

# 2023年公司工程审计报告 公司财务审计报告(汇总5篇)

在现在社会，报告的用途越来越大，要注意报告在写作时具有一定的格式。那么，报告到底怎么写才合适呢？下面是小编带来的优秀报告范文，希望大家能够喜欢！

## 公司工程审计报告篇一

审计作为应用性很强的一门学科、一项重要的经济管理工作，是加强经济管理，提高经济效益的重要手段。对中央银行的财务收支；金融机构的资产、负债、损益；国家事业单位的财务收支；企业的资产、负债、损益；国家建设项目预算的执行情况和决算；国际组织和外国政府援助、资金以及其他有关基金、资金的财务收支；社会团体受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督。经济管理离不开审计，经济越发展审计工作就显得越重要。

### 一、实习的目的和意义

课程实习是大学本科教育中的一个极其重要的环节，特别对于我们财务管理专业学生而言更是如此，它是对我们学生的专业知识进行综合培养和检阅的教学形式。通过审计实训，不仅能够熟悉审计实务的流程，而且能够加深对审计理论知识的理解和应用，熟悉审计基本理论和技能的运用，为将来从事审计、会计工作打下坚实的基础。

除此之外，在实习的过程中，通过具体业务的操作，能够提高分析问题和解决问题的能力，还能培养同学之间团结互助和讨论学习的精神。

### 二、实训的内容：

计总体策略和具体审计计划，最后对审计证据进行整理、分析、鉴别、汇总，形成恰当的审计意见，并出具审计报告。

三、实训时间：

四、实训总结：

我们的实训总共分为5模块，分为：

- 1、计划阶段审计实务操
- 2、货币资金审计；
- 3、应收及预付审计；
- 4、收入的审计；
- 5、固定资产及无形资产的审计
- 6、审计报告；
- 7、审计总结。

虽然上过很多学分的审计课，但这是第一次真正意义上理解到审计是怎么操作的。虽然之前有参加过会计模拟手工记账的实训，但这次的感觉却完全不同，几乎全靠自己的能力和理解，刚开始时，面对着一厚本的平安纸业资料，我竟然有点无从下手的感觉，久久不知如何开始，后来在老师的耐心指导下，开始有了一点头绪。我理解到审计是一个需要耐心和细心的工作。

从大一到现在做了很多的上机实习课，每一次都有不一样的体会，不仅因为实习的课程不同了，也因为随着年岁的增长，看到的東西也有所不同了，通过这次审计的上机实习课我也学到了不少的东西。

1. 夯实基础，加深记忆，促进理解。整个实习的过程主要以自学为主，理论联系实际就变得至关重要。在审计过程中遇到了很多会计上知识，对于会计的处理我都已经忘记了。通过这次实习不仅加深了对审计工作的了解，更让我回顾了很多会计处理方法和原则。

2. 积极的态度。

在实训期间的确是枯燥无味，每天我们都要细心的去对数据，查资料。这样保持谨慎积极的态度尤为重要。

3. 理论和实践相结合。

在这次的审计实训周特别深有体会，原以为学到了一些书本知识就可以了，就可以很好地把它运用到实际工作中来。其实我们在学校所学到的书本知识，只是理论知识，我们只有通过实训，使我们的理论指导实践，只有这样，才能更好地与以后的会计工作接轨。我们要做到理论指导实践，从实践中不断总结，从而真正地做到理论与实践相结合。

4. 团队精神。

在实训练习的过程中很重要的一点就是经常和左右的同学讨论不懂的问题和错误的地方，有时候也会分享一些小心得，小技巧。这次的实训是团体合作，这就需要我们学会与人沟通，合理的分配好每个人的工作，听取别人的意见，这样才能达到实验的最精确的结果。然而别人遇到不懂的问题时，我们要尽自己的能力去帮助同学，因为从中我们也是收益的，我们也会收获不少东西。

每做一次实训，感觉大家的收获总会不少。做实训是为了让我们对平时学习的理论知识与实际操作相结合，在理论和实训教学基础上进一步巩固已学基本理论及应用知识并加以综合提高，学会将知识应用于实际的方法，提高分析和解决问题

题的能力。

在实训的过程中，我们深深感觉到自身所学知识的有限。有些题目书本上没有提及，所以我们就没有去研究过，做的时候突然间觉得真的有点无知，虽所现在去看依然可以解决问题，但还是浪费了许多时间，这一点是我们必须在以后的学习中加以改进的地方，同时也要督促我们在学习的过程中不断的完善自我。

虽说时间不长，但其中的每一次实训都使我们收获很大、受益匪浅，它不但极大地加深了我们对一些审计知识的理解，从而真正做到了理论联系实际；更让我们学到了很多之前在课堂上所根本没法学到的东西，这对于我们的学业，乃至我们以后人生的影响无疑都是极其深远的。

在实训中，由于粗心大意，很多数字我们总是做错，比如银行存款和库存资金的监盘就重复了很多遍。在填制某几张表时由于资料不健全导致我们不能继续做下去。

其中，的问题还是我们第一次做审计，经验方面还不足，使得我们做起来很吃力。自己没有耐心，经常会因为资料的枯燥而放松自己去想一些不相干的事，以致遗漏了某些细节，导致后来填表时为了谨慎又要重新看一遍，引起了不必要的麻烦；虽然实训中有老师指导，但是很容易就发现自己的审计学基础知识没有打好，今后还得加强练习。

总之，这次实训让我们了解到审计基本要求，基本流程，基本规范，实现了从理论到实践的过渡过程；掌握了审计操作的基本技能，讲审计专业理论知识和专业实践有机的结合起来，开阔了我们的视野，增加了我们对审计实践运作情况的认识，为我们毕业走上工作岗位奠定了坚实的基础。

公司财务审计报告模板3

# 公司工程审计报告篇二

xxx□

我们接受委托，对xxx改建工程的竣工财务决算进行了审计。工程财务决算及相关资料的真实性、完整性由代建单位北京xxx管理咨询有限公司（以下简称xxx公司）负责。我们的责任是对xxx改建工程竣工财务决算发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》、《会计师事务所从事基本建设预算、结算、决算审计暂行办法》以及国家发改委、财政部、建设部等颁发的有关法律法规文件进行的。在审计过程中，我们结合工程的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

xxx改建工程设计概算金额为18,307.21万元，工程实际投资18,453.19万元，与审减后概算相比超支145.98万元。形成交付使用资产18,453.19万元，全部为固定资产。现将审计情况报告如下：

## 一、工程基本情况

### （一）工程概况

xxx□以下简称体育馆）位于北京市朝阳区门外工体西路，始建于1959年，由北京市建筑设计院（现北京市建筑设计研究院）设计，使用至今已经接近50年。该工程建筑平面为圆形，钢筋混凝土框架结构，屋盖为轮辐式双层悬索结构，基础采用独立柱基和预制桩基础。该工程圆形平面底层直径为120米，上层直径为110米，比赛厅结构净跨度94米，净高20米，工程采用的双层悬索结构是我国首次采用悬索结构建设大跨度建筑物的工程。

面积1134平方米，建筑高度4.15米。改建后主要用途为2008

年奥运会拳击比赛馆、残奥会盲人柔道比赛馆，观众坐席达到13000座。

改建主要内容有：建筑主体改造、总体平面布局的改造。其中，建筑主体改造包括：奥运用房改造、屋顶翻修、观众席座椅更换、记者评论员席改造、残障观众设施改造、结构加固改造、给排水系统、通风空调系统、强弱电系统改造等；总体平面布局改造包括：根据奥运会赛时要求把馆外场地分为前院后院，增设各种室外临时设施，增建能源中心，增设西门。

## （二）工程立项及概算批复情况

2005年11月北京市发展和改革委员会以（京发改[2005]2527号）《关于xxx改造项目可行性研究报告的批复》同意建设xxx改建项目。

2006年3月北京市发展和改革委员会以京发改[2006]202号文《关于xxx改造项目初步设计概算的批复》，核定项目总投资为17,991.00万元。

2008年7月北京市发展和改革委员会以京发改[2008]1250号文《关于批准xxx奥运工程新增改造建设资金的函》，核定项目总投资增加316.21万元。经调整□xxx改建工程批复概算总投资18,307.21万元，其中：建筑安装工程费16,252.28万元、其他费用1,566.72万元、预备费488.21万元。

## （四）工程管理、设计、监理及施工情况

2006年10月26日前，该工程依据北京市“2008”工程建设指挥部办公室与xxx公司签署的代建合同，由xxx公司作为代建人，负责项目的投资管理和建设组织实施工作。最终使用人为北京职工体育服务中心。

2006年10月26日，北京市“2008”工程建设指挥部办公室与xxx联合下发了市建指办[2006]243号“关于印发理顺工人体育场、馆奥运改造项目管理责任体系和管理机制的方案的通知”，明确了业主负责制，并继续实行代建制的原则□xxx作为xxx奥运改造项目业主单位，也是实施代建制的委托人之一□xxx单位履行业主职责，对工程建设全过程负责。

该工程的设计单位为北京市建筑设计研究院，监理单位为北京鸿厦建设工程监理有限公司，总承包单位为北京城建集团有限责任公司，约定分包及供货单位11家，主要有xxxxxx等。

### （五）工程开工及交付情况

xxx改建工程自2006年6月13日正式开工建设，由并交付使用。

于2007年11月8日xxx改建工程已经xxx中心及本工程由勘察、设计、施工、代建、建设、监理六方单位进行了验收，认定该工程满足设计要求，符合国家质量验收标准，达到了竣工条件，并交付使用。

## 二、审计基本情况

### （一）审计范围及目的

根据贵单位委托要求，对xxx改建工程竣工财务决算进行全面审计，本次审计范围主要是对该项目截止2009年5月15日竣工财务决算报表及与竣工财务决算有关的资料进行审计，并对工程建设过程中存在的问题予以披露，确定其实际完成投资额，为办理固定资产交付提供依据。

### （二）审计依据

2、财政部财会字[1995]45号《国有建设单位会计制度》；

- 3、财政部财会字[1998]17号《国有建设单位会计制度补充规定》；
- 6、财政部、建设部财建[2004]369号《建设工程价款结算暂行办法》；
- 7、财政部财建字[2002]394号《基本建设财务管理规定》；
- 8、国务院关于投资体制改革的决定；
- 9、可行性研究报告、初步设计概算、修正的概算；
- 11、建设单位提供的财务决算资料；
- 12、与建设项目有关的全部财务资料；
- 13、与建设项目有关的内部管理文件。

### （三）审计原则

我们本着公平、公正、科学、合理的原则，对xxx改建工程竣工财务决算进行了审计。

### （四）审计程序

- 1、接受贵单位的委托；
- 2、根据委托审计任务的要求制定审计计划，安排项目审计人员；
- 3、向代建单位提出审计所需的资料清单，并对其提供的资料进行初审；



- 4、现场踏勘、调查，核实该工程的基本情况；
- 5、核查代建单位有关该工程的财务、资金状况；
- 6、审计过程中发现的问题，及时向代建单位进行核实、取证；
- 7、向贵单位提交审计报告初稿，并根据贵单位意见修改审计报告初稿；
- 8、向贵单位提交修改后的审计报告，经双方同意后出具正式审计报告；
- 9、向贵单位报送审计报告。

### 三、审计结论

#### （一）资金到位及投资完成情况

截止2009年5月15日xxx改建工程实际到位建设资金17,545.56万元，工程总投资为18,453.19万元，其中：建筑安装工程16038.32万元、设备投资1052.32万元、其他投资1,362.54万元。

#### （二）概算执行情况

xxx改建工程概算金额为18,307.21万元，工程实际投资18,453.19万元，与计划投资相比超支145.98万元。具体分析如下：

##### 1、建筑安装工程投资情况

建筑安装工程投资概算为16,252.28万元，实际投资17,090.65万元，较概算超支838.37万元。主要是体育馆改造工程和观众坐椅工程超出概算。其中：体育馆改造工程概

算金额为11,693.28万元，实际投资金额为13,190.18万元，超出概算1596.9万元；观众坐椅工程概算金额为241万元，实际投资金额为269.52万元，超出概算28.52万元。主要超支原因因为：

- 1) 主席台裁判席翻新、修复增加费用约33.5万元；
- 2) 测试赛停车场工程增加费用约43万元；
- 3) 原结构柱界面误差超过15公分，为了统一必须加大柱截面增加约55.5万元；
- 4) 供电局文件要求阻燃电缆，增加变更约64.6万元；
- 6) 屋面铝板刷漆增加费用约71万元；
- 8) 调增人工费约344.91万元等等。

另外，能源中心、拆除工程、室外工程比概算有所节约。能源中心概算金额为2,253万元，实际投资1,872.85万元，节约380.15万元。拆除工程概算金额为666万元，实际投资262.14万元，节约403.86万元。室外工程概算金额为1,499万元，实际投资1,495.96万元，节约3.04万元。拆除工程节约的主要由于投标报价节约，能源中心节约的主要由于设备招投标报价节约。

## 2、其他投资情况

其他投资概算为1,566.72万元，实际投资1,362.20万元，较概算节约204.18万元。

概算内未列支的费用共计96.26万元，其中主要为审计费用46.53万元、各类检测费27.54万元，追光灯租赁服务费6万元、三大理念展览制作费4.91万元，专题片制作费4.5万元，

利息收入-7.56万元等。除上述概算内未列支费用外，其他费用均较概算有所节约，详见附表七《概算执行情况表》。

### （三）工程结算情况

xxx改建工程由xxx事务所有限公司出具了结算审核报告，该工程送审结算总金额17,525.81万元，审减金额466.67万元，最终工程审定金额17,051.14万元。详细情况见工程结算审核报告。

### （四）资产交付使用情况

截至2007年11月8日□xxx改建工程形成交付使用资产18,453.19万元，其中固定资产18,453.19万元。

## 四、其他需要说明的事项

截止2009年5月15日xxx改建工程共收到基建拨款175,455,606.39元，其中：市总工会47,422,462.59元占27.03%；“2008”办公室拨款128,033,143.8元占72.97%。

按照市发改委批复的出资原则，工程总投资中市总工会承担30%，奥运专项资金承担70%。现体育馆改造实际总投资184,531,853.95元，则总工会应出资55296556.19元，奥运专项资金应安排129235297.77元。截止2009年5月15日□xxx改建工程尚需拨付资金9,076,247.57元，其中市总工会尚需拨付7874093.6元，奥运专项资金需安排资金1202153.96元。

## 五、审计评价

xxx改建工程由北京xxx管理咨询有限公司作为代建人负责建设，建设单位在基本建设管理方面依照合同法签订了施工合同，并按照相关规定对施工单位编制的工程竣工结算进行了结算审计。工程的实施过程中，按照《北京市政府投资建设

项目代建制管理办法（试行）》等相关规定，设置了相关的机构和专业人员，按管理程序对工程实施过程进行了造价控制和投资管理。并聘请了北京鸿厦建设工程监理有限公司对整个项目进行了监理。

财务核算基本符合国家相关财经法规，在所有重大方面公允的反映了工程的实际收支情况。

附表一：基本建设项目概况表

附表二：基本建设项目竣工财务决算表

附表三：基本建设项目交付使用资产总表

附表四：基本建设项目交付使用资产明细表

附表五：待摊投资明细表

附表六：应付账款明细表

附表七：概算执行情况表

## 公司工程审计报告篇三

今年以来，我司以“作风建设年”、“三解三促”活动为契机，全面动员、多措并举，进一步激发审计人员的工作积极性、创造性，在全司掀起转变作风，创先争优的工作热潮，力求在全市各项审计工作中打头阵、争先锋。

一是统筹兼顾，强化管理。根据党工委、管委会批准的全年工作计划，年初各科室按照各自的职能分工，制定了全年工作计划安排表，做到了审计任务、审计内容、审计人员、实施时间四个明确。

二是完善制度，强化规范。我司出台了《\_会议制度》和《无\_管理办法》两个文件，对《\_管理办法》、《\_考核办法》等文件进行修订。

四是学习交流，强化创新。为创建学习型机关，我司坚持每月召开一次全体工作人员学习交流会，每季度召开一次全区内审机构负责人工作交流会。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地看到存在的问题和不足。审计力量难以适应新区跨越发展的需要，绩效审计和信息系  
统审计还要不断探索和完善，审计成果转化工作有待加强。

内审要树立服务意识。内审工作的性质决定了审计工作必须坚持监督与服务并重，寓监督与服务之中。内部审计归根到底是一种内部管理行为，它的目标是为了加强内部管理，为管理者服务。结合公司实际情况，内审工作的监督、评价、控制职能都必须着眼于为公司的发展服务，把服务意识融于整个审计过程中，在做好监督的同时为领导提供可靠的决策依据。

领导的重视与支持是搞好内审工作的关键。领导的重视程度越高，内审工作就越有依靠，发挥的作用也就越大。我们在认真做好工作的同时，注重同分管领导及上级领导的交流，不定期汇报工作情况，争取领导的信任，取得了领导对内审工作的重视和大力支持。公司领导对审计工作倍加关注，对审计的组织、人员的调配予以大力支持，对重大问题的定性与处理亲自过问，对审计报告认真批阅，及时提出了整改意见和具体要求，为审计工作的顺利实施提供了有力保证。

总之，经过20\_年的工作磨练，我对\_公司已经有了一定层面的了解，为以后顺利开展工作奠定了坚实的基础。但是，随着审计部门的逐渐完善，以后的工作将面临许多新的问题：被审计部门的相关人员未能很好地理解我们的内审工作、审计工作需进一步深入、审计项目需更加具有针对性，审计方

法需进一步改进，审计力度需进一步加强等。面对种种挑战，在以后的工作中，我将在部门经理的领导下及与其他内审人员的合作中，努力工作、抓住机遇、总结经验、查找不足，联系\_公司的实际情况，并结合公司总经理在内审部门20\_年年度工作计划讨论会上提出的内审工作应紧紧围绕“针对性、依据性、时效性”等三性有序开展及现阶段内务审计工作重心应放在对“执行力”的检查上的要求，努力使工作再上新台阶！

## 公司工程审计报告篇四

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识，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\_县审计局，实习的主要任务如下：

1. 调查\_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\_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\_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

\_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。\_县属于\_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2000年南京计算机审计展示会上才只有18个参展单位，象\_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\_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称度较低的情况下，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，受到大多数员工的肯定，效果显著。

公司财务审计报告模板4

## 公司工程审计报告篇五

做好会计培训工作及财务管理工作。

今年三季度我们配合财政局做好“财务管理促进年”活动的宣传发动，对列统企业进行了财务管理工作的抽查，并针对抽查情况提出了建议和要求。今年我们还配合财政局会计科举办了多期培训班，上岗培训达20人次，继续教育达266人次，



扬州财政专题讲座达30人次。我们还利用年报会等时间让企业财务科长互相交流、取长补短，学习内部管理经验，使企业财会人员既增长了业务知识，也为做好财务工作起到了促进提高作用。

综上所述，今年我们虽然做了一些工作，但距离改革发展的需要和领导的要求还有差距，主要表现在：

一是与企业和相关科室之间沟通不够深入；

二是对困难企业的内审工作重视不够；

三是服务企业方面缺乏主动性；

四是报刊信息方面仅满足于完成任务，没有做到超额完成很多。

有效监督。加强制度执行的监督，加强对预算的执行的监督，加强资金使用的监督。随着各分子公司财务人员分散到相应的公司进行办公后，集团公司财务部应对其进行的经济业务活动进行监督，确保经济运行有效、安全。首先必须制定相关的财务制度。

与其他规章制度一样，一旦指定，就要确保得到严格执行，确保各项制度落实到位，逐步形成以制度化管理，用制度管理取代以人管理，实现财务制度化。通过外部审计，定期对各分子公司财务进行审核，保证财务数据的真实、合法。

加强控制。加强对费用的控制，控制重大生产经营方向的调整；控制对外投资和筹资；控制分配制度；加强税收筹划，利用集团优势减少税负。

开拓创新。\_年年我司股本结构将发生较大的变化，公司财务管理制度也将随时作出相应的调整，在成本管理、资金预算、

费用管理等也将遇见许多新的要求和新的矛盾，财务审计部将在公司领导的正确领导下，充分发挥全部员工的主观能动性，不断转变工作作风，调整工作思路，根据实际，开创工作，为公司财务管理服好务。

公司财务审计报告模板5