

审计年报工作总结 审计工作报告(优质6篇)

随着个人素质的提升，报告使用的频率越来越高，我们在写报告的时候要注意逻辑的合理性。报告的作用是帮助读者了解特定问题或情况，并提供解决方案或建议。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。

审计年报工作总结 审计工作报告篇一

公司第一届董事会审计委员会由独立董事曾繁英女士、独立董事王建章先生和董事侯济恭先生组成。xx年3月10日，经第二届董事会第一次会议审议，选举独立董事曾繁英女士、独立董事王建章先生和董事侯济恭先生为公司审计委员会委员，由曾繁英女士担任审计委员会召集人。

(一)xx年2月7日，审计委员会召开第一届审计委员会第七次会议，会议审议通过了xx年度公司财务会计报表和xx年度内部控制制度自我评价报告，并听取了审计部xx年度审计工作总结和xx年度审计工作计划的汇报。

(二)xx年6月5日，审计委员会召开第二届审计委员会第一次会议，会议听取并审议通过了关于续聘福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“福建华兴”)为公司xx年度的财务审计机构的议案和公司xx年度财务决算报告的议案，并听取了审计部第一季度审计工作的汇报。

(三)xx年7月11日召开第二届审计委员会第二次会议，会议审议通过了公司xx年上半年度财务报告，并听取了审计部上半年审计工作的汇报。

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券相关业务资格，能遵守执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，能针对公司出现的问题提出管理建议。鉴于上述原因，经审计委员会审议，向董事会提出了续聘福建华兴为公司xx年度外部审计机构的建议。报告期内，审计委员会与福建华兴就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分讨论与沟通，未发现在审计中存在重大需关注事项。审计委员会认为福建华兴对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则。

报告期内，公司审计部在审计委员会的督导下，合理编制xx年度的内部审计计划，并按审计规范流程和计划对公司及下属各控股子公司的内部控制事项进行了内部审计监督，并对公司内部控制制度的建立、完善和执行情况进行检查和监督，有效防范经营风险，确保公司规范运作和健康发展。

报告期内，审计委员会认真审阅了公司财务报告及其信息披露，认为：公司财务报告真实、完整和准确，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项，也不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的可能性。

报告期内，审计委员会监督促进公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及其他内部控制监管规则和相关规定的要求，不断完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项生产经营管理活动有章可循和规范运作。在防范企业经营风险，保证公司资产安全，确保财务报告及信息披露的真实、准确、完整，并在所有重大方面保持有效的财务内部控制。审计委员会通过审阅公司内部控制自我评价报告，认为公司已按照企业内部控制规范体系的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内，审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与福建华兴进行充分有效的沟通，保障外部审计工作的顺利开展。

报告期内，审计委员会根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》及《南威软件股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了审计委员会的相应职责。

特此报告。

审计年报工作总结 审计工作报告篇二

一、总结工作，扬长补短

（一）公司决策层构建起内审方法论，高瞻远瞩、引导内审科学发展

2013年，公司领导提纲挈领指出审计关键本质：公司的内部审计本质就是监督、制衡，是公司内生的具有预防、揭示和抵御功能的“免疫系统”。有效的内部审计可以全面监督、检查和评价保险业务、财务、资金运用等各项交易行为和经营管理活动，发现公司管控中的缺陷或风险点，督促相关部门整改，协助建立和完善风险管理系统，从而提升公司风险防范能力。同时，公司决策层准确把脉，简明扼要指明内部审计“三个坚持”的工作原则：一要坚持秩序、规则为先的经营原则，全面监督、检查和评价各项经营管理活动，注重挖掘典型问题和共性问题；二要坚持做到“既要重审计、更要重整改”，强化追踪督导、制定长效机制，提升公司风险防范能力；三要坚持强化公司内部审计建设，真正实现内部审计为公司“创造价值”的根本目的，促进公司健康持续发展。强调以审计项目和内控评估为抓手、以问题整改与辅助决策为目的，充分发挥内部审计“第三道防线”的职能。

2013年□xxx公司从七大方面，开展各项审计及专项调研项目累计xx项。审计类型涉及常规审计、离任审计、专项审计、专题调研、内控评估五大类型；累计发现制度设计缺陷、流程控制弱点、系统建设不足、内控疏漏、执行不到位等不足xx个。

整改问题是内部审计的价值所在，公司通过建立审计发现问题整改率考核机制、月度追踪整改、内控评估半年回头看等措施，狠抓整改、突出落实。截至报告日，审计发现整改完成率超过xx%□充分落实“以整改为目的、以提升为目的”的审计工作目标。

审计项目的开展，是内对主要、重要的经营领域实施的一次彻底“健康体检”，既有效发挥审计的监督和威慑作用，更是一次风险防范的“实战培训”。

1. “审计”诊断病症，“管理建议”对症下药 xxx公司审计从业务流程、销售经营、财务管理、会计 报告等重要方面，通过专业、敏锐的洞察力和判断力，结合审计、调研等手段，实践了“缺陷无小事”的管理理念，透过审计，追根溯源，查找“病根”，并对症下药，提出建设性、行之有效的管理建议。

2. 敏锐洞察、提速预警机制

xxx公司敏锐洞察到大数据时代的数据监测的重要性和必要性，探索性地开展数据质量审计，以国家法规保险稽核审计系统所设定的数据质量为标准，通过信息技术平台开展数据质量监测，发现管理类、系统设置类、信息技术类数据事项xx项。

2013年□xxx公司审计围绕为公司的创新发展保驾护航核心任务，通过收集、分析近两年国家法规处罚信息，归纳行业违规事项特征及风险“爆破点”，形成国家法规处罚分析专题

报告，警示经营管理，提供经营决策信息；同时，在发现问题、整改问题的过程中，注重规律性的总结、紧跟国家法规新要求，形成专项辅助管理决策报告，从国家法规处罚、合规管理等多方面向各级管理层提供有价值的辅助决策资讯，为公司的创新发展、合规经营提供建设性信息与建议。

（五）打铁还需自身硬，强化审计建设是伴随公司发展的不变主题

2. 审计组织架构及人员配置日趋合理

3. 内部审计工作制度体系更加健全、规范

2013年，公司制定、修订并颁发审计制度4部，内容涉及内部审计组织体系建设、内部审计人员职业道德规范、内部审计项目标准化作业、内部审计工作管理等方面。在制度建设方面，不盲目追求数量，突出质量和实效，更加科学地从人、作业、事务三大主题提出管理要求和实施规范，突显审计管理由“管”向“理”的转变。

4. 内审队伍综合素质得到提升

5. 夯实机构审计工作基础管理，完善机制，提高管理效力

二、注重发现不足，规划未来

2013年□xxx公司审计工作虽然取得一定成绩，但冷静审视，仍然可以看到在以下四方面须继续加强和提高：一是专业审计人员缺乏是制约审计能力提升最大的瓶颈。要强化政策落地、人才引进、专业培训；二是需要采取更强有力的措施整改好重大问题、控制好重大隐患，最大程度减少重大问题隐患“复发”；三是内部审计工作要逐渐由注重于事后监督和事中控制，向“健康指导”的事前预警延伸；四是继续健全体系、完善机制，完善好与落实好制度、流程，持续满足国家

法规与风控的需要。

2014年□xxx公司审计工作牢固树立以促进战略目标实现、促进公司价值增长为总目标，顺应审计发展规律，依据有力国家法规政策，逐步推进审计三大转变：从符合型审计向增值型审计转变；从查弊纠错向创造价值转变；从财务审计、内控审计向基于风险导向的审计转变。坚持秩序、规则为先的经营原则，全面监督、检查和评价各项经营管理活动，注重挖掘典型问题和共性问题；坚持做到“既要重审计、更要重整改”，强化追踪督导、制定长效机制，提升公司风险防范能力；坚持强化公司内部审计建设，真正实现内部审计为公司“创造价值”的根本目的，促进公司健康持续发展，扎实推进一体化审计、健康指导和体系建设。

（二）明确工作思路，确定努力方向

2014年□xxx公司将以审计项目、健康指导为主线，基于国家法规导向和风险导向，防范国家法规处罚、警惕大案要案、完善制度流程、健全长效机制，系统化防控风险、一体化审计推动，为公司持续健康发展保驾护航。围绕思路，通过组合拳，实现审计目标。

综上所述□xxx公司内部审计工作2013年迈上新台阶，2014年任务依然艰巨□xxx公司会及时把握行业趋势、秉承国家法规要求，科学发展、合规经营，尽好责、站好岗、管好事。以上是xxx公司2013年内部审计工作报告，敬请贵会批评指正。

特此报告

审计年报工作总结 审计工作报告篇三

篇一

我代表市人民政府，向市四届人大常委会第十二次会议报

告2013年审计工作报告中指出问题的整改情况。

一、高度重视审计整改工作

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733.27万元，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10200万元，占欠缴总额的26%；湖南中宁置业有限公司欠缴16650万元，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133749.96万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108305.49万元，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39274万元，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23856.9万元问题。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。市人大预算工委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

(一) 本级预算和财政管理方面 1. 关于预算编制中,部分指标没有分配到项目和单位的整改情况 市财政局成立了预算编制审查中心,进一步完善了预算编制审查工作。在编制2005年的预算过程中,已纠正了两个开发区的部分预算指标没有分配到项目和单位的做法,对预算支出已细化到项目;在财政工交和商贸事业费的预算分配中,已纠正了预留预算指标和采取中途追加的分配方式。

2. 关于政府采购预算编制不完善,超预算采购现象突出的整改情况

市财政局已于2004年11月将没有按规定上缴国库的新菜地基金4300.78万元,全部上缴国库。另外,新菜地开发基金中的“暂存款”余额1098.18万元,已按现行财务制度要求,调整了有关账目。“暂付款”257万元已得到处理,其中:市规划局借用的7万元已收回;市饲料工业公司1986年借用的100万元,由于企业改制,已根据相关政策,经有关部门批准,将此借款转为国有资本金;原汉口饭店1984年前借用的150万元,因该饭店2000年已改制,股权全部转让,尚有部分转让款未到账,市财政局负责在转让款到账后收回借款。

市财政局对一个部门批复两本预算的情况已予以纠正。为此还制发了《市财政局关于进一步做好深化“收支两条线”改革工作的通知》及《市财政局关于做好2006年市直部门预算编制工作的通知》，规定对市直二级单位的预算，统一由主管部门审核汇总；市直各种临时机构的预算，统一由其挂靠的部门审核汇总，将二级单位和临时机构的预算并入部门预算一起下达。

市园林系统少列事业收入444.69万元的问题，已于2004年9月进行了整改处理，11月向税务部门补交了相应的税款；市商业局少列世贸大厦租金收入102.19万元的问题，已于2004年7月31日整改作收入入账；市建委少列的各种收费285.13万元，已于2004年12月30日并入部门的账户，实行统一管理。

市科技局已于2004年扣除下属四个科研院所重复列报预算经费235.88万元，作为项目经费重新安排使用。

3. 关于部分二级单位财务收支亟待规范的纠正情况

在市建委组织专班的监督清理下，城建档案馆被挪用的档案保证金3342.9万元，已归还2287.24万元，其中，收回委托投资、质押担保及借款资金1055.5万元；收回武建集团用房产抵还300万元；通过调整单位“事业支出”和“事业基金”归还931.74万元。制定了归还档案保证金计划的有455.66万元，其中：武汉盛源房地产开发公司200万元、市城建委党校100万元、武汉北斗集团公司155.66万元。对1989年至1994年挪用档案保证金用于发放委托贷款和对外投资的600万元，市政府已责成市建委组成工作专班，对该问题进行全面清查，并将清查结果报市政府。目前商请司法机关介入调查。

另外，该馆截留收入直接转为“职工福利基金”的56.15万元、单位银行账面余额比银行实际存款少166.88万元等问题，已进行了纠正，纳入账内管理。

市建委城建档案馆收取的档案保证金，根据规定应存入市建行，在动用保证金利息时，应编制用款计划报市建委审定后执行。城建档案馆违反档案保证金管理的规定，于1999年和2000年将档案保证金1329.36万元存入原武汉国际租赁公司和武汉科技信托投资公司，因两公司清算，存款至今无法收回。对该馆存在的这些问题，市建委已责成有关当事人就违反规定的行为作出深刻检查，并将依据有关规定，对当事人追究相关责任。

市建委建设工程造价管理站应收未收租金46.22万元，已于2004年12月收回。

市园林局所属市动物园管理处应收未收1993年7月至2003年12月合作经营收益590万元、水电费218.28万元、租金收入12.27万元的问题，市园林局已督促市动物园与合作方就解决方式达成意向，依法依规进行处理。

（三）税收征管方面

1. 关于少征、漏征各项税收8141.29万元的纠正情况

截至目前为止，在市地税局的督促下，相关区局已征收入库8120.21万元，入库率99.74%。

市地税局要求东西湖区地税局提高认识，规范税款征收入库，避免此类问题再次发生。

截至2005年2月为止，市科技、财政局已拨付2063万元，其中：市科技局1063万元，市财政局1000万元。对还未拨付的资金，为避免造成新的损失，两局将择优选择项目年内拨出，对年底前仍未拨出的资金将收回预算重新安排。

3. 关于科技三项费用贷款回收率低、大量贷款逾期、呆滞并造成损失的纠正情况

2003年底，市财政、科技局应清理收回的科技三项费用贷款共5425.25万元（未收回的贷款中2000年前的贷款4690.5

万元，占应收回贷款的86.46%）。其中市财政局3520.2万元（截至2003年末，应收回到期贷款4780.2万元，审计期间已收回贷款1260万元），市科技局1905.05万元。整改期间已收回265.7万元。两局对贷款逾期的项目进行了分类，并确立了分类清收的原则：属于项目成功、经营正常的24户企业的待收资金1822万元，要求企业列出还款计划，年内收回，做到应收尽收；属于改制、破产的52户企业的待收资金1960.05万元，按照改制企业有关政策，作出相应处理；属于经营困难、负债较重等情况的39户企业的待收资金1377.5万元，已责成市科技局积极清收并将清查结果和处理意见报市政府。为保证上述工作能够顺利完成，对科技三项费用贷款尚未偿还的企业，新申请的项目一律不受理，已安排的新项目资金，一律予以停拨；另外，对办理了相关抵押手续的企业，通过处理抵押物的方式归垫；同时市财政、科技局已联合印发《关于催收科技项目有偿资金的通知》，与委托银行共同催收。

市政府已责成相关部门和单位采取了措施。其中，市蔬菜集团公司挪用转基因番茄产业化项目资金667.1万元的问题，已于2004年底归还了520.9万元。余下的146.2万元，将由蔬菜种子公司2005年6月之前以项目配套设施归还。市沿河大道改造指挥部、长江乐园建设指挥部等7个建设单位挤占工程成本的问题，已依据有关法规进行了清理，调整了有关项目建设单位的账务，挤占的工程成本已被纠正。

武汉大花山生态园林有限公司、武汉森茂生态绿化有限公司挪用环城森林生态工程征地补偿费共计180.5万元的问题，已于2004年4月全部收回。

市江堤加固项目建设中汉南区、江夏区的项目建设单位挤占、挪用、截留“取土费”用于非项目支出的224.33万元，市江堤加固工程管理办公室已于2004年11月全部整改收回。3. 关于部分项目建设资金管理不规范，存在套取资金和项目间相互挤占资金的纠正情况 原市市政建设局项目资金互相扯用的问题，在该局撤销后，已由市相关部门和单位按资产管理关

系，进行清算调整予以纠正。

市司法局所属戒毒劳教所将已核销的98.89万元水电增容费支出列入劳教大队扩建概算、套取资金的问题，已于2004年2月收回。

沿河大道二期工程资金被其他项目占用110.89万元的问题，市建委经过清理，按建设项目重新调整了资金调拨。项目责任单位已采取调整相关账目的办法，使项目间相互挤占、混用资金的情况得到纠正。

长江干堤汉南至白庙加固工程项目长期挂账348.19万元问题，已引起市水务局和项目建设单位的重视，决定在工程竣工和财务决算时清理、调账。江岸区解放大道下延线工程建设指挥部多计工程结算款94.2万元的问题，已于2004年3月调减工程决算。市沿河大道改造指挥部等单位超付工程款241.8万元的问题，市建委进行了清理核实，对超拨的资金已全部收回。

黄陂区财政局按预算安排，在拨付区科技局科技三项费用400万元的同时，又从区科技局收回该项资金330万元，年终按400万元列报决算，区政府已纠正了不规范的做法。在2005年预算安排中保证了科技三项费用的资金来源，并承诺将严格按预算法的相关规定，对科技三项费用据实列支。

批准后才能执行，确保预算的严肃性。

（七）国有企业改制方面

武汉建筑机械厂以3000万元的价格出让69.42亩土地给某房地产公司，比土地中心摘牌价3200万元低200万元的问题。在审计查出后，该厂已与房地产公司签订补充协议，目前该厂正在依法依规追索200万元转让差额款。

武汉建筑机械厂瞒报资产总计632万元的问题。其中，瞒报下

属劳动服务公司净资产447万元；未将同益大厦5间商用房合计价值185万元纳入资产评估范围。市国资经营公司于2004年11月委托中介机构对该厂进行了全面的责任审计，督促整改，将瞒报的632万元资产已纳入账内并进行了重新评估。

对洪山商场瞒报欠税200万元的问题，洪山区政府将督促企业于2005年6月底前将所欠的200万元税款上缴国库。

6. 武汉制药机械厂改制中存在问题的纠正情况

武昌区武汉制药机械厂188名职工未领到补偿金的问题已全部解决。截至2004年12月底，188名职工中，有95名成为新公司股东，其补偿费已作为入股资金；78名由新公司作为内退职工安置发放内退工资、交纳社保医保等；15名已支付了补偿费。

审计办：

一、工作开展情况。

（一）领导重视,部门协调配合。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。

1、基建工程项目投资管理问题。

2、基建工程项目、物资采购项目和宣传促销项目招投标问题。

- 3、职工入股问题。
- 4、工商之间不规范交易问题。
- 5、职工薪酬方面的问题。。
- 6、跨期收入问题。
- 7、假发票问题。

我局经自查未发现发问题，但在下步工作中将进一步加强管理，规范流程，全面落实严格规范要求。

（一）提高认识，进一步增强法律意识、规范意识和责任意识。对涉及生产经营管理环节的项目，严格执行法律法规，规范业务流程，强化环节控制。

（二）加强资产管理，确保国有资产保值增值。安排专人负责办理我局的相关产权证件，日前我局的房屋产权证件已全部办理完毕。

（三）加强费用管理，严格执行预算控制费用支出，特别是要加强费用报销的审核，规范票据管理，做到业务真实、要素齐全、依据充分、报销合规。对因当事人未验证发票真伪，出现用假发票报销的问题，一经查实将追究相关人员的责任。

（四）加强销售管理，对销售收入的确认问题，要执行国家有关规定，对已完成工商交接手续按权责发生制的原则及时办理结算。

关于审计整改情况的报告

上海市审计局

上海市人民代表大会常务委员会：

今年7月25日，市十四届人大常委会第五次会议听取了市政府《关于2012年度市本级预算执行和其他财政收支的审计报告》，7月26日进行了分组审议，并就落实审计查出问题的整改提出了审议意见。对审计揭示的问题及整改，市政府高度重视，杨雄市长于8月12日主持召开市政府第20次常务会议，专门听取关于2012年度市本级预算执行和其他财政收支审计情况的汇报，并对落实审计整改做了部署，要求对执行财政纪律不到位的问题，切实加强管理，做到越管越严；对制度本身不够完善的问题，不回避矛盾，切实研究解决。

整改责任。相关单位对审计结果高度重视，通过召开专题会议、建立审计整改工作领导小组等形式，认真研究部署审计整改工作，明确责任分工和阶段性整改目标。如，市民政局将审计报告中反映的问题逐条分解，明确整改责任的归口部门，将整改工作划分为动员部署、落实整改、跟踪督查三个阶段，确保整改不走过场。二是注重建章立制，完善内部管理，形成整改长效机制。相关单位将审计整改工作作为加强自身管理的契机，对相关人员进行财经纪律和财务知识培训，加快建立健全内部控制制度，规范预算执行和资金使用。如，市新闻出版局针对审计提出的问题，制定了多项出版物审读工作管理办法；市委党史研究室根据审计建议，修订完善了会议申报、审批及备案制度。三是举一反三，由点及面，逐步扩大审计整改的效应。相关单位在全系统范围内通报审计结果，要求各单位、各部门增强对审计整改工作的认识，对审计披露的共性问题，认真对照自查，改进工作，杜绝类似问题发生，真正将审计整改的成效落实到实际工作中去。如，市食品药品监督管理局在系统内工作会议上向处级以上干部通报审计情况，开展案例教育，对审计发现的问题进行重点案例解析，在经费管理、课题管理、合同管理等方面加以改进。

（一）市财政局组织执行市级预算审计查出问题的整改情况

1. 对未根据政策变化情况督促预算单位及时调整预算的问题，市财政局加强各项政策执行和预算执行情况跟踪，并根据新政策，督促市就业促进中心在今年年中调整市级自谋职业城

镇退役士兵社会保险费的预算，提高财政资金使用效率。2. 对公务卡制度改革实施情况监督检查措施还不完善的问题，市财政局在市级预算执行信息化系统中设置公务卡使用情况预警指标，及时提醒预算单位执行公务卡报销制度规定，并加强公务卡制度改革落实情况的考核，督促预算单位全面使用公务卡结算，提高财政资金使用透明度。

缴中。

（三）国有资本经营预算收支管理审计调查发现问题的整改情况 1. 对部分委托监管企业尚未纳入国有资本经营预算收益收缴范围的问题，市财政局正会同市国资委，对委托12个部门监管的企业进行全面梳理，逐户分析研究是否符合规定条件，逐步完善市本级国有资本经营预算收益收缴制度。2. 对国有资本经营预算编审时间较长的问题，市财政局已明确从2014年起正式编制市本级国有资本经营预算，并与公共财政预算实现同步编制。市财政局将严格按照相关规定，进一步加快国有资本经营预算编审进度。

二、部门预算执行和其他财政财务收支审计查出问题的整改情况

三、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，湖南省局召开办公会议，通报总局审计决定，采取四项措施：一是省局向各被审计单位转发了审计决定，强调被审计单位要高度重视、认真讨论，制定整改措施，落实审计决定；二是对审计决定中指出的部分问题，省局已进行了直接督办，并责成对个别违规行为进行严肃处理；三是督促被审计单位整改，完善各项管理制度；四是充分利用审计结果，促进财务管理，省局将对审计中查出的有关问题在全省进行通报，并结合领导班子考核对审计情况进行讲评。

根据整改情况报告，对机关人均基本支出超规定标准和超比例留用预备费问题，湖南省局在编制2005年预算时已进行了纠正；对调剂的基建项目资金，已于2004年底用自筹资金进行了安排，按总局的预算批复落实到位；对能够及时清理的大部分往来款项已清理完毕，如杂志社借款、长沙市局暂存款、株洲市局和株洲县局暂存款等；违规银行账户已进行了清理，撤销了违规账户，对违规借用银行账户的经办人提出了严肃批评；对基建管理修改了相关制度，完善了政府采购程序，对随意追回投资违规行为在全省进行了通报批评；对办案经费的管理，在全省系统财务工作会议和稽查会议上进行了强调，对个别相关责任人进行了处理，同时，制定了相关制度，进行了账务调整等。

此外，对往来款项中“促产周转金”问题，因企业倒闭等原因，暂不能解决；对投资保证金等有关往来款项尚在清理之中；但对个人借款3.6万元尚未及时清理完毕。

财务工作整改报告

一、工会财务管理中出现的问题

开收据和票据丢失的现象。县级文化宫的财务人员很少参加业务培训，无法适应财务管理工作发展的需要。

二、原因及分析

(一) 财政划拨工会经费的问题

我市乡镇、街道工会工作范围广，肩负的任务重，人员编制少，非公企业多问题多。如工会经费开支由行政领导审批，工会经费无法正常保证，只能依靠区县工会的补助等，管理起来困难很大。

三、对策及建议

(一) 采取有效措施, 提高代收经费收缴率及财政拨款工会经费到位率 各区、县及开发区工会要克服地税一代收就万事大吉的思想, 充分发挥收缴经费的主动作用, 及时掌握基层单位的职工人数、工资总额情况。针对代收经费过程中存在的问题, 采取与税务局联合下发催拨通知或与稽查局联合检查的方式, 督促基层单位足额缴纳工会经费, 逐步减少收缴经费的盲区。要采取有效措施, 加大财政拨款工会经费工作力度, 在调查研究, 摸清底数的基础上, 向同级党委和政府汇报, 与同级财政部门进行协调, 切实将财政统发工资的行政事业单位的工会经费纳入财政预算, 力争全面实现行政事业单位计拨工会经费由财政统一划拨。

(二) 加强领导, 为财务人员履行职责创造条件 各单位领导要切实加强对财务工作的领导, 认真研究解决经费收缴、财务管理、资金使用中的重点和难点问题; 要对存在的问题, 逐一检查, 寻找差距, 分析原因, 制定措施, 限期整改; 要充分调动财务人员的积极性和创造性, 为财务人员依法按章履行职责创造条件。(三) 强化财务管理, 建立健全工会各项财务制度 制度重在管理, 管理重在规范。市总工会财务部已针对检查中存在的问题, 制定了一系列强化区、县工会财务管理的工作制度。

审计年报工作总结 审计工作报告篇四

专业实习是我们完成专业基础课和专业课程的学习之后, 综合运用知识的重要的实践性教学环节, 是本专业必修的实践课程, 在实践教学体系中占有重要地位。通过专业实习使自己在实践中验证, 巩固和深化已学的专业理论知识, 通过知识的运用加深对相关课程理论与方法的理解与掌握。

加强对企业及其管理业务的了解, 认识的基础上, 将学到的知识与实际相结合, 使学生运用已学的专业理论知识, 对实习单位的各项业务进行初步分析, 善于观察和分析对比, 找到其合理和不足之处, 灵活运用所学专业知, 在实践中发现并提炼问题, 提出解决问题的思路和方法, 提高分析问题

及解决问题的能力。

二、实习任务

本次实习我到的实习单位是河南省新野县审计局，实习的主要任务如下：

1. 调查新野县审计局目前的审计事务的操作流程。
2. 研究现行信息化系统对业务进程所起的作用。
3. 分析新野审计局信息化的经验及出现的问题。

三、实习内容

1. 实习背景

21世纪是信息技术的时代。随着生产的自动化，贸易中的电子商务的普及，网络财务软件的广泛使用，以及支付手段的多样化，审计信息化将是21世纪必然趋势。但是我国现今的基层审计单位的信息化现状是什么样的呢我国基层审计信息化的现状，审计人员；软件条件以及硬件条件如何在信息化的过程中有什么样的经验和教训呢带着这个问题，我联系了河南省新野县省审计局，并在那进行了我的专业实习。

本文所探讨的审计信息化是指，被审计对象进行财务工作和经营时，审计人员为了实现其审计目的，收集必要的审计证据，采取必要的审计程序，对企业的运营的合规性以及利用计算机以及网络生成的财务信息进行审计的工作。

2. 实习单位介绍

新野县审计局是隶属于国家审计署的县一级的审计单位，编制大约30人。新野县属于河南省的经济不太发达的农业县，所以审计机构不像大城市那样有很多的审计事务所，审计单

位只有审计局一家，并且被审单位也大部分是国有企业和国家机关。平时业务工作量并不太多，同一时间基本上只进行一家被审单位的审计。

四，实习体会

引用国务院信息化工作办公室副主任杨学山说过的一句话，十五个字：起步晚，基础弱，资金少，应用难，见效快。

首先是起步晚。国家审计署计算机应用是从八十年代后期开始的，到20xx年南京计算机审计展示会上才只有18个参展单位，象新野县这种经济欠发达县审计信息化的应用范围就更小了。

第二是基础弱。因为搞信息化，计算机应用要有好的审计工作者，包括审计专业人员和it人员，这方面新野县审计局基础比较薄弱；有的工组人员甚至连熟练使用计算机进行基本操作也达不到由于起步晚，投入少，网络，计算机设备在起步的时候基础也比较弱。网络环境较差。

三是资金少。今年上半年，局里的负责信息工组的人员想购买一套新的审计软件，需要5000块资金，但最终因为没有批准而流产，这正说明了基层单位资金缺乏的程度。

四是应用难。审计相对其他部门工作来说，其计算机应用难度比较大。被审计对象都是开放的，无论是金融机构还是财政部门或者大中型国有企业或小型企业都有各自的制度，要在这样的基础上进行审计的难度比较大。另外被审计对象的系统与审计单位系统主体之间存在一定的矛盾，增加了技术上的难度。而且从技术上看，审计单位要在人家的基础上进行工作的技术难度大大增加。特别是在被审单位本身的信息化程度较低的情况下，应用就更加困难了。

第五是见效快。虽然审计信息化起步晚，但是我在实习单位

见到仅有的2个审计和网络财务软件的使用还是给工作带来了很大的效率的提高，受到绝大多数员工的肯定，效果显著。总之，新野县审计局的审计信息化任重而道远。

审计年报工作总结 审计工作报告篇五

在工作中，我们要充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。下面是小编给大家整理的审计局年度工作报告，仅供参考。

一、20xx年审计工作情况

20xx年，在区委、区政府和上级审计机关的正确领导下，区审计局紧紧围绕区委、区政府中心工作，以坚持严格审计质量、坚决遵守审计八不准纪律和完善审计制度、强化审计功能为抓手，认真履职尽责，积极开展审计工作，全面完成各项审计任务，取得了较好的成绩和效果。20xx年绩效目标审计项目23项，实际实施及完成27项(不含投资跟踪项目)，共查出违规及管理不规范金额80843万元，提出审计建议78条。向区纪检监察机关移送案件线索7件，纪检监察机关已处理5件，已给予党纪政纪处分9人，有关部门已处理人员2人。审计促进整改落实有关问题金额8865万元，其中：增收节支8827万元，已上交财政8812万元，已归还原渠道资金14万元，已调账处理金额30万元。投资跟踪审计送审金额26965.47万元，审减金额2774.13万元，审减率10.29%。

区审计局保持了省级文明单位荣誉，并荣获全省审计工作量考核优秀等次、全市审计系统先进单位等荣誉，1个审计项目同时获省、市优秀审计项目二等奖、一等奖。

二、20xx年审计工作安排

20xx年，我区审计工作指导思想是，以党的xx大和xx届三中、四中、五中全会、系列重要讲话精神和“四个全面”战略布局、“五大发展理念”为指针，认真贯彻落实《国务院关于加强审计工作的意见》和全国、全省审计工作及各级经济工作会议精神，围绕“反腐、改革、法治、发展”和区委、区政府的中心工作，依法全面履行审计监督职责，严肃揭露和查处重大违法违规问题，及时反映重大风险隐患，着力促进提高经济发展质量和效益，促进改善宏观调控和调整产业结构，促进党风廉政建设和反腐败斗争，为推动完善国家治理和深化改革发挥更大的作用。

我区20xx年度审计项目拟计划安排政策落实跟踪、财政、专项资金、经济责任、企业、投资审计事项6类，共31个项目。继续强化对重点领域、重点部门、重点资金、重点环节，以及重大政策措施贯彻落实情况的审计监督，坚持“两手抓”，一手抓重大违法违纪问题、重大损失浪费、重大政策不落实、重大管理漏洞、重大风险隐患和重大履职尽责不到位等问题的查处，一手抓促进深化改革、推进法治、提高质量和效益，努力提高审计监督的层次和水平。

(一) 政策落实跟踪审计

1、稳增长促改革调结构惠民生防风险政策措施落实情况跟踪审计(20xx年12月完成)。以推动国务院出台的稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险政策措施落实到位，促进经济平稳运行、健康发展和转型升级为目标，紧紧围绕项目落地、资金保障、简政放权、政策落实、风险防范5个方面，重点关注创新创业、扩大有效投资、促进转型升级、电子商务、节能环保等重点领域政策措施的贯彻情况和效果，揭示和查处不作为、慢作为、假作为、乱作为等问题，针对审计发现的问题，研究提出解决问题的对策，推动政策措施贯彻落实。

(二) 财政审计

2、区本级预算执行审计(20xx年8月完成)。以推动财政政策贯彻落实，促进盘活财政存量资金，提高财政资金使用绩效，维护公共资金安全，推进财税体制改革为目标，全面掌握20xx年区本级财政预算编制、组织、执行和本级年度决算草案相关总体情况，重点审查收支预算编制是否完整、科学、合理，揭示指标预留不细化等问题，促进公共财政预算、基金预算、国有资本经营预算、社会保障资金预算体系加快建立；通过收支预算执行审计，分析预算追加调整对预算执行影响；关注存量资金，分析影响资金长期闲置的因素，盘活资金存量，合理调动使用资金；关注资金分配环节，重点揭示资金分配周期长，资金使用低下的问题；加大专项资金延伸审计力度，实行区本级支出审计与转移支付审计并重；关注财政转移支付资金分配和保增长各项政策的贯彻落实，以及提前告知的资金余额、分配依据等，把握整体性、宏观性，注重效益性、建设性，针对审计发现的问题，从体制机制层面分析原因，提出加强管理，进一步深化财政管理制度改革的意见和建议。

3、区直部门预算执行审计(20xx年6月完成)。以促进区级预算精细化、规范化、法制化管理，推进和加大预算刚性约束、强化法规政策执行、提高部门预算资金使用绩效为目标，对6个区直部门20xx年度预算执行及其他财政收支情况进行审计，并探索财政数字化审计技术方法。重点关注收支预算执行结果及差异、部门资金存量、预算执行部门的结余(结转)资金以及项目预算编制和项目支出预算执行情况，并对项目支出预算和执行情况进行绩效对比分析，包括资金使用进度、分配、效益和部门预算资金结余、结转以及财政资金使用的有效性等；审查部门和单位决算上报数据是否真实、完整，是否存在漏报、瞒报、错报等情况，以及审查总收总支数据、非税收入数据(政府性基金、专项收入、行政事业性收费、罚没收入、国有资产有偿使用收入等)和“三公”经费、会议费等情况；通过向年度预算编制与执行效果的“两头延伸”，揭示和反映预算执行部门(单位)存在的普遍性、突出性问题，针对审计发现的问题，从体制机制层面分析原因，提出加强管

理，完善制度的意见和建议。

(三) 专项(资金) 审计调查

4、城市水环境保护绩效审计调查(20xx年8月完成)。将区域内饮用水源地安全状况、水环境治理目标任务完成情况、污水处理设施运行绩效等作为审计工作重要内容，积极推进区域水环境治理项目建设，促进水环境治理专项资金使用效益提高，推动水环境治理体制机制完善。

5、社区资金管理使用情况审计调查(20xx年11月完成)。以推动国家相关政策落实到位，促进社区资金规范管理、改善民生为目标，从体制、机制层面分析问题存在原因，提出针对性强、切实可行的审计建议，提高财政资金使用效益。

(四) 经济责任审计

6、经济责任审计(20xx年12月完成)。紧紧围绕“四个全面”战略布局，以制约和监督权力为核心，以促进领导干部履职尽责和推动本地区、本部门、本单位科学发展、绿色发展，实行地方党政领导干部审计全覆盖为目标，组织对10名领导干部进行离任经济责任审计、对3个单位5名领导干部进行任中经济责任审计，重点关注被审计领导干部贯彻执行经济法律法规、党和国家关于经济工作的方针政策和决策部署，促进区域经济社会科学发展的情况，重大经济决策制定、执行和效果情况，任期内本部门、本单位财政收支及有关经济活动的真实、合法和效益情况，自然资源资产管理情况，国有资产(资源)管理情况，政府投资和国有房屋征收项目管理情况，相关目标责任制落实情况，对直接分管部门的管理监督情况，以及遵守有关廉洁从政情况等，通过对领导干部任职期间履行各项经济责任的审计监督，客观反映领导干部任期履职情况，不断强化领导干部履责意识和正确行使公共权力意识，提高科学决策、依法行政、依法办事水平，服务深化改革，加快政府职能转变，加强党风廉政建设。

(五) 企业审计

7、国有企业审计(20xx年12月完成)。组织开展硃房集团有限责任公司、区国有资产经营公司20xx年度资产负债损益审计，关注国有企业资产经营管理、国有资本营运管理情况，推动国资监管由管资产向管资本转变，促进国企转变发展方式，提高管理水平。

(六) 投资审计

8、政府投资项目跟踪审计(20xx年12月完成)。以促进提高资金使用效益，完善政府投融资体制，推动稳增长政策贯彻落实为目标，摸清重点投资建设基本程序、资金筹集管理使用、项目进度、项目管理和重大采购情况；审计重点投资项目工程造价，核减不实投资，重点关注偷工减料、高估冒算等问题，促进节约财政资金；检查项目资金管理和使用情况，追踪重点投资建设资金流向，重点查找违规使用资金问题，加大经济犯罪案件线索的查处力度；了解重点投资建设项目运营情况，检查工程环境保护和水土保持工作情况，全面评价项目绩效。

9、国有土地上房屋征收(拆迁)项目跟踪审计(20xx年12月完成)。对国有土地上房屋征收(拆迁)项目进行跟踪审计，全程跟踪审计覆盖率100%，强化土地储备和房屋征收补偿的真实、合法、效益性，促进项目顺利推进和成本控制。

三、恳请区政府议定事项

提请区政府常务会议审定20xx年度审计项目计划草案，并以区政府办名义印发《硃口区20xx年审计项目计划》。

20xx年，天桥区审计局以党的十九大精神为指导，认真贯彻落实区委、区政府及市局有关党风政风行风建设指示精神，立足实际、结合职能优势，“高起点定位、高标准创建、高质量运行”，结合开展“爱天桥、做贡献、转作风、争一

流”活动，进一步加强党风政风行风建设，解决损害群众利益的突出问题，确保党风政风行风建设取得新成效。

一、明确目标，加强党风廉政建设

(一) 责任明确，抓好落实。审计局年初召开全体工作人员会议，在总结去年工作的基础上，全面安排部署了今年的党风廉政建设，明确了工作思路，为全年工作打下了坚实基础。一是落实主体责任，强化党风廉政建设。牢固树立主体责任就是政治责任，不抓党风廉政建设就是严重失职的意识，不断增强主体意识和担当意识，提高思想和行动上的主动性和自觉性。二是明确责任，实行目标责任制。按照“一把手负总责，谁主管谁负责”的原则，实行局长负总责，分管领导负责分管科室，科长(主任)负责本科室，审计组长负责审计组的廉政建设工作机制，将党风廉政建设落实到每一个科室，每一名审计干部，保证了党风廉政建设责任制的有效落实。三是强化责任，严格考核。实行日常考核、季度考核和年度考核相结合。签订党风廉政建设责任书，将党风廉政建设考核责任制考核结果作为年度工作的重要内容，进一步落实了党风廉政建设的领导责任和工作责任。

(二) 认真履职，强化监督。审计局始终把廉政建设作为审计工作的“高压线”和“生命线”，切实增强党风廉政建设的责任感和紧迫感。严格执行民主集中制，班子内部坚持分工负责、发扬民主，科学决策，把科学民主决策作为基本制度，做到重大问题和重要事项广泛征求同志们的意见，充分讨论研究，切实增强了凝聚力，保持了干事创业、奋发进取的精神状态。一是加大审计力度，依法履行审计监督职责。充分发挥审计的监督和保障作用，逐步实现公共资金、国有资产和领导干部经济责任的审计监督全覆盖。建立领导班子成员担任审计组长制度，领导班子成员要深入审计一线，与审计组一起研究工作方案，强化审计现场指导和管理。二是狠抓审计现场管理，提升审计质量。健全和完善审计现场管理机制，进一步规范审计组的工作职责、程序、标准和目标要求，

使审计组长、主审、审计人员都能认真履行职责，较好完成担负的工作任务。实行“风险捆绑”，哪个环节出了问题，追究哪个环节的责任，通过对审计权力运行进行有效监督，促进廉政建设。

二、结合“爱天桥、做贡献、转作风、争一流”活动，促进政风行风建设

(一)扎实开展“爱天桥、做贡献、转作风、争一流”活动。审计局落实区委的统一部署，树立“爱天桥、爱审计”思想意识，热爱天桥、热爱审计、真情奉献、开拓创新、扎实做好审计工作、行使审计监督职能，筑牢拒腐防变的道德防线，严守政治纪律和工作纪律，做到讲政治、有信念，讲规矩、有纪律，讲道德、有品行，讲奉献、有作为，明确工作重心，狠抓工作落实，保证各项工作落地见效，为全区经济发展大局服务。

(二)实现政风行风建设的常态化。政风行风建设是反腐倡廉建设的一项重要内容，是贯穿全年事关全局的重点工作。对此，审计局高度重视，摆在突出位置，我局各相关科室注重加强政风行风评议工作的日常管理，注重与各部门、单位间的协调配合，认真及时梳理社会各界的意见建议，有针对性地制定整改措施，抓好落实检查，确保审计机关政风行风建设顺利开展。我局没有违纪违规问题发生，实现了审计工作“零投诉”的目标要求。

党风政风行风建设是一项长期工作，我们要以这次评议为契机，认真听取各方面的意见和建议，切实转变工作作风，认真履行审计监督职责，取信于民，服务于民。

过去五年来，我局在县委、县政府和上级审计机关的正确领导下，坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的工作方针，突出审计重点，严格依法审计，履行监督职责，较好地完成了各项目标任务，审计工作成效显著

著，为审计事业发展打下了坚实的基础。

一、近五年来的工作情况

(一)依法审计，认真履行审计监督职能

20xx年至20xx年，我局共完成审计(调查)项目721个，查出违规资金7894万元，管理不规范资金38449万元，核减工程款5578万元，节约财政资金5578万元，提交审计综合性报告、信息简报37篇，提交县政府预算执行情况审计报告5篇，提交县人大审计工作报告5篇，较好地发挥了审计在促进地方经济建设中的职能作用。

一是推进重大政策措施落实情况跟踪审计，积极适应审计新常态。20xx年至20xx年底，共组织实施跟踪审计10次，查出问题12个，提出建议12条，按照省市时限要求上报了审计情况，并积极督促整改，切实发挥审计保障作用。

二是深化财政审计，发挥“看家本领”作用。坚持财政“县级预算执行审计”永恒主题，不断深化县级预算执行审计。20xx年20xx年，向县政府提出预算执行情况审计结果报告5篇，向县人大提出审计工作报告5篇，提交预算执行审计整改情况报告5篇。促进了财政管理更加规范，提高了财政资金的使用绩效。在镇财政决算审计中，我们坚持“两年一审”，做到四个结合，即坚持与经济责任审计相结合，与涉农审计相结合，与效益审计相结合，与帮促服务相结合。五年来共完成财政决算审计项目25个。同时，以促进厉行节约和规范管理为目标，加强预算执行单位审计，五年来共完成预算执行单位审计项目229个。

三是加大经济责任审计力度，促进领导干部守法守纪守规尽责。我局在强化离任审计的基础上，不断加大工作力度，扩大经济责任审计面，深化经济责任审计内容，努力加大任中审计比重，积极探索同步审计。五年来，共完成领导干部经

济责任审计54个，其中任中经济责任审计30个，离任经济责任审计20个，同步审计4个，促进领导干部理好财、用好权、尽好责，最大限度地发挥了经济责任审计的作用。

四是强化民生资金和项目审计，拓宽审计监督范围。我局加大了对“三农”、社保、教育、文化、医疗、扶贫、救灾、保障性安居住房等重点民生资金和项目的审计(调查)，近五年以来，共审计民生专项资金和项目等20余个项目。通过审计，反映专项资金和项目的成效，揭示存在的问题，促进相关单位加强管理，切实维护人民群众利益。

五是突出固定资产投资审计，彰显审计成效。我局坚持工程审计与项目资金审计相结合，不断加强固定资产投资审计。五年来，我局共完成固定资产投资审计项目364个，核减金额5578万元，有效地提高了财政资金的使用效益。

六是加强企业审计监督，保障国有资产保值增值。对企业单位、企业化管理事业单位的资产负债损益进行审计，完成审计项目6个。完成县级机改部门合并资产负债审计2个。

(二) 求真务实、开拓创新，谱写审计事业发展新篇章

五年来，我局以按照“人才兴审、法制立审、科技强审”的工作思路，不断加强队伍建设、规范化建设、信息化建设，积极推进我县审计事业健康发展。一是采取分散与集中、自学与脱产、走出去与请进来等形式加大对审计人员的教育培训力度，不断提升审计人员的业务水平。二是不断完善审计工作制度。制定了《涇阳县审计局审计项目进度控制办法》、《涇阳县审计局审计项目审核复核审理办法》、《涇阳县审计局审计业务会议实施办法》等10个审计质量管理制度，以县委县政府名义出台了《涇阳县党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计实施办法》、《涇阳县审计整改工作暂行办法》、《涇阳县人民政府关于进一步加强审计工作的意见》等6个加强审计工作的制度性文件。三是加快信息化

建设。经过几年来的不断努力，我局已建成了金审工程系统，逐年购置信息化资产，建成视频会议室，目前基本上做到了人手一台电脑，安装了审计管理系统(oa)现场审计实施操作系统(ao)积极开展计算机辅助审计，提高审计工作效率。

五年来，我局坚持求真务实、开拓创新的工作作风，审计工作取得了一定的成绩，也得到了县委、县政府和上级审计机关的充分肯定，获得“市级文明机关”、“县级目标管理优秀单位”、“县级创先评最佳单位”等多项荣誉。

二、今后五年的工作打算

(一)指导思想

高举中国特色社会主义伟大旗帜，以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，深入贯彻系列重要讲话精神，牢固树立政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识，着力贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，完善审计制度，加大审计力度，创新审计方式，提升审计能力，提高审计效率，依法独立行使审计监督权，更好地发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，为协调推进“四个全面”战略布局，为推动审计事业发展和建设陕西强县贡献力量。

(二)发展目标

今后五年，我们将认真贯彻国务院《关于加强审计工作的意见》和中共中央办公厅、国务院办公厅《关于完善审计若干重大问题的框架意见》，按照协调推进“四个全面”战略布局的部署要求，紧紧围绕我县经济建设中心和社会发展大局，贯彻党政同责、同责同审要求，进一步加大审计力度，依法履行审计职责，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，持续组织对稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况的跟

踪审计，做到应审尽审、凡审必严、严肃问责。到20xx年，基本形成与国家治理体系和治理能力现代化相适应的审计监督机制，更加充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。

(三) 工作重点任务

1、加强对重大政策措施贯彻落实的审计。把监督检查中央、省市和县委县政府重大决策部署的落实作为审计的重要内容，始终关注重大项目落地、重点资金保障、重大政策落实情况，及时发现和纠正有令不行、有禁不止的行为，及时揭示和反映政策执行中出现的新情况新问题，促进政令畅通，发挥政策落实的“督查员”作用。

2、强化财政预算执行审计。加大对公共财政预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算审计监督力度，重点关注部门预算、国库集中收付、政府采购和“收支两条线”管理执行情况。以财政预算执行审计为主线，密切关注财政资金存量与增量，盘活用好财政资金，推动财政资金合理配置、高效使用。加强中央“八项规定”和国务院“约法三章”要求贯彻落实情况审计监督，促进俭朴政府建设。

3、做好对保障民生资金的审计。加大对“三农”、社会保障、教育、卫生、扶贫、保障性安居工程等民生资金及项目等专项审计力度，推动惠民富民政策落实，确保民生项目资金真正惠及广大群众，维护人民群众利益，促进共享发展。

4、深化领导干部经济责任审计。坚持任中审计与离任审计相结合，加大任中审计比重，对重点部门和单位、关键岗位的领导干部任期内至少审计一次。经济责任审计以领导干部任职期间本部门、本单位财政财务收支以及有关经济活动的真实、合法和效益为基础，依法依规确定审计内容，重点检查

领导干部守法、守纪、守规、尽责和推动单位工作开展情况。把经济责任审计结果作为干部考核、任免和奖惩的重要依据，强化经济责任审计工作实效。不断完善审计制度，做好经济责任审计与专项审计的统筹结合，提高审计工作效率。

5、进一步加强政府投资审计。坚持以“揭露问题、规范管理、提高绩效、维护安全”为目标，在项目逐年增加的情况下，把握审计重点，提高审计效率，加大对政府投资和承担偿债责任的重大基础设施建设项目的审计监督；强化对工程招投标、设备材料采购、资金管理使用等重点环节的审计监督。同时，不断完善审计监督机制，创新审计模式，监督关口前移，做到工程结算审计与财务审计相结合，事后审计与事前、事中审计相结合。

6、适应新形势，顺应审计体制改革。中共中央办公厅、国务院办公厅《关于完善审计若干重大问题的框架意见》提出，要完善审计制度，强化上级审计机关对下级审计机关的领导，探索省以下地方审计机关人财物统一管理，推进审计职业化建设。审计部门要主动顺应新的形势和新变化，确保通过审计体制改革，不断加强审计工作的独立性和专业性。

(四) 工作措施

1、加强审计队伍建设。以提升学习力、执行力、公信力为核心，推进学习型审计机关建设，加强政治理论、审计业务、法律、经济和科学管理知识的学习，努力打造一支能够适应新时代新要求的高素质审计队伍。一要加强审计干部队伍建设。加强领导班子及中层干部能力素质建设、思想建设、作风建设，优化结构，增强干部队伍活力。二要加强审计专业人才队伍建设。优化审计人员的专业结构，加大学历教育、专业能力的培训力度，强化计算机知识培训，提高审计人员专业化水平。三要加强审计队伍思想和作风建设。要加强思想政治建设，强化理论武装，坚定理想信念，严守政治纪律和政治规矩，不断提高审计队伍的政治素质。切实践行社会

主义核心价值观，加强审计职业道德建设，培育和弘扬审计精神，恪守审计职业操守，做到依法审计、文明审计。加强党风廉政建设，从严管理审计队伍，严格执行廉政纪律和审计工作纪律，坚持原则、无私无畏、敢于碰硬，做到忠诚、干净、担当。

2、加强审计法治化建设。要积极做好依法行政工作和普法教育工作，完善审计操作程序，强化现场审核、部门复核、审理机构审理的三级内控机制，健全审计机关业务质量检查办法、审计项目评优办法，组织开展审计业务质量检查和项目评优工作。

3、加强审计信息化建设。继续推进金审工程的建设与应用，提高ao□oa 的应用水平。逐步提高ao□oa的应用范围和水平，抓好审计数据管理及应用，进一步加强计算机辅助审计水平，提高审计工作效率和质量。积极推进审计政务电子化建设，加强审计宣传和工作交流，推进审计工作公开化、透明化。

4、加强审计管理。要加强审计计划管理，建立完善审计对象数据库，增强审计计划的可行性、科学性。加强审计资源整合，研究审计资源综合开发利用的途径和办法，着力提升审计资源利用效率。要不断加大审计工作力度，创新审计方法，提高审计质量和审计成果转化利用水平，为县委县政府决策服好务、当好参谋，促进县域经济和社会事业健康发展。

审计年报工作总结 审计工作报告篇六

各位代表：

受厂部委托，现向大会报告我厂今年度审计工作情况，请予审议。

一、总体情况说明：

今年在集团的正确指导下，在厂领导大力支持和各部门的积极配合下，顺利通过了天健会计师事务所对我厂财务年报审计工作、浙江中瑞税务师事务所对我厂的税务审计工作，并全面较好地完成了企业内部审计工作，今年度根据集团要求完成了二个专项审计项目，并较好地完成了集团下达的燃煤专项审计调查及浙能电力内控体系建设，另外我们还认真积极配合集团对厂长的任中经济责任审计，为我厂进一步做好精细化管理工作把好关。

二、内部审计工作情况：

1、开展年度专项审计，促管理精细化规范化

我们围绕年初的审计计划及集团、电力股份下达的审计任务，共完成冷却塔标识工程、往来款项二个专项审计项目及燃煤专项审计调查。冷却塔标识工程审计期间审查了该工程立项、施工单位的确定、合同签订、施工过程及该项目结算的相关资料，并就整个工程进行了全过程跟踪审计，审计人员先后5次进入施工现场，检查施工进度和质量控制情况；往来款项审计在审计过程中审阅我厂往来款相关的基础资料后，重点对截止今年9月30日账龄在一年以上的款项按具体情况及坏账风险进行逐一查实；根据集团关于开展发电企业燃煤管理专项审计调查的通知要求，我厂成立了专项审计工作小组，对我厂2013年1月至今年9月期间燃煤的采购、验收、计量、接卸、采制化、存储、掺烧等各个环节的管理情况进行了审计检查。通过以上各项专项审计共提出了审计建议5条，并提交了专项审计报告。另外我们还积极配合集团对厂长的任中经济责任审计，并对集团提出的审计建议进行有效整改。通过以上各项审计进一步促进我厂在生产管理、经营管理上精细化、规范化管理工作。

2、加大内控审计力度，防范经营风险

今年对我厂的财务收支凭证进行了抽查，从抽查情况看我厂

财务核算总体比较规范，能够严格按《企业会计制度》以及企业财务管理标准执行，收付款作业中相关业务单据、凭证及审批手续完备，会计信息的完整得到了充分保证，我们从内审的角度协助财务把好关、做好账，防范了企业风险。我们还根据集团、厂部关于加强末端企业管控要求，对华隆公司、临江公司的财务收支情况、物资管理、合同管理等进行针对性的审计。

认真做好企业内部控制审计自查测评工作。一年来，我们结合浙能电力股份公司关于深化企业内部控制体系建设文件精神，积极开展内部控制体系建设，共完成制度修订与缺陷整改70余项。在开展内控自我评价的基础上及时向浙能电力递交了本厂内部控制建设完整、有效的自我评价报告。

工程审计是严把资金审查关口，减少企业资金流失，加强企业内部控制的重要保障。今年我们对企业码头三江两岸整治项目油漆工程、水灰混合池清淤、化学污泥泵改造土建配合工程等62个工程项目进行了决算审计，审计金额达1.02亿元，核减金额3.5万余元。我们侧重事中审计，审计人员多次进入各工程施工现场，并对施工项目阶段性效益进行认定，在审计中严把合同和标的的流程关、施工现场的签证关，努力保证财产物资的安全完整。对发现的工程量审核不严、失实情况及时按规定对相关部门和外包单位进行了考核。

今年我厂审计工作开展扎实有效，监督到位，从审计情况看我厂在全面完成安全生产经营任务的同时严格遵守党纪、政纪、财经纪律，党风廉政建设责任制真正得到落实，审计工作为企业的健康持续发展提供了有力保障。

谢谢！