

外包分析报告 后勤外包审计报告(汇总5篇)

“报告”使用范围很广，按照上级部署或工作计划，每完成一项任务，一般都要向上级写报告，反映工作中的基本情况、工作中取得的经验教训、存在的问题以及今后工作设想等，以取得上级领导部门的指导。那么什么样的报告才是有效的呢？下面是小编为大家整理的报告范文，仅供参考，大家一起来看看吧。

外包分析报告篇一

20xx年度内审部工作目标将紧紧围绕完善内部控制，提高公司经营管理工作而展开，在公司内部为董事会和职能部门提供客观的审计和检查服务，我们的目的就是协助董事会建立良好的公司治理机制，并对公司各级管理部门有效履行职责提供审核、意见和建议。

结合公司实际情况，修订完善了内部审计制度，并在此基础上明确了审计职责和 workflows。

审计资源的分配是基于内审部一名审计人员而完成的。因公司内审工作刚展开，内审部缺乏具有实际内审经验的人员指导审计工作，建议内审部招聘1名有内部审计经验的负责人。

我们制定的内审计划是基于改善内部控制，降低业务风险而制定的。

对于公司内部控制中的缺失我们做了专项工作，提请管理层给予关注，因为这涉及到公司整体运营的稳健性，比如信用控制缺失，将导致发货不严；价格管制缺失，会产生后期折扣随意，都会造成较大的实际应收账款，截止3月底，应收账款净额为亿，在流动资产中占比为40%。实际上，在4亿的流

动资产中，应收账款的参考经验数为15%至30%之间，均值为25%，即10000万。但是算上已发货未开票，公司的应收余额会更高，为亿，从发货开始计算的应收账款周转率比财务账面数要低，为。

对于内控审计报告中的内控缺失，我们有责任对认为有问题的每一审计项目实施后续审计，安排相关后续审计计划、审计范围和目标，实施相关后续审计程序，其目的是确定有无采取纠正措施，向公司董事会和管理层报告这些措施，并评价它们对纠正审计过程中发现的缺陷的效果。

外包分析报告篇二

一、选题的理论意义与实践意义：

企业人力资源管理是和企业的经营战略、组织结构体系与文化价值观紧密联系的。通过人力资源管理来创造竞争优势就成为企业竞争战略中的一个重要部分。本文以沁州黄小米为例，浅谈中小企业人力资源管理的问题。通过对这些问题的分析，找出解决对策，以使中小企业能够在未来的发展中创造竞争优势。

二、研究方向的动态及本文创新点：

在全球经济一体化和科学技术的飞速发展的背景下，中小企业的人力资源管理问题已经成为制约其发展的瓶颈。因此，为了提高综合实力，企业愈加注重人力资源管理。

本文利用swot的方法对沁州黄小米有限公司进行分析，找出其在人力资源管理方面的问题，并提出对策，使其能够发挥自己的优势，利用面临的机遇，规避风险及威胁，利用资源扬长避短，提高市场竞争力。

三、主要研究内容及提纲：

内容：通过对沁州黄小米有限公司的现状和swot分析，提出其存在的问

题，并找出相应的解决对策。

提纲：1、引言

2、沁州黄小米有限公司概况

3、沁州黄小米有限公司人力资源管理现状

4、沁州黄小米有限公司人力资源管理存在的问题

5、沁州黄小米有限公司解决对策分析

6、总结

四、研究的方法与手段：

数据分析法□swot分析法、文献研究法

五、应收集的资料及主要参考文献：

收集资料：有关沁州黄小米有限公司的概况、其培训频率、绩效等问题。

参考文献：周晔晔《浅谈中小企业人力资源管理面临的问题》□20xx.11

罗俊峰《山西中小企业人力资源管理的swot分析》

胡之亮《基于swot分析的山西中小企业人力资源管理研究》□20xx.02

马丽 《关于加强中小企业人力资源管理的几点思考》20xx.09

贾佩瞳 《浅谈我国中小型企业的人力资源管理问题》20xx.09

六、毕业论文进度安排：

1. 选题20xx年8月20日20xx年3月9日

2. 开题报告20xx年3月10日20xx年3月24日

3. 收集资料及实施研究20xx年3月25日20xx年3月31日

4. 完成初稿20xx年4月1日20xx年4月10日

5. 完成修改稿20xx年4月11日20xx年6月16日

6. 完成定稿20xx年6月17日20xx年6月21日

7. 答辩20xx年6月22日20xx年6月25日

外包分析报告篇三

****:

年初，***审计局对我县社会保障资金的归集、管理、使用情况进行了全面审计。针对财务管理及资金运行中存在的问题和薄弱环节，我们对审计整改工作进行了全面的安排部署和落实，现将整改情况汇报如下：

一、加强领导，明确整改工作责任。

市审计局反馈意见后，县*及时召开常务会议，专门听取了财政、地税、民政、社保中心、残联等部门关于整改任务情况的工作汇报，再次分析了问题产生的根源。县长李丽同志进

一步重申了审计整改工作的必要*和重要*，并提出了明确的整改措施和时限要求，把抓审计整改、促落实工作与县委开展的“治慢”工程结合起来。同时，为确保审计整改工作的成效，成立了由*办公室牵头，财政、审计、监察等部门配合的整改工作督查组，具体督查审计整改落实的全部工作。

二、强化措施，抓好整改。

在县*作出专门安排部署后，各部门、各单位对审计整改工作非常重视，立即着手落实，并把“抓落实、促发展、干到位”的工作总原则融入审计整改工作的全过程。整改详情如下：

2、针对行政事业单位未按规定比例核征养老保险基金的问题，上半年我县已制定补征计划，现正在进一步加大工作力度，力争在年底前补齐上年欠征部分，确保今年的养老保险基金审核征收到位。

3、针对“两金”未全额缴入财政专户的问题，审计结束后，县财政局已将“过渡账户”内的“两金”全部转入财政专户。同时撤消了“两金”过渡专户，修订了管理该项资金股室的工作职责，完善了相关的监管措施和办法。

4、针对社保存量资金保值增值的事项，县财政局按照财政制度的规定，对存量资金重新考虑设定了增值计划，使职工的养命钱稳步、快速增值。

5、针对县民政局将公益金支出赞助费4500元的问题，审计结束后，已冲减了相关账务，归还了公益金。

6、针对低保对象管理方面出现的情况，县民政部门又对全县的低保对象重新进行了核查登记，对个别不完全符合标准的低保对象已全部清退，对低保对象实行了“个案化”管理，规范了低保对象的档案管理工作，整个整改工作现已全部结

束。同时明确了今后将坚持“动态管理、有进有出”的原则，管好、用好社保资金。

7、对县残联未足额收缴残疾人就业保障金的问题，今年，我县已改由地税部门征收，极大地提高了该项资金的征收率。截止目前共收缴残疾人保障金近9万元，较上年增长近5倍。

三、规范资金运行，建立长效机制。

为进一步规范社保等民生资金的安全运行及保值增值，保*少出或不出问题，我县将把审计整改意见的落实、纠正工作作为一个新的起点，把民生资金管好、用好，把民生问题解决好。今后我们将从以下三方面抓起：

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。

二是把解决民生问题列入县*的重要议事日程，进一步调整财政支出结构，保*城乡低保、再就业、医保、合作医疗等各项重点支出的需要，确保用于社会保障方面的资金投入随着社会经济的发展而逐年递增。

三是严格执行社会保障资金管理制度和规定，全面落实社会保障财务制度。按照社会保障财务制度的要求，进一步完善社会保障资金监管体系，切实加强社会保障和再就业资金的财务管理和监督工作，把日常*的监督检查工作作为规范社保资金运行的有效手段抓紧、抓实、抓出成效。

外包分析报告篇四

人均取得直接经济成果万元。

根据年初集团公司审计工作会议精神和我公司实际情况，审计部确立了“提高审计认识、强化审计监督、实现三个转变、拓展审计领域”的主导思想，各项审计业务都以突出重点、深入深化为工作方针，以实现有效监督、服务生产经营为目的。依此为指导制订了年度审计工作计划，保证了审计的各项规范、有序的开展。

20xx年1-2月份，我们审计了公司14个生产分厂和5个销售公司，以各单位的在产和存货为切入点，一家家现场清查，对成本进行实质性测试，对各分厂之间的结算按照产品跟踪抽查检验，查看是否存在假结算现象。各单位年终向公司上报的经营成果，都必须经过审计部审核签认，审计部不予认可的经营成果，不予兑现。经过审计，共审出上报不实利润万元，对审计发现的发出商品核算不规范，各单位之间人为调节利润，部分单位材料占用较多，销售单位合同执行存在漏洞等12条问题提出了管理和整改建议，大部分问题在本年得到了整改。

20xx年审计部共开展经济责任审计4项，其中人力资源部委托离任审计项目3项，领导干部届中审计项目1项，审计处级干部4人，审计发现问题15个，主要是费用控制不严、内部投资管理、生产物资管理不规范、预付账款往来科目存在长期挂账、应付帐款一暂估材料款金额较大，而且存在多年无动态现象等现象，提出建议14条，采纳14条。经过审计，为3名离任同志解除了在原单位的经济责任，为接任者划清了经济界限；为1名在职同志的阶段性经营成果的经济责任进行了界定。

在经济责任审计中，本年度审计主要坚持以下几个原则，把经济责任审计推向了更高的层次。

一是在审计质量上，规范了经济责任审计内容、审计程序及操作标准，确保项目的高质量。二是审计的范围涵盖了经营者责任的所有方面，确保评价的中肯；如在对xx厂厂长届中经济责任审计中，由于我公司内部投资的计划和财务核算等

权力由公司控制，以前的离任审计基本没有涉及，但在今年审计中，我们认为，单位负责人作为投资项目的具体负责人，在投资项目的管理、质量控制上存在不可推卸的责任，因此，我们在对xx厂厂长届中审计中，全面审核了其三年期间具体负责的炉外精炼技术改造、2台32/10t电动双梁起重机、铸钢5t电炉循环水改造、砂温处理设备、分厂办公楼装修与改造等40个投资项目，金额达万元，发现工程项目中存在没有按照管理的要求明确区分基建修缮和设备维修，对分厂历年来发生的内部投资无管理台帐、部分项目立项—招标—合同—预算—竣工验收—决算流程等环节缺少部分资料等问题。

三是在离任必审的基础上，加强了任期届中经济责任审计，将审计关口前移，使经济责任审计从事后的查错纠弊向督促企业加强内部控制、防范经营风险、规范经营行为转变。

经过三年的整合，公司财务实现集中核算，基建工程和经济合同管理逐步走上规范化，各项业务的常规性审计也日趋成熟，为有效利用审计资源，提高审计效果，审计业务全面向以风险管理为导向的管理审计转变，今年共组织以风险管理审计为主的审计项目5项，1个内部单位，1个三产单位，1个参股单位和1个关联方，以上被审单位的多样性也体现了我公司加强风险防范的意识，尤其是对与我公司有交易往来的关联方的审计，防范外部风险，充分体现了审计延伸的理念□xx公司经营情况调查2项□xx医院经营管理审计、某地代储代销库存管理审计□xx实业公司经营审计；审计发现成本核算、业务管理、风险管理和公司治理层次的问题17个，提出审计建议11条，采纳9条。

从开展的风险管理审计的效果看，审计部门取得的成绩是十分可喜的。首先，摆脱了以往以财务、以帐本为主的审计方式，审计的视野更加开阔；其次，风险管理审计适应公司发展的需要，审计提供的管理信息为领导和有关部门的科学决策提供了依据；尤其是对xx公司的审计，为我公司制订关联

方交易价格、建立战略合作伙伴提供了非常有用的决策参考。再次，风险管理审计受到了被审计单位的欢迎□xx医院□xx公司、某地代管库等单位或部门都对认为审计建议具有针对性，或组织董事会专题研究，或组织管理层探讨，都对报告给予了高度重视，改变了以往传统审计中“消极对抗”的作风。

本年度，审计部围绕企业经营管理中存在的热点和难点问题及涉及职工切身利益问题，积极开展了专项审计。7月份，就上半年各单位和职工反映较多的单位经济指标合理性、公司内部结算、奖金分配、新定额运行等热点问题，我们实施了专项审计，提出了审计建议8条，向领导提交了审计报告，最后经公司专题会议圆满解决。9月份，对新设立的xxxx合资公司的开办费用、注册资本到位等进行专项审计，审计发现外方投资额20美元未按要求到帐，要求xxxx公司催办，维护专项资金使用的严肃性。

审计部本年度和其它部门联合开展了《自用资源使用和管理》专项内控审计1项，考虑审计资源和我公司实际情况，我适时的把内控审计与经济责任审计、专项审计、审计调查等项目相结合，让内控审计体现在所有审计项目中。本年度共发现内控问题14个，其中设计层面2个，执行层面12个，初步探索了审计模式，为逐步开展规范的内部控制专项审计打下了基础。

基建工程审计是严把资金审查关口，减少企业资金流失，加强投资控制的重要保障。审计部对xx分厂装修改造工程□xxx社区改造工程□xxx办公楼改造装修□xx办公楼及屋面工程□xxxx扩建工程等178个基建工程项目进行了审计，为了提高审计质量，审计人员对大部分项目实施了全过程跟踪审计，经常深入施工现场抽查，在审计中，审计人员严把合同和标的审计关、施工现场签证关、工程结算审计关，重要项目都经过充分探讨。通过审计，发现工程量不实、材料价格偏高、材料重复计算，签证变更与实际不符、计算错误、高套定额，

隐蔽工程高报等问题，审减额达到万元。

本着切实为公司负责的原则，为搞好xxx生产线竣工决算审计和文体活动中心改造竣工决算审计两个大项目，审计部采取了委托社会中介机构审计的方式，从审计结果看，效益突出，仅文体活动中心项目审减万元。

今年，我公司计划生产xx90套，xx500台/套，物资采购量非常大，审计压力也很大，仅招标采购就有234次。为更好的服务生产，服务经营，物资采购审计的工作原则是：质量优先、确保生产；货比三家、降低成本；打破常规、提前介入；出口为重，特事特办；统筹规划，着眼全局。按照这个原则，招标采购物资把好招标关，招标会上就把工作做好做透、不留隐患；生产急需的物资要求采购部门事先通报审计部，审计部先行开展询价、调查等审前工作，给以后审计减轻工作量和流出时间，采购审计工作缩短了审计工作周期，为组织生产赢得时间；下半年我公司生产所需主要物资钢材价格回落，我要求审计人员对钢材采购审计适当从紧，并向采购部门建议对加大采购量，降低采购成本，下半年钢材采购两明显增大，节约了资金成本；在出口配套件审计上，审计把质量放在首位，hse审计放在首位，不刻意追求审减额，不为自己出成绩着想，因为小利益可能隐藏着大损失。

对于本年度审计发现的问题以及需要整改的项目，审计部在本年度持续跟踪后续处理结果，以落实整改措施，强化整改责任，争取审计问题整改率达到100%，维护审计的严肃性。“上半年经营情况审计”公司组织了专题会议讨论，并以《关于协调公司上半年经营绩效考核有关问题的会议纪要》文件落实；“中心主任离任经济责任审计”、“某地代储代销库库存管理审计”中提出的问题，集团高层也给了重要批示，审计部正在跟踪落实情况；对xx公司在3月份审计后，于9月份又进行了后续跟踪审计；公司作为xx医院大股东，审计部受医院监事会的委托，对其年度经营情况进行了全面审

计，审计报告得到了董事会和监事会的全面认可，对审计提出的问题，逐条拿出整改办法，与审计人员探讨确定。今年，所有审计项目审计部都下发了“审计整改跟踪单”，被审单位将整改意见反馈回审计部，确保审计成果落到实处。

本年度，我公司在除审计内部单位外，很大一部分审计工作量都利用在了参股公司、三产企业和关联方的审计业务上，实业公司属于我公司三产企业，由于业务萎缩，现在仅靠十几间门面房维持经营，在今年为其进行的经营审计中，我们共审出历年潜亏万元，实业公司根据我们的审计报告准备注销企业。

xx医院改制后，我公司作为参股方，其经营业绩的好坏直接影响到公司的投资收益，况且作为原企业医院，原职工整体带资分流，与本公司有着千丝万缕的联系，其经营的好坏直接影响到本企业的稳定与发展，在某种意义上，我公司帮助其提高经营管理水平责无旁贷。因此，审计部接受医院监事会委托对其2年经营和管理情况进行了全面审计，共审出不实利润万元。

xx公司作为我公司主要协作商，我们就地审计了其与我公司关联交易协议的实际执行情况和提供我公司产品的成本（我公司按成本加成定价原则向其购买产品）情况，发现其有多转销售成本的倾向。

在搞好审计专业工作的同时，审计部在促进本部门管理规范化方面也做了跟多工作。

以公司争创全国质量奖为契机，组织审计部人员对所有文件、报表、审计项目进行了分析整理，根据审计文档规范管理，并对三年期间的审计成果进行了分析，总结了三年来的审计工作成绩与经验，根据分析，对审计业务流程进行了优化规范，进一步提高了审计工作质量，完善了审计项目责任制。

为加强审计监督力度，规范项目审计，提高审计的效益，审计部制订了《基建工程项目结（决）算审计实施细则》、《投资（设备）项目审计办法》、《财务收支审计实施办法》等制度，初步完善了审计业务制度体系。

按照《关于开展年终财产清查盘点工作的安排》要求，审计部负责实物清查专业组，时间短，任务重，审计部高度重视，和其他部门的领导和同志协调，组织召开了本专业组工作会议讨论，并请邹总做了工作指示和指导。在实际工作中，按照人员构成并分了3个小组，顺利完成了全公司16个单位和分厂的实物现场清查盘点工作，并就清查中发现的问题向终清查盘点办公室提交了专题报告，圆满完成了清查盘点任务。

根据以往年度的审计项目，对我公司经济责任审计和内部控制审计工作取得的成绩或经验，面临的困难，下一步开展审计工作的打算等问题进行了深刻总结，形成了书面总结报告。

□

本年度分别组织审计部门的同志参加了集团公司和物装公司组织的“计算机辅助审计培训班”、“财务人员后续教育培训班”、“陕西省内审协会培训班”，通过培训，提高了本部门员工的业务水平和工作能力，为我公司审计工作信息化打下了良好的基础。

纵观一年来的工作，我们觉得在以下方面需要改进和提高：

一是由于客观条件的限制和审计资源不足，虽然本年度完成了审计计划规定的审计项目数量，但中途调整的审计项目较多，占到了年度审计计划的30%以上，以后要加强审计计划制订的科学性和时效性。

二是公司招标工作的管理工作有所松懈，部分职能部门同志不遵守招标制度，有的标的发出的邀请没有针对性，有的标

的评标没有客观准确的标准，审计部门在这些方面监督力度不够。

三是由于业务水平的局限性，审计部同志在工作中对一些审计方法和审计技术运用不熟练，许多审计项目花费了大量的人力和时间。

四是审计项目三级复核不彻底，由于专业因素限制，审计项目多级多级复核存在困难，加大了审计风险，影响了审计质量。

一是要搞好审计制度建设，争取在明年建立健全全方位的审计业务监督控制体系，使审计业务有章可循。

二是要实现审计手段现代化。计算机的广泛应用，给审计工作开创了新思路，如何通过计算机软件实现审计现代化，是内审建设的一个重要方面，经过一年的学习和测试，审计部要在明年实现计算机辅助审计。

四是对我公司今年新成立和改制的xxxx公司□xxxx公司□xxxx厂立项，进行全面的经营管理审计，以督促建，帮助以上单位建立健全制度建设和内控建设。

五是开展科技经费专项审计，对公司近三年由集团公司、物装公司计划投入和企业自行投入的科技项目经费管理使用情况进行检查和评价。

六是基建项目审计试行项目管理和全程参与相结合的审计模式，对于投资大、规格高、公司和职工关心的项目要做到有资料，有报告。

七是加强设备采购审计，对投资额大、数量多的固定资产（设备）购置要采用项目管理式审计，将设备采购全面纳入审计的监督之下，降低投资风险，提高投资效益。

八是继续坚定不移地实施全面审计突出重点方针，集中精兵强将把重点项目审深审透，争取审出一些拳头项目来，抓好重点审计项目、优秀审计项目，带动整个审计业务上台阶。

外包分析报告篇五

各位领导：

一年来，在公司领导的亲切关怀和指导下，我在审计部经理的岗位上，带领审计部的全体同仁严格按照年初制定的审计计划，紧紧围绕公司提出的“加大核查、审核、监管力度，确保各项制度深入落实”这一工作目标，积极主动地在公司内部开展了审计工作。经过全体同志们的共同努力，取得了一定成绩，主要表现在：1、从公司内审工作的开展上实现了由原来的浅层次、窄领域的简单审计向多方位、宽领域的综合审计的转变，实现了从创建到各项工作得以健康发展的良*过渡。2、从个人的工作能力发面，实现了从最初的不了解、不熟悉，工作过分谨慎小心，甚至有些领域不敢介入，到现在能大胆的、全面的开展工作的转变。可以说经过一年的努力，我现在已经全部融入到了这个充满活力、朝气的大家庭中，但这与领导对我的期望和要求还存有较大的差距。不过我相信有公司领导的信任，有在座的各位部门经理的大力支持，再加上我们全体审计人员的勤奋工作，公司的内审工作一定能一年会比一年有起*。同时也会能得到公司领导和同志们的认可及。下面我从三个方面汇报工作：

一、20xx年的主要工作

1、严格审计的纪律和制度

审计部是一个新设部室，领导寄予我们厚望，同志们也关注着我们的发展，我深知责任重大。为了使内部审计工作在公司管理中得以顺利开展，审计部在成立后的第一次全体会议上，就根据制定的年度工作计划，并结合内部人员的具体业

务能力，本着既要明确各自岗位职责，还要坚持分工不分家的原则，进行了内部分工。并从工作纪律、工作作风、工作态度、工作形象和工作结果等五个方面提出了具体的要求。这些基础工作的进行，为我们全年工作的顺利展开打下了扎实的基础。

2、积极开展对驻外分公司财务管理的监督和评价

临沂狮玛公司是我公司至今唯一一家对外*开展经营业务的驻外分公司，年生产各种复合肥近40000吨，加上销售总公司的肥料，2011年销售收入已经突破了一亿元，公司的资产总额也达到了1000多万元。但是由于种种原因，该公司一直没有建立起完整、严密的内部核算管理制度，从而使会计信息的反映带有很大的不真实*，也给总公司的财务管理带来了一定的风险*。根据公司领导的要求，我们在对其会计核算进行检查审核的同时，先后分两个阶段对该公司的财务管理进行规范、核查。第一阶段是参照总公司的相关制度，帮助该公司制定其内部的财务管理制度，建立健全仓库管理的工作流程，健全会计核算的账簿体系，规范会计核算程序，建立严格的、定期的会计报告制度。第二阶段，对规范后的会计核算制度，实施正常的审计检查，通过这一系列工作，规范了该公司核算制度的同时，也教育了会计人员，增强了他们做好工作的责任心，起到了很好的效果。

3、严格费用报销规定，严格费用审核

今年是我公司各种费用报销新规定*的第一年，旧的报销程序和标准对审计工作影响很大，突出反映在人们的认识上。审计是执行各种规章制度的前沿，审计人员就是把这个关口的，将不符合规定的支出堵在这个关口之外，是我们审计人员的责任。我们从一开始的单纯的业务费用审核逐步扩大到后勤的费用审核、生产车间*的审核、装卸费的审核、车间修理费的审核等，基本上包括了所有的支出。为了保*这一工作的质量，我们利用可利用的一切时间，组织学习公司*发布的新规

定，新同志为了尽快提高自己的技能，主动请教老同志，并对要点及时做好笔记，所作的这一切都为做好这项工作打下了良好的基础。一年以来，尽管我们对费用的审核量上不断增大，但基本上没有出现有问题的审核，从而有效的配合了公司的财务管理工作。

4、利用一切可利用的机会，为领导提供市场监管信息

根据公司领导的安排，今年，我先后到河南和省内的几个市场。针对市场反映出的问题，进行了核查，并结合核查进行了市场调研，这也是审计部2011年工作计划的一项基本内容。核查中，我们昼夜兼程，为了把问题核查清楚，把市场调研准确，每到一处都积极地与客户沟通，多方收集市场信息资料，这一切都为我们后期报告的撰写积累了丰富的第一手资料。先后两次的市场走访，形成了近万字的报告，把问题找准了，建议提对了，得到了公司领导的肯定和客户、业务人员的好评。

5、工业园区建设项目的结算工作已接近尾声

根据工作计划，并经公司领导批准后，组织了对工业园区建设项目施工单位报价的核对及园区设备计价等工作。园区项目建设跨度长、项目多、投资大、施工单位多、资料零散，我们通过努力一一克服了这些困难，截止到10月底这项工作已基本结束。此项工作的顺利开展，既较好的维护了我们金正大公司的对外形象，也为公司取得了可观的经济效益。

6、应收账款的回收工作进展顺利

按照工作计划，组织了应收账款的回收工作。为了使这项工作做得扎实有效，在公司财务部的通力配合下，首先对截止到2011年12月31日之前的应收账款进行了梳理，并根据内部的落实情况编制了账龄分析表。本着先清没有问题的客户这一原则，组织实施了清查、清收工作。截止到今年10月底，

共清收账款176390元，较好的维护了公司的合法权益。

二、工作中存在的不足

1、审计工作还存在盲点，如对经济合同的审查。

在企业经营活动中产生的各类经济合同是企业经营管理的一项重要内容。实施有效的经济合同审核也是内部审计的一项重要工作。早在审计部成立之初就制定出了要建立有效的合同管理机制的工作计划，提出了要全程参与施工合同、大型设备及物资采购合同的拟定、评审乃至签订的建议和目标，并要求与有关科室、部门共同配合对合同的主要条款和要素进行评审、会签，以达到签订的所有合同都满足可行*、合法*、效益*的要求，并对合同的执行情况进行全过程跟踪监督。但是由于种种原因，特别是我自身的努力不够，这项工作至今也没有开展起来，形成了审计工作的一个盲点。（今年我向公司提出了要成立合同管理领导小组的建议）

2、审计工作还不够深入、细致；

审计工作是一项政策*、**很强的工作。在内部审计工作当中，既要本部门积极主动，也需要其他科室部门的合作，更需要按公司计划进行。但是一年来可能由于我对公司要求的理解方面还存在差距，导致了我们的工作中经常表现出依赖*大、主动*差和开拓*不高的弱点。针对工作中反映出的三*，我又详细的找出了工作中存在的二十个问题（见附表）

3、审计的职能有待加强

回顾一年来我们的审计工作，往往理顺*、规范*的成分多，审计评价的成分少。之所以出现这种现象与我的思想认识有关，更与我开拓意识不强有关。我一直认为这只是刚开始，一切还不规范，审计工作头绪比较乱，等理顺好了以后的审计工作也就好开展了。正是这种思想的存在，使我们在工作

中无形的淡化了审计的职能。

4、本部门的人员对公司开展的各项活动参与不够积极

审计部成立之初，从对公司内开展内部审计工作项目存在不确定*及为公司节约人力资源的角度考虑，组架不大。可这样一来，在保*正常的费用审核和*审核的前提下，再应对其他活动时，人员就显得紧张了。特别是下半年园区建设工程结算核对工作开展以来，审计部内每名成员的工作都无形中加重了，再参加公司举行的活动时就显得力不从心了，所以对公司下半年特别是进入三季度后组织的活动，我表现得不是很积极，或多或少的影响了整体的活动效果。

三、20xx年的工作计划

20xx年审计部的总体工作目标是：在20xx年审计工作在公司经营管理中取得了重大突破的基础上，积极主动地开展企业的效益审计，加强对公司财务管理及会计资料的审计，评价其真实*、合规*及效益*。充分发挥审计的监督职能、评价职能和管理控制职能。在具体的工作中，进一步调整工作思路，重点是要把审计工作的重心前移，将事后审计同事前、事中审计并重，努力使审计的批判*、保护*和建设*的作用得到最大程度的发挥。为公司的二次创业目标的实现做出应有的贡献。

具体的工作有以下六个方面：

1、继续做好费用及*的审核

这项工作做好了，就体现了审计是企业经济卫士的作用[]20xx年由于我们非常注重与财务部的交流与沟通，这项工作开展得还是比较顺利的。特别是对车间及装卸队*的审核结果上墙制度，既体现了审计的公正、公开、公平，也从某种程度上对管理者起到了*示作用。

2、重点对公司基建项目进行审计

企业的基建工程既是一个投资大的地方，也是一个容易出问题给企业造成损失的地方。参照20xx三季度以来我们进行的工业园区基建项目的工程验收、施工单位报价核对的工作，虽然过程很顺利，也维护了公司的合法权益，但是这只是浅层次、简单的、事后的审核，并不能很好的体现内部审计对投资项目的管理监督的作用。2011年我们要保*不仅从形式上，还要在内容上对基建项目进行全方位的整体监督审计，积极争取总公司及相关部室的配合，努力做到从项目立项、工程投标、施工队伍选择及具体施工合同的签订、施工过程中项目的变更签*、建筑材料的选定和价格的确定，直至竣工决算的全过程参与，为审计工作能深入细致的开展打下基础，绝不只做最后收方工作的随从者。

3、积极开展对公司财务信息的核查与审计

20xx年制定的内部审计工作规定中已经明确规定了要定期开展对公司财务活动的审核任务。但由于我没有把主要精力放在这项工作上，所以很难对公司的财务管理作出正确的评价，也没能为公司领导提供过有效的管理信息。2011年我们审计部将每季度对公司的财务收支凭*审计一次，重点监督检查各项制度的执行情况和会计处理情况。全年分两次对总公司的经济效益进行全面的审计，评价其真实*、合理*及有效*，努力为公司决策层提供及时有效的财务状况和公司经营管理情况的信息。

20xx年我们还要加强对生产一线成本核算的监管，全年计划对每一个生产车间进行一次全面的成本核算管理的核查，以帮助生产车间严格成本核算制度，减少浪费、增加收入。(1) 审查产品的生产是否是按计划生产的，是否有审批手续。(2) 原材料的耗用数量是否是真正的耗用，有无出库单，出库单的办理是否严格按手续，程序是否合规，包装物的耗用是否与产量一致。(3) 生产产品的成本计算是否正确，包括直接材

料、直接人工、燃料、动力等是否有依据手续，并要与计划消耗数量相比较，找出节、超原因(4)设备的保养保护。

4、继续做好对驻外分公司的制度执行和经济效益的审计

在即将过去的一年里这项工作我们开展得比较顺利□20xx年我们要在这个良好开端的基础上继续做好这项工作，每季度对驻外分公司的财务收支和制度执行情况进进行审计，全面反映其现金流转及经济效益情况。

5、继续做好应收账款的清收工作

组织应收账款的清收工作仍然是2011年审计部的一项重要工作，我们将每两个月一次对应收账款进行分析、评价，努力争取在04年清收工作的基础上再有大的突破。(我已在建议中提出了要成立应收账款清收小组)

6、积极配合销售公司，加强对市场营销的监督检查。

全年计划安排两次对公司的市场营销情况进行核查，重点从业务人员执行公司价格规定、营销政策、是否存在挪用客户货款窜户发货、返利和广告费的发放、质检费用的报销、货款的回收、销售计划的完成情况以及客户满意度等几个方面进行检查，以此评价其市场驾驭能力并为公司对业务人员的考核提供尽可能详细的资料依据。今年计划还要针对群众反映比较强烈的业务部的费用报销进行专项核查，以规范业务部人员执行公司财务规定的自觉*。(我提出了公司要*一个处理市场遗留问题的办法的建议)

总之，内部审计作为企业发展的卫士，审计部作为公司后勤的重要一环，明年的工作依然是艰巨的，我要戒骄戒躁，做到凡事有章可循、有法可依，实事求是地提出问题及处理问题，切忌主观、武断。为公司的二次创业作出最大限度的贡献!