

# 企业自查报告(大全7篇)

随着社会一步步向前发展，报告不再是罕见的东西，多数报告都是在事情做完或发生后撰写的。掌握报告的写作技巧和方法对于个人和组织来说都是至关重要的。下面是小编带来的优秀报告范文，希望大家能够喜欢!

## 企业自查报告篇一

难忘的工作生活已经告一段落了，回首这段时间的工作，存在的问题非常值得总结，让我们一起认真地写一份自查报告吧。相信许多人会觉得自查报告书很难写吧，下面是小编整理的企业内控的自查报告范文，欢迎家借鉴与参考，希望对家有所助。

xx长财证券有限责任公司(以下简称“xx长财”)作为广东精艺金属股份有限公司(以下简称“精艺股份”或“公司”)持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》(20xx年修订)、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》(20xx年修订)、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对精艺股份《20xx年度内部控制评价报告》及《内部控制规则落实自查表》有关内容进行了审慎核查，具体情况如下：

xx长财指派担任精艺股份持续督导工作的保荐代表人就精艺股份内部控制制度的制定和运行情况等有关事项与精艺股份董事、监事、高级管理人员以及内部审计部等相关部门进行了沟通，查阅了精艺股份股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会会议的相关资料、公司章程、三会议事规则、投资者管理制度、信息披露制度等相关文件以及其他相关内部控制制度、业务管理规则等，从公司内部控制环境、内部控制制度建设、内部控制实施情况等多方面对公司内部控制制

度的完整性、合理性和有效性进行了核查，并对精艺股份《20xx年度内部控制评价报告》及《内部控制规则落实自查表》进行了逐项核查。

根据公司财务报告内部控制重缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准

日，公司未发现非财务报告内部控制重缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价的主要单位包括：广东精艺金属股份有限公司、佛山市顺德区精艺万希铜业有限公司、广东精艺销售有限公司、芜湖精艺铜业有限公司、飞鸿国际发展有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的99.51%。

2、纳入评价范围的主要业务和事项有：组织架构、企业文化，人力资源、制度建设、资金活动、资产管理、销售管理、财务报告、信息披露管理、子公司管理、关联交易、对外担保、期货套保、风险投资等业务。

### (1) 组织架构

公司建立了以股东会、董事会、监事会和经营管理层为主体、

规范运作的法人治理结构，根据公司战略规划设置了与公司生产经营和规模相适应的组织职能机构和二级产业管理模式，建立了相应的授权、检查和逐级负责制度，贯彻了不兼容职务相互分离的原则，形成了相互制衡机制，保证了董事会及经营管理层指令的贯彻执行，保障了公司运营的规范有序运行。

## (2) 企业文化

随着经营形式的变化，公司以“为员工提供适合培育才智发现的多元化、包容的环境，创造并传递创新知识，建立可持续发展的创新型多元化产业集团”为企业愿望，秉承“尊重知识、认同价值、责任分清、利益共享”的核心价值观，坚持以人为本，科学发展，实现了公司持续、稳健、和谐发展。

## (3) 人力资源

公司建立和实施了较科学的聘用、培训、教育、考核、奖惩、晋升、淘汰等人事管理制度，对人员引进、劳动合同订立、考勤管理、薪酬结构、绩效奖惩等各个环节进行规范，形成了有效的激励机制。

## (4) 制度建设

为了加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，结合公司实际情况及需要□20xx年度公司制定了《风险投资管理制度》、《股东会网络投票实施细则》、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》，进一步修订了《公司章程》、《股东会议事规则》等内部控制管理制度。

## (5) 资金活动

针对资金管理工作，公司及各重要业务子公司均建立了完善的管理制度，包括资金使用审批、对外投资、货币资金管理

等方面。公司严格按照相关管理制度做好资金管理工作，确保公司资金使用符合合理性、效率性、安全性的原则，确保为公司发展提供充足的资金支持。

#### (6) 资产管理

公司制定了较为完善的《固定资产管理制度》，对公司固定资产的购置、登记、管理、处置以及相关财务核算进行了明确规定。公司对固定资产进行严格的登记、管理及记录，严格控制固定资产的日常管理和维护，保护固定资产安全。

#### (7) 销售业务

各销售机构在管理层的指导下，对行业和市场进行深入的研究和预测，在此基础上，按照公司项目发展战略和总体运营目标，制定、调整销售计划和销售策略，确保销售业务的顺利进行。

#### (8) 财务报告

公司财务部门直接负责编制公司财务报告，严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定完成工作，确保公司财务报告真实、准确、完整。

针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告不存在重差错。同时，对于财务报告的信息披露工作，按照公司信息披露管理的制度执行，在此过程中对相关内幕信息知情人进行及时的登记监督，保证公司财务信息不会提前泄露。

#### (9) 信息披露

公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所

所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，并结合自身实际情况制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重信息内部报告制度》、《年报信息披露重差错责任追究制度》、《立董事年度报告工作制度》等制度规定，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用eas□erp系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。

## (10) 子公司管理

为加强子公司的管理，确保子公司规范、高效、有序的运作，促进子公司健康发展，提升公司整体资产运营质量，维护公司和投资者的合法权益，根据我国《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行规、部门规章、规范性文件及公司《章程》等的有关规定，结合公司实际情况，制定了《子公司管理制度》。截止20xx年12月31日，公司共有四家全资子公司。按制度要求，公司主要通过向各控股子公司及参股公司派董事、监事、高级管理人员，加强对其财务工作监督，重信息沟通和日常工作监管等方式对控股子公司及参股公司进行监控，上述控股子公司不存在违法律法规的情形。

## 企业自查报告篇二

内部审计虽然不参与单位的经营管理活动，但随着集团公司的规模扩大，内部审计作为集团公司的经济监督机构，其作用越来越重要。集团公司的内部审计不同与社会审计，同样内部审计报告与社会审计报告存在较大差别，社会审计遵循的是《独立审基准则》，而内部审计遵循的是《内部审基准则》。因此两者在审计的独立性上、审计方式、审计重点、审计目的、审计职责作用是不同的，从而使内部审计报告对

集团公司内部控制的健全有效，会计信息的真实合法完整，经营绩效，经济责任及经营合规性等进行检查、监督、评价、整改及奖惩建议，内部审计报告作为改进内控管理的参考依据只对集团公司本单位、本部门、股东负责并对外保密。而社会审计主要围绕会计报表进行，对会计报表发表意见，对外出具《审计报告》，具有鉴证作用，需要对股东、债权人、及社会公众使用人负责，社会审计出具的《管理建议书》仅仅指出内部控制制度及执行的不足，出具建议。

但内部审计与社会审计在工作上具有一致性，在审计内容、审计依据、审计方法等方面有一致之处。因此《独立审计具体准则第7号--审计报告》某些要求，值得我们再写内部审计报告时参考，如审计的目的、审计对象、审计依据、审计责任、审计的实施过程等在内部审计报告中也需要体现。需要指出的是内部审计报告更突出对内部控制的关注，要针对内部控制制度及执行的不足提出具体审计意见及处罚建议，这与社会审计的《管理建议书》也有相同之处。以下是abc集团公司出具的分公司审计报告部分内容，目的是希望大家共同探讨。

## 一、封面

### 企业自查报告篇三

下属单位非税收入73.44万未上缴

审计报告显示，市住建委20年初收入预算合计298033.79万元，支出预算合计298033.79万元。但决算资料反映：当年收入232987.98万元(含省追加拨款152万元)，当年支出233021.65万元。预决算存在较大差异，主要原因是市住房城乡建设委支出除了年初部门预算的资金来源外，较大的支出资金来源是城市维护费和城建固定资产投资，这两项资金来源都未包含在年初部门预算中。

预算执行方面，市中心项目办公室未按规定上缴非税收入73.44万元，广州市建设工程质量监督站代管财政专户资金40.96万元由广州市财政局根据有关规定划入市本级国库，纳入预算管理，但至审计日，该站未进行相应的会计核算。市住建委属下15个事业单位未按规定执行公务卡结算，涉及金额17.51万元。

资产管理方面，市道扩办三处面积共1184.7平方米的出租物业租期为，不符合规定，另有39套存量公房未按规定移交，合计面积3179.17平方米。市住建委有一处物业(建筑面积52.47平方米)未在财务账及资产管理信息系统上反映。

对上述问题，市住建委及有关属下单位已经整改完毕。

## 市交委

### 物业租金收入402.86万未上缴财政

市审计局对市交委预算执行及其他财政收支情况进行了审计。发现了5个主要问题。

市交委本部部分物业的租金收入共402.86万元，至审计现场结束日未上缴财政。广州市交通信息指挥中心(即市交委大楼，工程结算金额30507.5万元)，已交付使用并办妥房地产权证，但至审计现场结束日未纳入单位固定资产核算。

市交委属下广州市道路养护中心未依法行使投资方对外投资的收益分配权，未要求其投资的从化安城山庄对净利润进行分配。市交委未按规定办理已撤销单位广州市公路规费征稽处的资产处置交接手续。

对上述问题，市交委及属下相关单位已经整改。市交委已将物业租金收入扣除相关税费后上缴市财政，将市交委大楼纳入固定资产账核算，将应付补偿款余额划拨给原交运工会，

会同相关单位修改完善原广州市公路规费征稽处资产处置方案并报市财政局审批。

广州市道路养护中心投资的从化安城山庄已对至度的企业净利润进行分配，该中心已按规定将分得的款项19.74万元上缴市财政。

## 港务局

### 23套存量公房未移交住房保障办

市审计局对广州港务局2015年预算执行及其他财政收支情况进行了审计，发现的主题问题有，至年末，广州港务局尚有23套存量公房未按规定移交广州市住房保障办公室，23套存量公房总面积2030.34平方米。

非税收入766.01万元未按规定时间上缴财政。2015年度广州港务局(本部)应缴货物港务费3538.91万元，当年已缴3547.54万元(含上缴第四季度774.64万元)，至年末尚有766.01万元未缴(为2015年第四季度应缴款)。

对上述问题，广州港务局已整改。

## 市工商联

### 一处房产未纳入财务账

市审计局对市工商联2015年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计，发现的主题问题有，至审计结束日，市工商联未将一处房产(建筑面积69.99平方米)纳入财务账核算、未在资产管理系统中登记，清产核资时也少报该房产。

8月至今，市工商联将面积约60平方米的办公用房出借给广州市民营企业商会使用，但未报同级财政部门审批。

和20，市工商联收到相关部门拨来的工作经费共35万元，20至2015年支出共3.83万元，该项经费未作收支核算。

对上述问题，市工商联已整改。已在财务账和行政事业资产管理系统中对69.99平方米房产补登记入账；将出借办公用房的情况报广州市财政局，该局已批复；对未按规定核算其他部门拨入工作经费问题，已调账处理。

## 市社科联

### 属下杂志社工资从个人账户发

市审计局对广州市社科学联本部及属下的《城市观察》杂志社2015年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计，发现的问题有，年至2015年，杂志社违反规定将应发工资等款项232.06万元存入个人账户再进行支付，其中2015年84.77万元。

月至2015年12月，杂志社未经广州市财政局批准，租用70.01平方米住宅存放杂志资料，合计支付租金12.48万元，其中2015年3.24万元。

对此，市社科联将杂志社财务归并到市社科联统一管理，并调整由银行直接代发工资，责成原财务人员将个人账户利息全部上缴市财政，并与当事财务人员解除劳动关系；与市财政局协调杂志社办公用房问题，并将年初租房预算退还市财政局。

## 市政务办

### 固定资产登记不准相差500万元

市审计局对市政务办2015年度预算执行及其他财政收支情况进行了审计，发现的问题是，至2015年12月31日，市政务办

财务账上固定资产科目余额5672.81万元，资产管理信息系统显示固定资产余额5172.46万元，差额500.35万元，账账不符，主要是通用设备及家具、用具类出现差异。

对此，市政务办对固定资产进行全面盘点清查，已对多记资产的财务账进行了账务调整。

## 企业自查报告篇四

为进一步推进我行重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度的落实，我行行自接到银党纪办〔20xx〕13号文件《关于对重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度落实情况进行自查的通知》后，县行领导班子高度重视，首先是召开了专题会议，在会议上认真学习了相关文件并明确专人负责此项工作。会议结束后，对我行的重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度工作进行了自查，现将自查情况汇报如下：

我行接到通知后，县行党支部立即召开了行务会对文件要求进行全方位的学习，行长亲自披挂上阵，成立了重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度自查领导小组，行长亲自担任组长，两位副行长为副组长，二部一室主任为成员。为顺利开展重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度自查工作打下了良好的开端。为切实做好自查工作，县行结合正在开展的“银行业内控和案防制度执行年”活动，展开了更细、更深入的自查工作，实行“双管齐下”工作方针，查找问题分析原因，确保了重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度自查工作落到实处。

（一）重要岗位和敏感环节轮岗及强制休假。我行始终坚持认真执行重要岗位及敏感环节轮岗制度，每三年进行一次岗位轮换，为有效推动各项业务的开展提供了保障，全面提高了重要岗位及敏感环节工作的安全性。在强制休假方面，我行按照上级行文件的规定，要求休假人员休假时间必须达

到510个工作日，休假期间并安排代指管理人员代替休假人员的岗位，确保了工作的正常开展。今年以来，我行休假人员为2人。

（二）县行领导班子成员情况。按照中国农业发展银行干部交流暂行规定文件精神，我行正副行长属于异地交流任职，县行行长任行长在我行任职未满三年，年龄不足50周岁。县行两位副行长年龄不足45岁，我行行长在本地任职未达到5年。

（三）换户管理及客户管理工作情况。我行在贷款客户的管理中，坚持两个以上客户经理工作制度并实行客户经理每隔两年进行一次换户管理。今年以来，我行客户经理应换户管理人数三，换户管理人数三次。确保了换户管理工作的有效开展，为提高服务质量和工作效率打下了坚持的基础。

农发行封丘县支行在此“重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度落实”自查工作中能够从严、从谨，并且坚持与实际工作相结合，督促了重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度”的落实，坚持突出重点与全面自查相结合，在检查信贷、财务、会计等重点业务领域的同时，全面了解了“重要岗位轮岗、换户管理、强制休假等内控制度落实”工作进展情况，经过自查我行在“重要岗位轮岗、换户管理、强制休假”等内控制度落实不存在问题。

## 企业自查报告篇五

我在x工地工作已经快一年了，工作岗位先是在现场当监理员后是在试验室当试验员。由于是刚刚走出学校大门，步入工作岗位，自己在工作中许多方面都还处于探索状态。但是，在驻地办领导不断教育指导下，我还是一边学习一边探索一边进步，当然自己还是存在许多不足，也挨了许多领导地批评。

在这次公司开展的自查自纠的活动中，我们驻地办针对公司

文件要求，召开了全体工作人员会议。驻地领导对整个驻地办的目前已经取得的成绩和存在的问题作了发言或让大家讨论，提出了下阶段驻地办工作重点，同时要求我们每个人对自己工作作出书面的自查自纠报告。

对照公司文件及驻地办领导的要求，联系以前领导对自己的批评及我对自己地自查，自己目前在工作中至少还存在以下几个问题：

- 1、做事情不够积极主动；
- 2、关于工作中所牵涉的专业技术知识还不够熟悉，甚至存在盲区；
- 3、电脑操作能力不强，使得做一些资料比较吃力；
- 4、现场工程管理经验不足，对一些工程问题没有预见性。

当然，在来工地这快一年多地时间，通过大家帮助，自己努力改正的问题也有很多。比如，同事间团结协作的能力增强，工作的机动性地提高，相关隧道的专业技术知识有了很大进步等等。

当然，在工作学习中，自己也还是在不断努力的，很多方面自己也还是有优点的，比如说，工作中虚心接受大家的批评教育，能够严格要求自己按照作息时间上下班，能够很快接受领导交派的工作任务等一些好地生活习惯。

总而言之，为了自己的发展，为了更好地适应自己的工作，为了公司发展的需求，我一定会在今后的学习工作中不断努力，继续改正自己地缺陷与不足，自查自纠，完善自我，保持成绩，争取不断进步。

## 企业自查报告篇六

内部审计虽然不参与单位的经营管理活动，但随着集团公司的规模扩大，内部审计作为集团公司的经济监督机构，其作用越来越重要。集团公司的内部审计不同与社会审计，同样内部审计报告与社会审计报告存在较大差别，社会审计遵循的是《独立审基准则》，而内部审计遵循的是《内部审基准则》。因此两者在审计的独立性上、审计方式、审计重点、审计目的、审计职责作用是不同的，从而使内部审计报告对集团公司内部控制的健全有效，会计信息的真实合法完整，经营绩效，经济责任及经营合规性等进行检查、监督、评价、整改及奖惩建议，内部审计报告作为改进内控管理的参考依据只对集团公司本单位、本部门、股东负责并对外保密。而社会审计主要围绕会计报表进行，对会计报表发表意见，对外出具《审计报告》，具有鉴证作用，需要对股东、债权人、及社会公众使用人负责，社会审计出具的《管理建议书》仅仅指出内部控制制度及执行的不足，出具建议。

但内部审计与社会审计在工作上具有一致性，在审计内容、审计依据、审计方法等方面有一致之处。因此《独立审计具体准则第7号--审计报告》某些要求，值得我们再写内部审计报告时参考，如审计的目的、审计对象、审计依据、审计责任、审计的实施过程等在内部审计报告中也需要体现。需要指出的是内部审计报告更突出对内部控制的关注，要针对内部控制制度及执行的不足提出具体审计意见及处罚建议，这与社会审计的《管理建议书》也有相同之处。以下是abc集团公司出具的分公司审计报告部分内容，目的是希望大家共同探讨。

### 一、封面

\*\*\*公司机密内部审计报告

报告名称：关于abc的审计报告

报告编号□abc集团内审字[200x]第0xx号出具

报告时间□200x年xx月xx日

报告抄送：董事长、各副总裁、董事长助理、财务总监□xx部门

## 二、报告正文

关于abc分公司的审计报告

abc集团内审字[200x]第0xx号

我们于200x年xx月xx日至xx月xx日对abc分公司进行了审计□abc分公司资料的提供和编制、建立健全内部控制制度、保护资产的安全完整是分公司财务及xx管理部门的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上发表审计意见。

我们按照《内部审计准则》有关规定计划和实施审计工作，通过审计目的在于掌握分公司经营情况、内部控制制度执行情况，以便进行分析，从中评价出经营中存在的差距及揭示主要问题，针对重大缺陷提出审计意见。本审计报告中提出的问题及审计意见，请各分公司及公司相关部门在此基础上认真进行自查、完善、整改，后续审计中再发现此类问题按abc规定及本次审计意见进行处罚。

abc分公司的基本情况……

审计中发现的问题及审计意见

### 一、abc分公司资金管理不规范

审计意见：对超三月的借款一律无条件收回，收不回来的.分公司经理、会计按4：6承担责任。以后不准出现超三月的借

款，不准出现业务理由以外的借款，职工辞职要清理，否则分公司经理、会计按4：6承担责任，并从借款之日起按月1%的利率计算利息并按借款额的20%处以罚金。

金存在不能及时上缴公司账户的现象，如abc分公司200x年xx月xx日的xx金abcx元，截至200x年xx月xx日尚未上缴，时间长达近xx个月。

审计意见：严格财务控制制度，对不执行财务规定的分公司经理、会计各承担违规金额25%的处罚。

## 二、存货管理、库龄、结构存在不足

1、业务员借货现象普遍存在，数量之大日期之长令人费解。截至审计日借出存货xx件，折算成金额xx元，为库存金额的xx%□

时间超三月的有xx件，折算金额xx元，其中超一年的有xx件套，折算金额xx元。而且有些业务员已离职，如xx借货xx件折算金额为xx元，已于去年辞职。

审计意见：现有不超一月无损的借货加强催收力度尽快收回；超一月及损坏的借货落实责任人按售价的7折收回现金，没有责任人的分公司经理(或原经理)、会计、保管人员按3：3：4的比例扣款。通过本次清理以后，以后借货理由要充分，分公司经理要审批，分公司会计随时监督，不准出现一个月以上借货，职工辞职要清理借货。否则分公司经理会计保管人员分别按零售价承担3：3：4的责任。

## 2、存货盘点账实不符严重

存货盘点的目的在于查找错误指出问题，以便管理控制的改进与提高。根据重要性原则，考虑成本效益，本次审计差错的定义为：只要同种类成品，实盘与账面不符即为账实不符，

核对中并不进行合并调整。具体的财务操作必须根据本次审计盘点情况另行仔细盘点，该合并的合并，该调整的进行调整。

### (1) 盘点对账具体情况

按总数种类差错相抵后计算的差错率为xx%□

账实核对不符情况：

品种

盘盈

盘亏

盈亏绝对值合计

(2) 我们通过调查了解、分析具体原因如下……

### 3、按库龄分析

根据最后一次进货测算，超3个月的库存，占全部库存的xx%；超6个月的库存，占全部库存的xx%；超1年的库存，占全部库存的xx%□超龄库存不但每年耗费较大的资金成本，更重要的是已成为困扰资金周转的桎梏。

库龄种类明细：

品种合计

1-3月 3-6月 6-12月 1-2年 2-3年 3年上

分析原因……

4、按存货结构周转情况分析，全部xx存货去年同期销售xx件，今年上半年的销量为xx件，abc分公司库存xx件，测算需xx个月销完。

审计意见：在以上盘点的基础上，对现有库存进行库龄的统一排查，在查清库龄的基础上，完善财务软件或xx系统对存货的实时监控，为公司库存管理、经营决策提供信息。同时为盘活库存，加强资金流转，节约财务费用，缓解公司资金紧张的压力，请公司决策层针对公司库存目前的库龄、销售前景预测情况，在消化调整库存结构的基础上，制定有效的清仓利库管理制度，并作为一个长期的策略贯彻下去。

### 三、费用合理性的难以界定

费用单据报销不规范，如招待费有的未注明为何事招待何人；有的经办人、分公司审签人仅经理一人，审计无法界定是否合理合法。

审计意见……

### 四、低值易耗品管理存在差距

abc分公司，低值易耗品台账记录无规格型号、无产地、无购入日期或调入日期等，不详细、不及时、不全面、不规范；分公司低值易耗品管理存在缺陷，有的随处乱放、有的损坏不及时修理，如有两张办公桌抽屉、门子损坏无修理，一台转椅损坏放在四楼迎门处。

审计意见：……对丢失、损坏的要落实原因，是责任人原因的要追究责任，加强日常维护、维修工作，分管领导承担管理责任。

### 五、销售审计情况分析

## 1□x-x月销售额构成分析

200x年x-x月份abc分公司xx销售金额同比增长xx%□从构成情况看……

## 2□x-x月销售量分析

从销量及增长幅度可以看出xx□xx□xx增长较快□xx销售增长缓慢，具体分析……

审计意见……

## 企业自查报告篇七

的准确度和指导作用有待加强，应及时对比计划与实际的差异，说明原因，标示计划价格。分类不够明确。下料单尚待完善，便于使用。

(三)、成本管理工作手段单一，市场信息搜集工作少，供应商管理需进一步规范化；

主要问题1：采购员市场信息搜集不够，日常工作大多为下单后的，市场价格信息调查工作比重少。价格信息获取手段单一，多为供应商传真报价基础上讨价还价。

建议：应加强基础信息工作，做到货比三家，寻找价优、质高、诚信的供应商。

主要问题2：供应商等级评定工作管理薄落，缺少第三方的参与。

建议：建立并完善供应商管理工作，增加定价透明度。

主要问题3：部份物料对供应商的依赖性太强，自我研发设计

不稳定，品管与供应商的质量标准不够协调，将直接影响成本高低、质量好坏及采购工作效率水平。

建议：设计稳定成熟的产品，明确质量要求并在采购时同步送达供应商，降低不良品率。

审计结论：目前主要物料来源多为长期供应商，价格水平逐年也有一定的下浮，但仍为制约计划采购的瓶颈，物料成本、质量直接关系到公司效益，因此应加大此方面的工作投入而非下单后的补救。

企业内部审计报告的格式：

致：由：日期：关于：一、背景

我们受xx集团董事会委托，每年度需对各子公司及合营公司的内部控制进行一次评价。

二、目的

进行内部控制评价是对相关内部控制的设计与执行状况进行整体评价。并依据评价结果对发现的内部控制设计或执行缺陷提出我们的改善建议。以使内部控制合理合规，达到纠错防弊，提高效率的目的。

三、范围

业务范围：本次审计涉及的业务流程期间范围：本次审计涉及的期间

四、方法

此次内部控制评价过程中，我们依据《内部控制基本规范》、《内部控制应用指引》及其解读与xx集团的相关政策规定及

相关法律法规的要求。采用了访谈、查阅相关资料、实地察看及穿透测试等工作程序。

## 五、说明

说明审计过程中受到的局限及可能对审计结论造成的影响或其他特别事项。

## 六、总体结论

依据审计范围所提业务流程排列，并依各业务流程的作业点进行评价表达，不但要提出发

现的问题，也要对没有问题点的环节予以肯定说明。

### 1. 业务流程(如货币资金)

图片已关闭显示，[点此查看](#)

### 2. 业务流程3. ……4. ……

## 七、具体审计发现与建议

根据审计总体结论中所列示的问题，分项进行具体阐述。

对每一问题的阐述都应分为审计发现、产生原因、造成影响和审计建议四个方面进行，被审单位管理层有不同意见的，还需列出管理层的回应。

问题1：用一句话概括，明确指出问题所在。（对应审计总体结论）

## 八、后续跟踪

描述就审计问题与被审计单位达成共识的改进计划，以计划

表形式填写。此栏只适用于需要后续跟踪的项目及事项。

根据报告中【**审计发现与建议**】的内容，与业务部门达成共识，制定改进计划如下，我们

将在\*年\*月实施后续跟踪：

注：\*年\*月是指计划表中最后一项预计完成时间。

将本文的word文档下载到电脑，方便收藏和打印

推荐度：

[点击下载文档](#)

[搜索文档](#)