的培训费、差旅费、住宿费等费用，各单位及县会计核算中心都给予全额报销;对抽调参加经济职责重点审计工作的内审人员，各乡镇、部门无条件满足了审计部门的要求，并安排好抽调人员的工作衔接，内部审计环境得到了进一步优化。

今年以来，云和县审计局在县委、县政府和上级审计机关的正确领导下，紧紧围绕建设“两美”云和跨越发展之年的目标要求，依法履行审计工作职责，积极创新审计新思路、新举措、新平台，不断提升审计工作实效，促进各项工作全面发展，迈向新高度。现将主要工作情况报告如下：

截止当前共完成审计项目18个(不含政府投资审计项目)，其中，法定项目1个，署、省定同步项目6个，市同步项目1个，经济责任审计项目8个，自定项目2个。查出违规金额12044万元，管理不规范金额11056万元。完成政府投资审计项目395个，核减工程价款1663万元，核减率为11。47%。向纪检(监察)、司法机关和主管部门移送案件线索7件。20xx年我局被评为浙江省审计机关先进集体，同时继20xx年获得审计署优秀项目后又一项目获得审计厅优秀项目。今年3月被丽水市政府授予公务员集体二等功一次，1名干部获得浙江省查核能手称号，2名干部被县人民政府记三等功一次，在第五届全市审计系统运动会中取得总分第三名的好成绩。

一、立足主业，狠抓质量，认真履行审计职能。

(一)以预算执行为主线，深化财政审计。根据省审计厅财政同级审工作方案的统一部署和要求，顺利完成了财政同级审工作任务。针对政府性基金支出预算编制未细化、财政专户管理不规范、预算单位专项资金结余有待清理、税收征管不规范等几大突出问题提出了审计建议。同时在财政预算执行审计的基础上，综合其他项目审计结果，向县人大常委会作了专题报告，并提出了审计整改建议，受到了高度认可。审计建议促使云和县率先在全市实现部分单位部门年度预、决算公开，并促进县政府出台了《云和县预算单位往来款清理暂行办法》、《云和县人民政府办公室关于印发云和县财政预算绩效管理办法(试行)的通知》等制度，为促进财政预算管理规范化、制度化和法制化建设发挥了作用。

(二)以提升财政资金使用效益为目标，开展财政存量资金审计。按照省审计厅、市审计局的统一部署和要求，对云和县本级财政及65个一级预算单位截至20xx年末的财政存量资金情况进行了审计调查，进一步摸清了全县财政存量资金规模和结构。县人大专门成立特定问题调查委员会与审计组同步对财政存量资金开展调查，县第十五届人民代表大会常务委员会第十八次会议审议通过了《云和县人大常委会关于组织特定问题调查委员会对财政存量资金开展调查的决定》，增强了存量资金审计的权威性。针对存在的存量资金未有效统筹安排使用、资金使用效益不高、部门预算执行率偏低、财政性资金保值增值不理想等问题提出了审计建议，督促县财政局进行了整改，并促使其制定出台了《关于进一步加强财政资金管理的若干意见》，为我县管好用好财政资金，提高财政资金使用效益提供了依据。

(三)以规范政府公务支出行为为目标，开展公务支出公款消费专项审计。公务支出公款消费专项审计作为首次审计，而且涉及面广，我局在审计中采取重点突出对“三公经费”和会议、培训费的审计，对其他公务支出公款消费的审计采取结合经济责任审计、县财政预算执行审计和其他专项审计调查的方式进行。于3月27日，召开了全县公务支出公款消费内部审计工作布置会，并组织本级102家单位对20xx年度公务支出公款消费情况进行了自查，在自查基础上，对22家一级预算单位和1家二级预算单位进行了抽查审计。主要发现存在“三公经费”等公务支出预算未细化、公车加油卡管理不到位、公务接待相关制度不健全、公务卡使用不理想等问题，针对公车加油存在的问题撰写了《公务用车加油卡管理有待加强》等专报信息。

(四)以监督权力运行为目标，做“优”经济责任审计。6月份召开了云和县经济责任审计动员会，首次对经济责任审计单位实行了统一进点。受市委组织部委托，今年对两位副处级领导干部(白龙山街道原书记王沿伟、崇头镇原书记魏启勤)进行了经济责任审计。全年共完成县机关事务管理局原局长王长荣同志、县质量技术监督局原局长吴日清同志等8个经济责任审计项目。在审计中发现了县机关事务管理局低价出租公有住房、收取的房租长期滞留账外、财务报销不及时;县质量技术监督局存在部分政府非税收入未及时纳入财政专户“收支两条线”管理，固定资产管理、债权债务管理和财务核算不规范;县安全生产监督管理局存在安全生产风险抵押金管理不规范、超限额分散采购未经审批;县卫生局下属事业单位县疾控中心存在医用耗材采购未经政府采购办审批、应急物资和消杀物品过期报废处理程序不到位、对外签订合同不规范，卫生监督所存在预付工程款长期挂账未结算、部门采购未经政府采购办审批;县林业局存在国有资产管理不规范、往来款长期挂账、下属单位管理不规范;县人劳社保局存在固定资产账实不符、下属单位及工会组织管理不规范;崇头镇存在工程项目未实行公开招投标、“三资”管理责任不到位;白龙山街道存在发放奖金未缴个人所得税、财务管理不规范、工程管理不规范等问题，针对存在的问题，已督促被审单位进行整改。

(五)以保民生促发展为目标，有序推进专项资金审计调查。随着民生资金投入的逐年增加，今年我局以促进社会和谐发展为目标，加大了民生资金审计力度。完成了20xx年县保障性安居工程跟踪审计、粮食生产补助专项审计调查、财政涉农资金专项审计调查和财政扶持村级发展资金管理使用情况专项审计调查。县保障性安居工程跟踪审计重点调查了县住房办、财政、城市建设发展有限公司等部门，并抽查了保障性安居工程项目的开工情况、工程建设和质量管理情况。针对存在住房公积金增值收益计提补充廉租房建设资金未及时上缴县财政、建设管理不到位、住房分配和使用管理不规范等问题，提出审计建议并督促相关单位进行了整改。粮食生产补助专项审计调查项目主要存在政策执行不到位、粮食补贴专项资金申报审核不到位、部分粮食补贴资金使用效益不佳等问题。财政涉农资金专项审计调查存在审核不规范、虚假申报、管理不到位、部分财政涉农资金使用绩效不高、公职人员参与企业经营等问题。财政扶持村级发展资金管理使用情况专项审计调查存在项资金存在重投入、轻管理的现象，使部分专项性资金处于失管、脱管的状态;村集体对财政性资金的管理和使用上存在挤占挪用、资金使用效益低下、管理不规范等问题。针对存在问题提出审计建议并促使县政府出台了《关于印发云和县创建农村集体资金资产资源管理规范化县工作实施方案》、《云和县推进农村“三务”公开和集体“三资”管理规范化建设实施方案》等文件，进一步强化了对村集体经济监督管理。

(六)以提高政府性资金使用绩效为目标，深化政府投资审计。按照协审合同及工程价款审计质量控制管理规定，完成了对协审机构20xx年审核的30万元以下的项目审核质量抽查工作，对抽查结果进行了通报，对先进协审单位和先进协审人员进行了表彰。根据《云和县人民政府关于同意调整政府投资项目预算执行情况(工程价款)审计方式的批复》文件，对审计方式进行了调整，单项工程送审造价在5万元以上50万元以下(含50万元)的项目由社会中介机构审核。至20xx年11月底，我局审计政府投资项目共358个，审计送审金额1。33亿元，审定金额1。18亿元，核减金额0。15亿元，核减率达到11。28%。针对审计中发现部分建设单位在工程款支付上存在不按合同支付和超付工程款的现象，撰写并上报《亟须加强对工程款支付的监督管理》等专报信息，进一步发挥了审计建设性和预防性作用。对云和县公路管理局独山中心公路站拆建工程财务竣工决算、县城市建设发展有限公司的长垄垃圾填埋场一期工程的竣工决算进行了审计，针对项目招投标、项目管理、合同执行、决算编制等方面的问题提出了审计整改建议。

(七)以强化内部审计监督实效为中心，全面推进内部审计。顺利完成三年轮审任务，并完成内审项目115个(含县农业局农经审计项目)，增加效益145。41万元，移送县检查院2起，移送县纪检监察3起，提出审计建设意见被采纳232条。实现10个乡镇(街道)内部审计室全覆盖，并配备专职或兼职内部审计人员。县经商局、县工业园区等5个单位加入市内审协会，成为内审协会会员，内部审计组织机构进一步完善。制定和完善了《内部审计档案管理暂行办法》、《内审工作汇报制度》、《县内部审计项目质量控制实施办法》、《质量评估暂行办法》、《内审文书参考格式》等5个制度，内审制度进一步健全。共组织内审人员83人参加市内审协会组织的继续教育培训，组织审计干部参加了上海财经大学内审培训。同时举办了公务支出公款消费内部审计业务培训、内部审计质量提升培训、内部审计业务交流等交流活动和业务培训6次、培训覆盖212人次，进一步提高了我县内部审计水平。

二、创新思路，寻求突破，打造审计工作新亮点

(一)在审计质量提升上有突破。认真贯彻落实省、市有关《浙江省审计厅关于开展审计工作“质量提升年”活动实施意见》及其“三个办法”，扎实开展质量提升活动。制定了《审计工作质量提升实施办法(试行)》，就审计项目计划管理、控制审计现场重点环节管理、提升审计报告质量三方面提出了更高要求，修订和完善质量管理相关制度，进一步控制审计质量、防范审计风险，着力提高审计人员整体素质和依法审计能力，增强打造“精品”项目意识，继20xx年获审计署优秀项目后，今年又一项目获浙江省审计厅优秀项目，同时1个案例被审计署实验室录用为教学案例，2个案例入选省厅计算机审计方法案例。

(二)在发挥参谋助手作用上有亮点。主要表现在针对审计发现的问题，通过提出审计建议和撰写专报信息等方式向提出建议对策72条，被采纳35条，被县领导批示6份，撰写信息188篇，被市级以上媒体录用153篇次，促进县级及相关部门完善制度规定21个，进一步促进了县级体制机制的完善，发挥了参谋助手的作用。

(三)在信息化建设上有成效。充分利用信息化手段加强审计机关效能建设、提高审计工作效率，探索现场审计与网上审计的有效结合方式。今年我局进一步加大了资金投入，充实了硬件设备，完善了网络平台，并启动审计数据安全建设，并为下一步联网审计项目奠定了基础。同时，利用网站建设进一步扩大审计公开范围，今年我局已率先实现审计结果全部向社会公开的目标，公众可通过网络直接查询审计公告和审计结果。

三、以人为本，加强队伍建设，展现审计工作新风貌

(一)以制度规范保障内部管理。一是修订完善内部规章制度。在坚持重大事项集体讨论、首问负责和限时办结等制度的基础上，制定和完善了机关内部管理十四项制度。二是落实监督考核机制。继续按照个人与科室、科室与局层层签订党风廉政建设目标责任状的方式，明确工作职责。三是建立健全激励机制。完善局目标责任考核办法，形成以实绩论奖惩的激励竞争机制，延伸考核结果运用范围，将其作为年度创先评优和选干的重要依据。

(二)以培训学习提升队伍水平。一是开展业务培训提升审计水平。局机关充分利用“周一夜学”等平台，邀请省市县专家进行授课，加强审计业务、法律法规和计算机等知识培训。结合党的群众路线教育实践活动之机，通过开展《红脸》读书会、十八届四中全会精神专题学习会、审计职业规划讨论会等形式树立和培养审计人人员“敢于亮剑、善于亮剑”的意识和素质。二是组织参加高级技能培训。积极选派审计能手参加署、省、市高级技能培训，今年共选送8名干部先后参加高级会计师、中级计算机培训以及专项审计调查培训等，在培养审计能手上取得了新进展。三是交流学习创新工作思路。先后组织人员赴莲都、松阳、龙泉、泰顺等兄弟县市学习交流审计工作经验，深入学习审计经验作法。积极响应审计署号召，选派干部7人参加为期三个月审计署武汉特派办对浙江省土地出让金和耕地保护专项审计，通过实践演练交流学习，审计整体水平得到进一步提升。2位干部被县政府记个人三等功一次，1位干部被评为省、市审计十大查核问题能手。

(三)以党风廉政建设优化服务质量。一是建章立制约束从审行为。不断完善机关管理制度和审计业务制度，通过关注审计权力运用的主要程序、关键环节、重点部位，建立具有针对性、预防性、有效性的权力约束机制。严格执行“八项规定”、“六个严禁”、“28条办法”以及审计纪律“八不准”等规定，规范审计人员的职责行为，提高审计人员自我防范的免疫力。二是营造廉洁从审政务环境。深化廉政风险防控管理工作，排查岗位风险点，制订有效防控措施，优化权力结构，签订廉政风险责任状，提升审计责任成本。购置廉政、审计、法律等相关业务书籍提供学习平台。三是搭建廉洁教育活动平台。开展形式多样的学廉倡廉活动。重温入党誓词坚定立审为公信念，开展征文活动畅谈廉洁从审心得，上党课、听党课，通过警示教育敲响防腐拒变警钟。

四、20xx年工作思路

20xx年开局之年，也是我县奋战冲刺之年，我们将在新的一年里，继续强化审计监督力度，深化审计服务意识，充分发挥审计的“免疫系统”功能，全力服务改革发展大局。

(一)突出重点，谋划发展，继续严履审计监督职能。

一是深化财政资金审计，保障资金使用安全。继续坚持“揭露问题、评价总体、规范管理、促进改革、提高绩效、维护安全”的财政审计思路，重点关注财政资金分配、部门预算执行、资金使用效益等情况，重点查找资金使用中存在的违规违纪问题和奢侈浪费行为，确保辖区经济健康稳定运行。二是强化政府投资审计，提升资金使用绩效。继续稳步推进工程绩效审计，侧重前移审计监督关口，实施源头把关，有效提高政府投资工程的效益性。高度关注政府投资项目跟踪审计工作，科学推进项目建设。积极参与工程建设领域突出问题专项治理，全力打造“放心工程、廉洁工程。”三是推进经济责任审计，力促勤政廉政建设。继续探索构建完善的经济责任审计体系，紧扣“权力运行”和“责任落实”两条线，真实客观开展经济责任审计工作。坚持离任必审原则，逐步把经济责任审计和财政财务收支审计等相关项目结合，扩大任中审计比重，有效监督用权，促进廉洁从政，高效从政。四是加强民生项目审计，促进惠民政策落实。继续重点关注社保、保障性住房、农业基础设施建设等涉及民生项目的资金管理和使用情况。对已审计项目加大督促整改力度，对审中项目强化绩效评价，切实践行执审为民宗旨。

(二)督促整改，谋求合力，推进落实审计评价结果。

一是大力督促审计结果整改落实。树立审计整改理念，进一步提高审计意见、建议的科学操作性。继续加强对党政领导批示意见、审计决定、审计查出问题的整改、审计建议的采纳及移交纪检司法机关处理案件的跟踪督办，促进审计反映问题的整改和建议的落实，引导和促进有关部门、单位建立长效管理机制，提高决策和管理水平。二是严肃查处违规违纪行为。发扬审计“经济卫士”精神，继续加大对违规违纪、管理不规范等问题的查处力度。严格执法，不断强化对经济类案件的查处和揭露，努力提高依法行政水平，完善执法体系，助推依法治国进程。三是充分发挥部门联动合力。继续加强与纪检、监察、住建、财政等机关的协作力度，发挥信息共享优势，进一步建立健全审计移送处理协作配合机制。完善审计预警功能，及时移送相关案件线索，充分发挥审计在在构建防腐保廉体系中的作用。

(三)创新思路，提升水平，全面开展机关建设工作。

一是继续加强审计信息化建设。进一步优化计算机审计平台，高效开展联网审计、信息系统审计等工作。加大信息化建设培训力度，对全局开展普及现代化审计新方法培训教育。结合审计实践，积极探索研发审计信息化软件，提升审计评价的科学性与全面性，将审计的现代化建设推向新高度。二是继续加强人才强局建设。通过培训、聘用、引进人才等举措，推进人才强局战略的实施。建立健全人才培养和激励机制，持续开展符合审计工作需要的教育培训活动，更多创造为审计人员“再充电”的机会，扩充复合型审计人才队伍;完善中层领导干部竞岗制，将更多优秀审计人员推上管理岗位，推进全局工作发展。三是继续加强作风效能建设。围绕“廉洁、文明、高效”的审计人员核心价值观和“求真务实、勇于担当”的审计作风，狠抓作风效能建设。加强审计干部思想教育，认真贯彻落实党风廉政建设责任制，用严谨务实的工作作风、实实在在的工作成绩和一心为公的奉献精神努力塑造为民、务实、清廉的审计形象。

本DOCX文档由 www.zciku.com/中词库网 生成，海量范文文档任你选，，为你的工作锦上添花,祝你一臂之力！