

# 2023年审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告(模板8篇)

报告，汉语词语，公文的一种格式，是指对上级有所陈请或汇报时所作的口头或书面的陈述。怎样写报告才更能起到其作用呢？报告应该怎么制定呢？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。

## 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇一

工会委员会组成人员作用的发挥，特别是兼职委员作用的发挥，在一定程度上影响着工会委员会民主权利的行使和监督水平、质量的高低。本来，兼职委员作为职工代表中的“代表”，理应有着比普通代表更强的责任意识，代表职工行使好民主管理、民主监督的权力。然而在实践中情况并非如此，有相当一部分兼职委员们并没有将委员职务看的很重，每逢召开会议时，总以多种理由加以推脱，在他们看来，召开会议是主席、副主席和专职委员们的事情，出席会议只不过是例行公事罢了，参不参加会议与自己并没有多大关系。有的即便参加了会议，也是以“配角”身份出现，只是来“听会”而已，会议中很少发言。甚至有的兼职委员们认为自己是“跑龙套”的，只是在委员会中凑个数。

一是兼职委员对自身的定位存在认识误区，他们把委员职务当作是“一种光环”，是领导对自己工作业绩和能力的认可，而授予的一个“荣誉称号”，因而出席会议也只是做做样子，很少有实质性的发言或建议。

二是工会委员会在会前的筹备或组织的一些视察、调查活动很少吸收兼职委员参加，造成兼职委员对会议议题不了解、不熟悉，开会时无感可发，无言可建。

三是缺乏兼职委员培训机制，使委员对自身的权利和义务，肩负的重托和应尽的责任缺乏足够的认识，真的把委员职务当作“兼职”了。这些因素的存在直接导致那些兼职委员们甘当“配角”，出工不出力。

怎样才能让兼职委员们实现从“配角”到“主角”的转变呢，笔者认为，首先，要把好兼职委员的“入口关”。也就是说在职工代表大会选举中，在兼职委员候选人选确定上，要从思想素质、工作作风、履职意识等方面进行严格把关，并要广泛听取全体代表的意见，进行层层筛选，最终把履职意识强，“能干事、想干事、会干事”的代表确定为兼职委员的候选人，而不能把委员职务当作一种“荣誉”，随便授予。

第三，要为兼职委员强化“主角”意识创造条件。要定期组织兼职委员开展一些调研活动，尽可能的使他们了解和掌握更多的企情和职工呼声。对工会会议会前的筹备和组织的专题视察、调查活动也要积极吸收兼职委员参加。此外，要建立重大事项通报机制。对重大事件都要及时向兼职委员进行通报。只有掌握的情况多了，在会议发言和平时作用的文本站版权所有发挥中才会有积极性和主动性，提出的意见和建议才会有针对性，这样在不知不觉中，兼职委员的“主角”意识就会逐渐得到增强。

第四，要建立兼职委员履职考评机制，疏通[文本站—您的专属秘书！]委员任职“出口关”。目前，从大多企业和地方工会工作实践来看，还没有什么企业工会和地方工会委员会的兼职委员因履职意识不强，甘当“配角”而被劝其辞职或被罢免。加之，兼职委员的思想认识存在偏差，是否履职也毫无压力感可言。因此，要想使兼职委员“配角”思想得到根本性的较变，就必须要建立相应的履职考评机制，疏通委员任职“出口关”，打破委员任职的“终届制”，对那些甘当“配角”，滥竽充数的兼职委员，通过一定的方式和措施，劝其辞职或启动罢免程序，以此来不断增强他们任职的危机感，调动他们履行职务的主动性和积极性，真正行使好职工

所赋予的权力，最终实现从“配角”到“主角”的转变。

## 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇二

20xx年，三矿工会在矿党委和上级工会的正确领导下，在矿行政的大力支持下，紧紧围绕三矿各项奋斗目标，按照年初的工作安排，积极开展群众安全、民主管理、扶贫解困、家属协管等系列工作，取得了一定成绩，为推动我矿安全高效发展、构建和谐稳定矿区发挥了积极作用。

全心全意依靠职工办企业是我们党的根本方针，维护职工合法权益是工会的基本职责。一年来，矿工会组织坚持以职工为本、主动依法科学维权的工会维权观，带着感情维护职工权益和企业的根本利益，使广大职工牢固树立了爱岗如命，以企为家的思想理念。

一是切实加强职代会建设。职工代表大会是企业实行民主管理的基本形式，是职工行使民主权利的机构。在元月份组织召开了九届十五次职工代表大会。会议审议通过了矿长行政工作报告、职工提案解答报告等重大事项；矿职代会各专门委员会认真履行职责，围绕职代会中心议题积极开展督查职代会决议、职工提案的落实等日常工作。一年来，利用回音壁收集整理职工意见建议1800余条，同类合并整理后进行筛选，把职工合理化建议报送矿领导进行解答，根据落实情况，出回音壁12期。7月份，公司总结提炼我矿以回音壁为载体民主管理工作先进经验的基础上，在我矿召开了鹤煤集团民主管理工作现场会，学习推广我矿的先进经验。今年在河南煤化和鹤煤集团工作会上，把我矿的回音壁工作作为四个品牌工程之一，在河南煤化全面推广，拟定于今年3月份在我矿再次召开现场会。二是进一步拓宽民管渠道。我矿持续矿务公开、区队四通过、九公开和三签字制度，连续三年获省煤矿务公开先进单位。三是认真履行集体合同。我们严格按照公

司集体合同的实施细则，集体合同领导小组每半年对执行情况全面检查，通过检查，矿上能按规定执行，职工表示满意。四是建立健全帮扶脱困机制。春节前夕，发放慰问救济金126000元，受益1160户；平时救济72户，发放救济金50000元；家访困难家庭12户；检查两堂一舍53次，查出问题共160条，整改率100%；组织了向玉树灾区捐款活动，4588名干部职工捐款305822元；金秋助学共救助13名困难学生37000元；8月17日共有3279人为注浆队大病职工贾爱国捐款35451.7元；9月份共有1584人为煤一队大病职工徐留成捐款，共计29932元；参加今年劳模疗休养共27人。

按照集团公司的统一部署，围绕矿上的中心工作，积极发动广大职工投身矿上的安全生产，在推动我矿安全高效发展中发挥好主力军作用。

一是开展劳动竞赛。我们在年初制定了两提两降五创新、万人百岗争标兵劳动竞赛方案，成立了以矿党政工为首的竞赛活动领导小组，各单位也都成立了相应的竞赛组织。在这项竞赛活动中，涌现出安全标兵、岗位明星、采掘先锋、等先进人物60人，在全矿形成了比学赶帮超的良好氛围。二是坚持科技创新，科学发展。按照矿上关于实施科技、管理创新要求，大力开展职工自主创新活动，广大职工发挥主人翁精神，围绕矿上安全生产献计献策。三季度上报公司五小成果36项，5项获公司三等奖。三是持续开展岗位练兵。在层层选拔的基础上，积极参加了公司的技能竞赛比武活动，通风区张红领、机修队索全军获公司通风工、矿井维修钳工第三名。四是持续开展安康杯竞赛。在认真总结以往安康杯竞赛经验的基础上，发动全矿职工积极开展了十个一竞赛活动，使广大职工充分认识到这项竞赛在安全生产中的重要作用。由于这项活动扎实有效，我矿连续5年获全省安康杯优胜企业，今年被公司推荐为全国安康杯先进单位，填补了鹤煤公司没有全国安康杯先进单位的空白。五是发挥外派职工家庭服务中心作用。我矿率先成立了外派职工家庭服务中心，坚持每月至少一次与外派职工家庭联系，对她们的困难及时帮助解

决，重大节日进行走访慰问，让舍小家，顾大家的顶梁柱身在异乡安心抓好安全生产。这项工作受到陈董事长在大会上的通报表扬。六是开展丰富多彩的文体活动。矿工会在坚持每月组织一次全矿性大型文体活动的基础上，春节、元宵节、三八节日等重大节日还专门举办庆祝活动，4月19日—29日，在矿篮球场举办了第五届安康杯职工篮球赛，参赛队22个，经过11天的角逐，准二队夺冠，机运队、起重厂获二、三等奖；8月份组织举办欢乐鹤壁平安三矿安全文艺演出；9月30日组织我矿81职工，参加了公司举办的《第九套大众广播体操比赛》，并荣获第一名。

从集团公司到矿上把安全列为一号工程。为扎实开展好群众安全工作，紧紧围绕安全这一主题，认真组织了群众安全系列活动。

一是每当集团公司和矿上召开安全紧急会议布置安全工作后，矿工会都会立即行动，利用橱窗、横幅、印知识卡、区队演出等宣传方式，认真传达上级和矿会议精神，并充分发挥车间工会的宣传优势，动员广大职工切实做好自主保安。二是加强“双基”建设，着力打造本质安全型矿井。根据集团公司的要求，结合矿上实际情况，紧紧围绕双基建设，进一步健全群监组织网络，切实加大了群监工作力度。一年来，工会安全小分队下井安全检查45次，查隐患266条次，并及时督促责任单位进行了整改。同时持续开展群监工作达标竞赛、两争一保群监竞赛等，这些活动的开展，取得了一定成效。在公司三季度群监达标考核中，我矿以98分取得了第一名的好成绩。群监站被公司评为工会系统唯一的一个亮点工程。

三是组织开展安全生产月活动。为了发动广大职工牢固掌握两述法和有关安全知识，矿工会利用班前会分组深入区队提问46次，把各单位的熟知情况进行了通报。同时开展了安全大讨论活动，收到安全研讨论文46篇，为系统抓好安全生产提出了许多合理化建议。四是鼓励职工学习安全知识、弘扬企业文化。为使广大职工牢固掌握安全知识和企业文化，两

次印发知识卡片15000多张，工会人员深入区队（科室）发放到每个职工手中。五是安全教育寓教于乐。采用安全知识有奖答题、安全漫画、巡回区队安全演讲、文艺演出、送安全鞋垫和腰带、夏送清凉、一封家书、安全征文、缝衣钉扣等职工喜闻乐见的形式，教育感化职工，使从零开始，向零奋斗的安全理念植根脑海，引领行动，确保安全。

提高职工队伍素质是坚持以人为本，科学发展的基础，是实现两调整、两提高的前提，是实现企业又好又快安全高效发展的根本保证。

## 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇三

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。下面是小编为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”，一手抓重大违法违规问题、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、本单位财政收支以及有关经济

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，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”、“县级创选评最佳单位”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。

# 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇四

xx年度，我县政府投资审计工作取得了较好成效，突出表现在：政府投资审计法制建设进一步完善，投资项目审计意识进一步加强，局投资审计机构和人员队伍初步建成。国家审计在服务我县生态工业园区建设等中心工作上，在规范政府投资项目造价管理行为、防止国有资产流失、以及纠正基本建设投资管理过程中的违纪违法行为等方面发挥了日益突出的作用。

xx年，全年共审计完成政府投资项目17个，在审4个，审计工程结算价款总额万元，审计核减工程款万元，平均核减率%。其中：县天地房地产开发有限公司灵川半岛开发工程造价报审万元，审计核减工程款万元，核减率为%；溪水库工程造价报审万元，审计核减工程款万元，核减率为%。

在所有审计项目中，审计局投资审计股完成项目6个，审计结算价款万元，核减工程款万元(其中工业园区项目4个，审计结算价款万元，核减工程款万元)；委托社会机构审计项目11个，审计结算价款万元，核减工程款万元。

1、加强“人、法、技”建设，建立审计专业队伍。按照《审计法》、《安徽省审计监督条例》的规定和上级审计机关的部署，我局把政府投资审计的“人、法、技”建设摆在首位。经县政府的同意，首先制订和颁发实施了《xx县政府投资项目审计监督办法》(绩政xx32号)，使政府投资审计监督工作做到有法可依，并更切合我县实际。为顺应政府投资力度不断加大的迅猛形势，我局提出投资审计要“快起步、打基础、求发展”。

围绕这一思路，首先公开选聘了1名土木工程专业的大学本科毕业生，充实投资审计专业技术力量；其次又委派1名审计骨

干参加省厅组织的合肥工业大学投资审计培训班进行专业培训，形成审计技术力量；第三，经县编委批准，增设了投资审计业务股。至此，我局政府投资审计的专业机构和专业队伍已初步建成。

2、筹措经费确保重点，加大审计技术装备的投入，力求审计结果正确公正，努力树立审计机关权威。今年以来，我局先后投入了4万余元人民币，购置了投资审计必备的专业书籍、专业软件和电脑等装备，特别是花费近万元购置的土石方工程量计算软件，在县生态工业园区土石方工程价款结算的及时性和准确性方面发挥了重要作用，及时纠正了其他软件的技术错误，有效控制了审计风险。

3、在坚持国家审计监督的前提下，注意整合社会审计机构的人力资源。在我局投资审计的起步阶段，专业审计力量不足，人少事多的矛盾突出。我局按照(绩政xx32号)文件规定，坚持政府投资的国家审计原则；同时，又注意整合社会审计机构的审计力量参与审计，已初步建立了政府投资审计“制度执行统一，工作部署统一，标准尺度统一”的工作机制，及时扭转了此前在工程结算价款审核中，社会审计机构之间无序竞争和县审计局对审计质量失控的被动局面。

2、坚持全面审计前提，不断深化政府投资审计。目前我局投资审计还处于起步阶段，审计范围和内容还不够全面和深入，服务宏观经济决策、提高政府投资效益方面做得不够。xx年要从深化投资审计范围和内容入手，以财政性资金投资去向和使用效益为重点，逐步提高投资审计质量。

3、坚持创新和发展，跟踪审计技术前沿，引入计算机审计、工程质量检测等技术装备和手段，提升审计能力。

4、继续加强审计人员素质培养，不断强化审计人员作风纪律和廉政建设，打造高素质审计队伍。

# 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇五

经济活动和经济现象是审计的对象，也就是审计的内容。下面是本站小编为大家精心整理的精选审计实习报告□

## 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，特别对于我们会计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。学生通过《审计学》课程实习，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。

除此之外，在实习过程中，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。其实这也正应了“实践是检验真理的唯一标准”这句话，我们只有把从书本上学到的理论知识应用于实际的实务操作中去，才能真正掌握好这门课的知识。

## 二、实习的内容和过程

这次实习应用福斯特公司提供的《审计实务》软件。我们首先了解审计的整个基本流程，主要完成实质性测试中的货币资金审计、应收账款审计、存货审计、固定资产的审计、应付账款审计、管理费用审计、主营业务收入审计、主营业务成本审计、营业税金及附加审计、所得税审计这几个内容。

这些审计的程序中第一件要做的事情是取得或者编制相应的项目明细表或明细帐，而最后一件事都是确定该项目是否已在报表中做出合理的披露。但是不同的审计内容，审计过程也有所不同。

货币资金的审计过程除了以上所说的那两个程序之外主要有

### 3、其他货币资金过程银行存款的过程相同。

应收账款与应付账款的审计过程类似，应收账款获取明细账后，需要分析应收账款的账龄，然后函证应收账款、检查未函证的应收账款、检查坏账的确认和处理、检查外币应收账款的折算、分析应收账款明细账余额。而应付账款除了函证之外，还要对应付账款的借方余额进行重分类调整，并根据预付账款的明细账的余额进行分析归类，检查应付账款长期挂账的原因。

存货的审计过程，由于存货的内容比较多，有委托代销商品、分期收款发出商品等，因此在审计的时候，除了先核对明细账之外，还要对不同的类别的存货进行检查。然后根据原材料明细账复核计算材料成本差异率、检查存货的跌价准备，对存货的盘盈、盘亏、报废情况进行检查，最后完成存货的审定表。

固定资产的审计则跟存货的审计过程相类似，先对固定资产的减值准备进行检查，然后检查固定资产的盘盈、盘亏、报废情况，根据之前的两个步骤以及相关的明细账填列固定资产及累计折旧审定表，最后完成固定资产审计程序表。

管理费用的审定过程比较简单，但是管理费用所涉及的内容比较繁杂，因此审计的过程也比较麻烦，容易出现很多小问题。在审计过程中，需要先根据管理费用的明细账和凭证完成管理费用检查情况表，然后完成审定表。

主营业务收入的审定要根据主营业务收入的明细账填列主营业务收入检查情况表，并检查相应的原始凭证以及是否过入总账，还有收入的确认时间是否正确。最后完成主营业务收入的审定表，调整金额并列出现调整分录，完成主营业务收入审计程序表。

主营业务成本的审计过程基本与主营业务收入的审计程序相同，需要检查的原始凭证也都几乎一致。要根据销售合同等确认主营业务成本的确认时间，对错误的处理进行调整，并完成相应的审定表，再根据实际检查的情况完成主营业务成本审计程序表。

营业税金及附加的审计与所得税的审计，主要根据之前所做的营业收入等科目的审定结果进行调整，需要联系之前所做的审计过程，进行相应的调整，如：对虚增的销售业务的调整，对退货有关的税金的调整，对于补提折旧造成所得税差异的调整等。最后根据实际检查审定的情况完成所得税审定表。

### 三、实习总结

#### (一)收获

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。

第一点是：了解到自学能力和自我的领悟能力很重要。

感觉在整个实习的过程中所接触到的东西与当时上的审计的理论课严重脱节，审计的理论课更侧重于讲授整体的理论体系，对于实践方面会碰到的问题基本不提及，因此我们在做审计的上机实习课的时候几乎是先看答案，再自己摸索着寻找答案应该从哪里去得出，以及各账审定表处理的先后顺序。在学校里，老师可以教会我们很多的理论知识，但是一旦出了学校，拥有较强的自学能力就必不可少。

自学能力是指一个人独立学习的能力，也是一个人获取知识的能力。它是一个人多种智力因素的结合和多种心理机制参

与的综合性能力。自学能力也是衡量一个人可持续发展能力的重要要素。诺贝尔物理学奖获得者丁肇中教授曾说过：“不要教死知识，要授之以方法，打开学生的思路，培养他们的自学能力。”自学能力不是与生俱来的，而是后天培养形成的。在大学期间我们不仅要学会很多的专业和课外知识，更要学会怎样去学习，这也是一个人是否具有可持续发展能力的先决条件。然而要有良好的自学能力，就要不断的锻炼自己的感知能力和领悟能力。

第二点：做事之前要先了解“游戏规则”，磨刀不误砍柴工。

第一节课的时候老师有要求我们先看看企业的会计制度和审计约定书的内容，但是我们太急功近利了，直接就开始做练习。然而在做到后面的折旧的计提、坏账准备的提取时，对于一些数字的出现就不懂得是怎么来的，但是这一些在企业的会计制度中都有涉及到。

其实每一件事情都有它自己的运行规则，只有我们了解了它的运行规则才会事半功倍，处理起来也更加得心应手。当然，很多规则再问我们初识它的时候并不知道它会有用，或者会有什么用，这就需要我们戒骄戒躁，至少大概的了解一遍在脑海里多多少少会有一些印象。我们应该保持一种“stay hungry□stay foolish”的心态来对待每一件事情。

第三点：加强实践能力，改变自己的思维方式。

由于之前一直学习的是会计的知识，在很多方面，我们会过分的强调会计分录的重要性，然而在不同的环境下，所注重的重点必将有所不同。从这次上机实习课中，我看到了自己定式思维模式的严重性，不懂得变通，发现问题是解决问题的前提，希望在以后的实践中自己的思维方式能更加的活跃、变通。正所谓“穷则变，变则通，通则达”，很多时候我们是被自己的思维方式所禁锢的，而不是环境禁锢了我们的行动。



第四点：前后联系的重要性。

在上机实习的过程中，我明显感觉到前后联系的重要性，尤其是在做所得税费用的实质性测试程序的时候，这一点的感触更加的深刻。对于会计人员要求我们对数字要很敏感，在审计的过程中也明显感觉到要学会记忆数字，因为在后面的审计过程中经常碰到之前看到过的数据，我们要知道之前的错误对现在的审计对象可能造成的影响，只有这样才能在自己不错漏的情况下，检查出被审计单位的错漏。显然，审计是比会计更深一层次的报表核算，是不允许出错的，否则就有可能错上加错。

第五点：加强了同学间的交流，取长补短促进共同发展。

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。这使我节省了不少时间，也加深了对知识点的理解。

虽然这样有时候有点违反课堂纪律，但是在这样的互动学习中，可以获得很多自己以前并不十分注意的知识点，也能够感受到其他同学的思维方法的不同。正所谓“三人行必有我师”很多东西分享过后就一加一大于二了。

## (二)不足

### 1、知识不熟悉

虽然说这次的上机实习课与审计的理论课是脱节的，但是这里面的很多知识都涉及到以前的会计知识，如主营业务收入的确认条件、会计分录的调整等等。但是在处理这些事情上自己明显感到手忙脚乱，有一部分是知识的淡忘，也有一部分是知识的欠缺。

### 2、实践不足，操作能力较差有待提高

在整个实训过程中由于审计处理程序不熟悉，很多业务做得磕磕碰碰的，浪费了很多时间。而且有的业务处理过一次了，第二次操作的时候还是会有错误。真的就像哲人讲的那样，需要不时的回过头来看看自己走过的路，不能一直像屋头有苍蝇一般乱窜。俗话说：“要想为事业多添一把火，自己就得多添一捆材”。此次实训，我深深体会到了积累知识的重要性。有些题目书本上没有提及，所以我就没有去研究过，做的时候突然间觉得自己真的有点无知，虽然现在去看依然可以解决问题，但还是浪费了许多时间。同时，之前积累的知识不够牢固，很多都很混乱，这一点是我必须在以后的学习中加以改进的。

### 3、对计算机的实训系统不了解

这次的实训是在电脑上操作的，一方面自己打字的速度不快，另一方面，由于是第一次接触这个系统，所以在操作上出现一些问题耽搁实训的进度。

总之，在这次的实训暴露出自己的很多问题，在以后的工作和学习中，我会不断的警示自己，并改善自己的，以便在以后工作中能够胜任会计这个岗位，提高自己的职业能力水平。

#### 一、审计准备阶段

凡事预则立，不预则废，为了进一步规范财务审计程序，加强审计管理，提高审计质量，须按照审计程序，在审计前制定详实的审计计划。

1、安排审计任务、选派审计人员、组成项目审计小组、确定项目负责人；

每有客户要求审计，所长级领导人物就会根据注册会计师们的时间安排情况，选中一个注册会计师来负责，同时给安排几个审计助理，在所里一般为两个实习生，组成审计小组。

2、审计前，提前和被审计单位沟通交流，提出审计时须准备的资料；

我们出去审计通常被称为“下户”，每次下户前一天，会打电话和单位联系，先寻问一下单位的会计记账情况，让他们准备好第二天需要的资料，准备好我们审计的场所，一般是会议室。

3、由被审计单位事先提供有关资料；

4、制定审计工作方案

负责审计的注册会计师具体安排各个小组成员的审计任务，所里一般是两个实习生负责资产负债表，主任会计师负责利润表的审计。

## 二、审计实施阶段

1、召开审计准备会议，明确审计意图；

审计当天，在审计之前负责某公司的审计小组成员会开个会，使各成员都明白审计目的，和审计中需要注意的问题。

2、辞职信检查评价讨论公司内部控制制度；

通过在公司审计，发现公司中存在的问题，小组成员讨论公司的内部控制问题，进而在容易出现问题的地方给予更多的关注。

3、查阅有关文件及会计资料，审查会计凭证、帐簿、报表及其所反映的经济活动情况，被审计单位应当配合审计机关的工作，并提供必要的工作条件。

对应资产负债表和利润表上发生的各科目，逐项进行审计。对有问题的科目，可查阅公司明细账，原始凭证，并要求公

司提供有关证明文件等。

4、按规定做好审计记录，编写审计工作底稿，对需进一步核查的问题应及时调查、取证。

审计底稿要按照所得税审计底稿要求的格式和内容来编写，保证审计底稿的完整，清晰。证据必须充分。

### 三、工程部年度工作总结审计报告阶段

1、分析、整理、复核审计工作底稿；

所里的客户一般都是账比较简单的，所以一天都能够审完。回到所里再分析、整理工作底稿。

2、撰写审计报告初稿，并提交讨论审核后定稿；

通过审计底稿，写审计报告初稿。并且经过三级复核。

所里初稿定了时，要就初稿内容征求被审单位意见，如果被审单位有意见时，双方即时协调。

5. 按照客观公正、实事求是的原则出具审计报告，同时报所领导审批，并送达被审计单位。

在按照客观公正、实事求是的原则下，双方就审计初稿达成一致意见时，则可以报所领导审批，并送达被审单位。

6、对审计结果的落实情况回访、后续审计。

7、在审计项目终结后，归纳整理好有关项目的档案资料，移交档案室统一归档管理。

审计结束，则所有资料归档案室统一管理。

一个月的实习时间过去了，几乎天天出去审计，面对如此种种形形色色的大中小企业，看到不同行业不同的账，不同公司不同的问题，不同问题不同的解决方法，天天接受新鲜事物，给我一个刚出校门的学生增了很多压力。涉猎知识的广泛性和复杂性，诸多的会计政策和税种优惠政策，对我的工作也提出了严峻的考验。同时人与人之间如何沟通，如何表达自己的思想并传递出准确而有效的信息，都是我以后应当多加学习的。

## 实习目的□

会计专业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，经济管理离不开会计，经济越发展会计工作就显得越重要。在进行了四年的大学学习生活之后，通过对《会计学原理》、《中级财务会计》、《高级财务会计》、《管理会计》、《成本会计》及《会计理论》的学习，可以说对所有有关会计的专业基础知识、基本理论、基本方法和结构体系，我都基本掌握了，为了将这些理论性极强的东西搬上实际上应用，我希望通过实习，在实践中锻炼自己、检验自己、吸收知识、弥补不足。真正的了解什么是现型社会所需要的财会人员，我需要实习。理论结合实践，在实践中了解社会、在实践中巩固知识；开阔视野、增长见识，我希望通过实习，在实践中锻炼自己、检验自己、吸收知识、弥补不足。充分了解什么是现型社会所需要的财会人员，为日后的工作打下良好的基础。

### 一、公司概况：

朔州诚信会计师事务所，是原隶属于朔州市国家税务局的会计师事务所□xx年6月份改制成为朔州诚信会计师事务所有限公司。公司住址位于朔州市建设局招待所一楼，现有执业注册会计师17名，是朔州地区会计师事务所行业中注册会计师人数最多的一家会计师事务所，另有助理专业人员16名，从业人员共计36名，而且文化程度在大专以上学历者占80%，组

建成一支既有专业理论知识，又有丰富实践经验的专业人才队伍。成为朔州地区在经营规模、人才实力、业务质量等方面都具有较强实力和优势的会计师事务所，在职业道德、执业质量、业务培训和后续教育等方面，该所专业人员每年都要不定期地参加省注册会计师协会和国家会计学院的专题培训，更新知识，提高素质。全面承揽国内各种法定业务。在承办业务时严格遵守国家法律、法规和行业法规制度，始终坚持独立、客观、公正和实事求是的原则，切实维护当事人的合法权益，保守商业秘密，获得了很多企业的一致赞扬。在历年的上级行业主管部门的检查考评中，多次受到上级部门的表扬，并被评为先进单位。从未因执业质量和职业道德受到任何处分和处罚。经营范围主要有：审验企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；办理法律法规的其他业务，出具相应的审计报告；担任企业财会顾问；提供会计及其它管理咨询，业务涉及到了社会中的各个行业和领域。

## 二. 实习内容

### (一) 组织机构和人员设置：

#### 1. 组织机构设置：

#### 2. 人员设置：

(1) 主任会计师(所长)：全面负责事务所各项工作。

(2) 业务一部经理：负责执行上级分派的工作和受托审计业务；协助撰写审计业务综合分析评价报告。审议是否接受委托审计业务，确认企业有接受服务的意愿，寻找到业务来源后，应积极到企业收集相关信息和记录企业的要求，汇总成一份资料，提交主任会计师，并共同审议是否接受委托；审批通过的，主任会计师对该项业务负有最终责任，并报办公室记录；

审批未能通过的，业务一部经理应说明理由，并口头或书面通知委托方。接受受托审计相关的业务后，成立专项小组，确定工作流程和运用方法、审计程序等，每次完成业务后撰写工作分析和评价报告。

(3) 业务二部经理：负责执行上级分派的工作和审计业务外的其它受托业务，主要负责事务所受托代理记账和相关咨询等工作。接受业务后确定工作方案，每次完成业务后撰写工作分析和评价报告。

(4) 财务部主管：记账并期末编制报表，审批各项目资金支出、费用报销等，如金额较大，提交上级领导审批；其他工作安排。

(5) 办公室主任：主要负责直接管理事务所内务，承担本所的宣传、外联、资料管理和公司博客资料的上传、文员工作、员工考勤、员工工作记录、绩效考核等日常工作；兼任财务部出纳，严格按照相关法律法规执行出纳工作，不得“坐支”，未经批准或出示领导批条，不得随意挪用资金；并做好相关记录工作。

(6) 其他安排：由于人员有限，会根据实际工作情况临时作出岗位调整或额外工作安排，务必随时接受安排。

## (二) 实习的具体内容：

实习期间按照要求和公司安排主要完成以下实习任务：

1. 了解会计师事务所机构组成, 人员职责, 基本业务。
2. 分别熟悉事务所各种会计业务的操作流程, 行业规范, 协助会计师完成各类业务。
3. 配合工作人员完成各种办公室日常工作。我被分司审计部, 第一天早上很早就正式到公司报道, 随后由负责审计业务的主

任会计师给我介绍了会计师事务所的具体情况, 主要从公司发展历史, 机构人员设置, 经营业务范围以及目前经营状况等方面做了说明, 最后, 明确了我们实习期间的主要工作任务, 并提出了相关要求和期望, 鼓励大家在新的环境里认真学习, 努力工作, 争取在实习期间有所收获。由于是第一天去我并没有什么事情可以做, 看着公司的其他员工忙的不可开交, 心里真的不是滋味, 因为我没有业务可以做, 也只有在那里看别的公司送来的一些资料, 开始我觉得公司的凭证和账本有什么好看的, 可是我看进去之后我发现自己的想法是错的, 以前觉得课本上的都见过, 其实对于实际的凭证资料我完全不知道。

一切对于我来说真的很陌生。因此我就利用这些空闲时间翻阅一些会计的相关政策、法规。这些都是在今后的工作中经常用到的法律法规, 给我提供了很好的学习机会, 是我获得了行业相关的第一手资料。在事务所内跟随李老师熟悉情况, 并帮忙完成各项办公室日常事物。第二天, 办公室主任李老师带领我进行了一些档案整理工作, 我被带到档案室, 吓我一跳, 那么多档案啊, 我正发愁怎么找呢, 老师把我领到一个角, 我定睛一看才恍然大悟, 原来是有顺序的, 很快我们就将过去两三年的档案重新码放整齐, 并按序号做以说明, 在这期间进行了不少的体力劳动。另外, 老师还手把手的教我们文档的装订方法, 几个人一同练习, 从排序, 打孔, 穿线一直到最后的粘贴, 编号, 最终能够将一落零散的报告底稿整理成完整的报告文件并排放整齐。就是这些看似简单不经意的工我们这些在校的学生要是不经过锻炼是没有办法做好的, 而这些工作也正式以后从业中最最基本的。在此期间, 我们也有机会看到了大量的审计报告, 验资报告, 工作底稿等等一手的文字材料, 让我们真实的感受到了事务所的具体工作, 那一本本厚重的档案就是这些工作的最好见证。

然后, 进入审计业务的实际练习操作阶段, 主要是在注册会计师老师的指导下做一些测试工作, 协助完成工作底稿, 起初, 比较生疏, 就先自己翻看客户提供的各种资料, 包括凭证, 总分



账, 明细账, 固定资产明细表等等。然后开始进入抽查凭证工作, 抽查凭证工作是审计过程中一个至关重要的程序, 很多问题都是在抽凭时发现和暴露出来的。在我们逐渐熟悉抽查凭证的原则和方法后, 便独立完成抽查工作, 决定抽查的项目并签署审计抽查意见。由于我们接触的业务都是相对比较简单的, 没有特别复杂的审计过程, 在完成底稿后, 我们又参与资产负债表和收支平衡表的编制核对过程, 将各项数据综合统一后与客户提供的报表相对照, 这些都是在事务所里协助老师做的比较零散的工作, 但是的确学到了不少东西, 很多看似简单的问题有时自己都会遇到麻烦, 在此解决过程中也积累了不少经验。

4. 我和老师出外勤, 上午十点多到达了今天要审计的单位, 是一家出租汽车公司, 派我们事务所来审计。公司资金都是很大的, 光是上几百辆出租车这固定资产价值就已经上千万, 另外市区的一些房租等琐碎的也多, 算是大企业。这是我第一次自己接触底稿, 新鲜极了。虽然前两天在办公室里看多了底稿, 不过总不是自己弄的, 没有太多感觉。今天我就坐在老师边上, 老师最开始填写的是现金和银行存款审定表, 边写边告诉我, 哪个空格填什么, 需要问出纳拿什么, 怎么写。然后老师弄固定资产, 固定资产清理, 待摊费用等审定表, 我在边上看着他计算, 大致的过程了解了。对于一些金额颇大的我们持怀疑态度, 需要抽查记帐凭证, 我给老师打下手。出租车公司和其他企业有着很大不同的地方, 就是营运执照, 对于他们来说, 车顶多2、3万, 可是营运执照值10几万, 所以我们部门领导也来了。

他让我抄那些司机和公司签订的协议, 花了1个多小时的时间。开始有忙的感觉了, 开心, 明天还是要去那家公司审计, 希望可以很快搞定。不过可惜, 后来需要复印太多, 我跑了很多趟复印室, 没仔细看老师做事的过程了。完成年度审计业务, 我们在事务所协助完成昨天现场工作的后续工作, 整理完成工作底稿, 完成审计报告的编写, 并装订成册。之后两天, 事务所多数老师都出外勤了, 恰好又有两个业务需要很快完成,

据我老师说，自上次的集装箱车公司那复杂的帐目后，这家出租车公司也算是复杂。其实出租行业主要是收入和营运证这个无形资产的确认，只要这两块弄清楚了就没问题了。我填写了无形资产和预提费用的审定表，以及一些琐碎的抽凭工作，纳税申报表的复印等等。这样我在师事务所为期三周的实习就结束了，时间虽短，但内容丰富，让我受益很深。

### (三) 发现的问题和建议：

1. 审计本身就是比较烦琐的工作，面对那么多的枯燥无味的账目和数字时常会心生烦闷，厌倦，以致于错漏百出，而愈错愈烦，愈烦愈错，必须调整好心态，只要你用心地做，反而会左右逢源，越做越觉乐趣，越做越起劲。

2. 事务所内部职员分工不明确，导致办事效率低，需要严格明确职责，节约时间。本来事务所人员就不是很多，再加上工作量每次都很大，要求注意的细节又很多，每个小问题都不能忽视，如果不合理安排劳动力，造成人力资源浪费，而严重影响工作效率，使得公司办事效率低下，信誉受损那就得不偿失了。

3. 被审计单位人员态度不同，导致审计工作无法进行，需要审计人员不断提高自身的专业素质，还要有个要有个良好的沟通能力。

### 三. 实习体会：

短短的三周实习是我对会计这个学科有了更深的认识：

第一、通过这次在会计师事务所的实习，使我在即将毕业前学到了很多的东西，很多课本上没有而工作以后又必须具备的东西。明白事务所工作的主要职责范围，机构构成，学到了一些必备的办公室事物处理，了解了最近的会计政策法规，并逐渐熟悉了审计业务的流程以及关键步骤，体会到作为会计师事务所

外部审计职责的重要性,无论从社会发展还是企业生存,完善的财务制度是至关重要的,而作为会计师事务所,肩负着外部审计这一重任。而作为事务所人员必须具备良好的个人品质,同时应具备较好的业务能力和身体素质,这样才能很好的适应并胜任这一重要的工作。体会到了作为一名会计人员必须具备的个人素质,应该具备的业务能力和身体素质,这样才能够更好的适应这样一项重要的工作。同时作为事务所的实习人员在审计过程中看到了很多账本账册,也同样体会到了作为一名会计人员,要对每一笔会计记录的真实性、完整性、合法性负责。每一笔帐的记录都要有依据,而且按时间顺序排列下来,每一个程序都要以会计制度为前提,为基础。这体现了会计的规范性。对于登帐:首先要根据业务的发生,取得原始凭证,将其登记计入记账凭证。然后根据记账凭证填写明细帐。期末,填写科目汇总表试算平衡表,最后哦登记入总帐,结转其成本利润,编制资产负债表,利润表,现金流量表登其他的会计报表,这只是一般的流程,现在都在使用计算机记账,但是我们实习的公司特意要求我们手工记账,因为这样我们才能够更清楚知道怎么样去结转成本利润,而不是依靠计算机来帮助我们完成,这也是在培养我们的思考能力。

第二、对于这次实习,还存在着一些不足之处,比如实习的时间太短,还有很多要我吗去学习的东西没有学到,对审计业务的了解也是浅尝辄止,也没有能够接触到更多的业务类型;再加上已经很久没有看书了,对于一些相对简单的业务处理对我有些不知所措,之外关系最大的一点是课本上学的知识都是最基本的知识,是一成不变的,但是社会的变革与发展需要理论知识地推动,两者相辅相成,可能会影响实习吧。总之经过这次实习,虽然时间很短,可我学到的却是我大学两年中难以学习到的东西。会计本来就是烦琐的工作,在实习期间,我也曾觉得整天要对着那枯燥无味的账目和数字而心生烦闷、厌倦,以致于登账登得错漏百出。愈错愈烦,愈烦愈错。反之,只要你用心地做,反而会左右逢源。越做越觉乐趣,越做越起劲。

第三、在这几个星期的工作中，我基本上经历了一个完整的审计过程。从中，我发现事务所出具的审计报告是经过大量的计算和核对的工作的。审计的同事是抱有怀疑，独立的态度工作，对客户三大报表的数目都会一一计算，当发现我们审计的数与客户提供的数有差异，或者今年与去年相比，数目的变化比较大的时候，审计的同事就会抓住客户问个不停，直到得到满意的答案为止。这其中需要的不仅仅是审计同事的专业技能，更重要的还有人与人之间的沟通的技能。

实习，虽然就此告一段落了，总之，在这一个多月的时间里我学到了很多课本上没有的知识，同时我也看到了自己的优点和缺点，也是我明白其实只要用功没有什么做不好的事，因为在这里实习我的能力得到了认可。这次实习经历对于我以后的工作真的是受益匪浅！再过不久，我就要跟许多大学毕业生一样走向会计岗位了。想到自己大学两年的学习，想到实习期间的所学所感，我觉得我能学有所用，在作好本职工作的基础上，成为社会发展进步必不可少的优秀的会计专业人员！

## 一、实习目的：

通过本次实习使我能够从理论高度上升到实践高度，更好的实现理论和实践的结合，为我以后的工作和学习奠定初步的知识。

为期一个月的实习结束了，心中无限感慨，这次的实习让我受益良多，在整个过程中，我不仅接触到公司的整个会计业务流程，包括下级财务部门和上级财务部门的交流，还让我把专业理论知识运用到实践结合过程的同时更学会了与人交际的各种技能。通过同事们的协助，更重要的是自己的努力让我这次实习成果显著，当然，除了成功的经验，在实践过程中所得到的“教训”也是一笔宝贵的财富。

## 二、实习内容

1月初，我进入了xxx会计师事务所，进行审计助理的实习。虽然我学的是财务管理专业，但是也学习了会计、审计等方面的知识，而进入会计师事务所学习也对我将来的就业大有帮助。注册会计师事务所从每年的十一二月份直到来年的三四月份，都是其业务的高峰期，对工作人员的需求十分急切，因而这时候他们通常都愿意接纳较大量的应届毕业生作为实习生来补充原本所内编制工作人员的不足。这样我们应届毕业生与会计师事务所各取所需，达到双赢的效果。而我正是在这个时候来到事务所学习，增加工作经验的同时更为自己未来的就业打上基垫。因为在注册会计师的工作流程通常都是先到企业里面取证，然后再回到所里面出报告，所以，出外勤是经常的事。

(一) 实习单位基本情况介绍：

(二) 业务范围：（每个单位情况不同）

### 1 审计业务

包括验证企业注册资本；年度会计报表审计；基建项目预（决）算审计；经营者经济责任审计；合并、分立、清算审计；财务专项调查等其他特殊项目的审计；上市公司年报审计□ipo审计。

### 2 司法会计鉴证业务

包括刑事、民事及行政案件中涉及各类财务资料的司法鉴证。

### 3 资产评估业务

包括单项资产评估、整体资产评估；兼并、联营、解散、破产资产评估；融资租赁、抵押、转让及拍卖资产评估；房地产及土地评估；无形资产评估；其他资产评估。

### 4 基本建设概预算审计

包括基本建设预算审计、建安工程竣工结算审计及基本建设总投资审计等。

## 5 房地产估价业务

包括代办税务清算及纳税申报；审核税款缴纳及清算；担任税务顾问；其他税务事项。

## 7 管理咨询业务

担任财务会计顾问；受托设计财务管理制度及内部控制制度；企业改制财务顾问；制作可行性研究报告及商业计划书；其他管理咨询业务；公司内部控制设计或审核。

(三) 实习期间按照要求和公司安排主要完成以下实习工作任务：

- 1、了解会计师事务所机构组成，人员职责，基本业务。
- 2、分别熟悉事务所各种会计业务的操作流程，行业规范，协助注册会计师和审计员完成各类业务。

(四) 现按照时间进度将实习内容报告如下：

我主要是参阅审计工作底稿，从中学习审计知识；而后整理工作底稿，更深入的了解审计工作以及各个科目之间，以及底稿本身系统的平衡和钩稽关系；在对审计工作有了一定的了解之后，我实际的接触了审计工作，参与了几个单位的实际审计工作。以下是我在工作中对审计的认识。

### 1、对审计业务的初步认识

审计是指对企业财务报表的审计，属于鉴证业务。会计事务所和项目负责人根据审计证据形成审计意见，并根据具体情况出具审计报告。注册会计师的审计意见旨在提高财务报表

的可信赖程度。

进行审计的基础是被审计单位的年度报表、总账、明细账、以及必要的凭证等。注册会计师通过对以上信息的审计形成审计意见，并根据具体情况出具审计报告。审计的内容主要是报表数与总账，总账与明细账，总账、明细账与凭证的一致，以及账实的一致，还包括对会计政策和各项税收政策的执行情况。

## 2、对审计报告的初步认识

审计报告是注册会计师根据中国注册会计师审计准则的规定，在实行审计工作的基础上对被审计单位财务报表发表审计意见的书面文件。审计报告可以分为：标准审计报告和非标准审计报告，非标准审计报告包括带强调事项段的无保留意见审计报告和非无保留意见的审计报告，非无保留意见的审计报告包括保留意见的审计报告、否定意见的审计报告、无法表示意见的审计报告。

审计报告包括以下内容：标题；收件人；引言段；管理层对财务报表的责任

段；注册会计师责任段；审计意见段；注册会计师的签名和盖章；会计师事务所的名称、地址及盖章；报告日期等九项。

此外还存在对特殊目的的审计业务出具的审计报告。特殊目的的审计业务的含义是指：注册会计师接受委托，对按照特殊基础编制的财务报表，财务报表组成部分，合同的遵守情况，简要财务报表进行审计并出具审计报告的业务。其审计报告主要有四种：对按照特殊基础编制的财务报表出具的审计报告，对财务报表组成部分出具的审计报告，对合同的遵守情况出具的审计报告，对简要财务报表出具的审计报告。按照特殊基础编制的财务报表通常包括按照计税基础、收付实现制基础和监管机构的报告要求编制的财务报表。财务报

表组成部分包括特定项目、特定账户或特定账户的特定内容。合同的遵守情况主要是指被审计单位合同中有关财务会计条款的遵守情况发表审计意见。例如，对贷款合同遵守情况发表审计意见；对专利技术、商标使用权等转让协议遵守情况发表审计意见。简要财务报表则是指依据已审计财务报表编制的简要财务报表。

工作底稿是我在工作中接触到的最多的资料，是出具审计报告的基础审计，也是会计师事务所重要的档案资料。

审计工作底稿作为审计报告的基础为审计报告提供充分、适当的记录，证明注册会计师按照审计准则的规定执行了审计工作。审计工作底稿是注册会计师对制定的审计计划、实施的审计程序、获取的相关审计证据，以及得出的审计结论作出的记录，是重要的审计档案。

审计工作底稿通常包括总体审计策略、具体审计计划、分析表、问题备忘录、重要事项概要、询证函回函、管理层声明书、核对表、有关重大事项的往来信件(包括电子邮件)以及对被审计单位文件记录的摘要或复印件。

资产类工作底稿、负债类工作底稿、所有者权益类工作底稿，损益类工作底稿主要是对资产、负债、所有者权益、当期损益类科目的审定，是报表可信的保证，是出具审计报告的基础。主要对资产、负债、所有者权益、当期损益类科目的审定，包括报表和总账、总账与明细账、明细账与凭证的核对。根据报表和总账、总账与明细账的核对填制科目的审定表，根据总账与明细账、明细账与凭证的核对填制科目抽测表。

在实习期间，我所参与的审计报告基本都是比较规范的单位，审计工作不是很复杂，做底稿一般比较顺利，出具报告及审计过的报表和报表附注按照模版都很好出，但在审计工作中，一定要仔细认真。



### 三、实习心得

业务，做好了他看到有错误的地方就自己改掉了，也不会特地的去向指出。因此到最后自己做的工作到底规范与否根本无从知道。这时候解决的办法就只有碰到疑惑的问题时抓住时机去发问，把握自己可以把握到的尽量让实习更具价值。所以不但是一个提高动手能力的机会，更是一个锻炼交际能力的时机。与办公室里的上司前辈们保持良好的关系，可以让你尽快的熟知公司的情况，在遇到困难的时候也能够及时的得到帮助。很高兴的是我做到了和公司的前辈以及实习生相处融洽的这一点，让我在实习期间心境愉快并得到意外的收获。

第二个感悟是实践与理论既有联系又有区别。理论是实践的基础，我们书本上的知识都是我们实践的基础，有许多知识不是一目了然的。需要我们掌握非常熟练后加以应用。而且书本的知识都只是概论，至于细节，具体的方法还是要我们在实践中去理解，去总结。

第三个感悟是在不断的挖掘与发问中我渐渐了解到内资会计师事务所所在激烈的行业竞争中的生存困境。为了尽可能的降低营业成本，以比较优惠的价格吸引客户，留住客户，内资所的一些工作程序存在着不太规范的情况。比如信函的发放上，规范的做法是会计师事务所直接把信函送到被函证的单位的，但内资所为了节约成本会让被审计单位自己完成函证。在事务所林立的情况下，一方面事务所要创造利润，另一方面要保证审计报告的质量。当两者产生矛盾的时候，特别是发生尖锐的矛盾，关系到事务所生存发展的情况下，很多时候事务所会以折衷的方法，降低审计工作质量来谋求生存。

通过这次会计师事务所的实习，使我在学校外学到了很多东 西，很多课本上没有而工作中又必须具备的东西，明白事务所的主要职责范围，机构组成，学会了怎么样更好的去对人对事，进一步了解会计的相关法规，并逐渐熟悉了审计的业

务流程以及关键步骤。体会到了作为一名会计人员必须具备的个人素质，应该具备的业务能力和身体素质，这样才能够更好的适应这样一项重要的工作。

在当今社会，经济的发展日趋快速，各个企事业单位的经济业务也在快速增长，这就使得社会对会计人员有了更高的重视和更严格的要求，我们作为即将步入社会的未来的会计专业人员，为了满足和顺应社会的要求，增强社会竞争力，更应该增强自身的素质，培养较强的会计操作能力和会计道德素质。而最直接的途径就是参加实习。在实习中，我们可以使我们在课堂上学到的知识得到印证，加深印象，熟悉流程，发现并弥补错误。

通过这次在会计师事务所的实习，使我在即将毕业前学到了很多的东西，很多课本上没有而工作以后又必须具备的东西。明白事务所工作的主要职责范围，机构构成，学到了一些必备的办公室事物处理，了解了最近的会计政策法规，并逐渐熟悉了审计业务的流程以及关键步骤。体会到作为会计师事务所外部审计职责的重要性，无论从社会发展还是企业生存，完善的财务制度是至关重要的，而作为会计师事务所，肩负着外部审计这一重任。而作为事务所人员必须具备良好的个人品质，同时应具备较好的业务能力和身体素质，这样才能很好的适应并胜任这一重要的工作。

同时，作为事务所的实习人员，在审计过程中看到了很多的账本账册，也体会到了作为企业或者单位会计人员的工作。会计其实更讲究的是它的实际操作性和实践性。每一笔业务的发生，都要根据其原始凭证，一一登记入记账凭证，明细账，日记账，三栏式账，多栏式账，总账等等可能连通起来的账户。这为其一。会计的每一笔账务都有依有据，而且是逐一按时间顺序登记下来的，极具逻辑性，这为其二。在会计的实践中，漏账，错账的更正，都不允许随意添改，不容弄虚作假。每一个程序，步骤都得以会计制度为前提，为基础。体现了会计的规范性。对于登账：首先要根据业务的发生，

取得原始凭证，将其登记记账凭证。然后，根据记账凭证，登记其明细账。期末，填写科目汇总表以及试算平衡表，最后才把它登记入总账。结转其成本后，根据总账合计，填制资产负债表，利润表，损益表等等年度报表。这就是会计操作的一般顺序和基本流程。

另外，财务，审计本身就是比较烦琐的工作，面对那么多的枯燥无味的账目和数字时常会心生烦闷，厌倦，以致于错漏百出，而愈错愈烦，愈烦愈错。必须调整好心态，只要你用心地做，反而会左右逢源。越做越觉乐趣，越做越起劲。对于这次实习，同样存在着一些不足之处。一是实习时间短，两个多月的时间不足以对事务所所有业务都有一完整的了解，对于审计业务也是浅尝辄止，没能接触到更多业务类型；第二，参与审计的都是业务较为简单的诸如行业协会等，没有涉及规模较大，业务繁杂的大中型企业；第三，对于课本学习内容有所遗忘，以至于在实践过程中时常不知如何解决。

对于以上问题，还需要在今后有机会的实习过程或者工作过程中注意改进和解决。总之，这几个月的实习使即将走上工作岗位的我受益匪浅！

自从走进了大学，就业问题就似乎总是围绕在我们的身边，成了说不完的话题。为了拓展自身的知识面，扩大与社会的接触面，增加个人在社会竞争中的经验，锻炼和提高自己的能力，以便在以后毕业后能真正走入社会，能够适应国内外的经济形势的变化，并且能够在生活和工作中很好地处理各方面的问题，我参加了学校为期一个多月的erp实习。

## 一、实习目的

实习，就是把我们在学校所学的理论知识，运用到客观实际中去，使自己所学的理论知识有用武之地。只学不实习，那么所学的就等于零。理论应该与实习相结合。另一方面，实习可为以后找工作打基础。通过这段时间的erp实习，学到一些在课

堂里学不到的东西。

因为环境的不同,接触的已经不是我熟悉的那班同学,所做的工作也不是以前的作业那般简单了,而是近趋于真实的经济业务。能从中学到的东西自然就不一样了。要学会从实习中学习,从学习中实习。通过erp实习初步了解企业生产,过程,结合实习内容消化和理解课堂学习过的理论知识,较概括地了解生产企业情况,提高学生理论联系实际以及分析问题,解决问题的能力,为工作就业打下基础。

## 二、实习体验

立志以审计为职业的我,在这次实习中自然选择了内部审计这一职位。我有幸在实习中与各位同学一起工作,一起经营企业,能把自己在课堂学到的知识真正运用出来使我颇感兴奋。在以前上课时都是老师在教授,学生听讲,理论部分占主体,而我自己对专业知识也能掌握,本以为到了实际工作中应该能够应付得来,但是在erp实习中并没想象的如此容易。有很多时候,必须运用到其他的专业知识,这就要靠平时的积累,所以说会计审计是一个博学的职业。

令我印象最深的是,平时在课堂教学上交作业,数字错了改一改就可以交上去了,但在erp实习里,数字绝对不可以出错,因为数据是审计业务的重点,数据不行,审计项目便无法完成,也有可能发表了错误的审计意见。同样,模拟企业会对每一个员工严格要求,每一个环节都不能出错,因为这不是一个人的事,是一组人全体成员的事。这种要求在课堂里是没有的,在课堂里可能会解一道题,算出一个程式就行了,但这里更需要的是与实际相结合,只有理论,没有实际操作,只是在纸上谈兵,是不可能在这个社会上立足的,所以一定要特别小心谨慎,而且一旦出错并不是像平时的作业一样老师打个红叉,然后改过来就行了,在实际经营里出错是要负上责任的,这关乎整个企业的利益损失。

刚开始的时候,我还以为内部审计只是一个闲职,后来在实习的过程中慢慢摸索和发现,才比较清楚地了解内部审计的目的和意义。内部审计以增加组织价值和改善组织经营为目的,是内部审计性质所决定的,也是现代社会对内部审计的必然要求。内部审计应当通过评价和改善组织的风险管理,内部控制和管理过程的有效性,帮助组织改善经营,实现价值最大化。内部审计职业化是指内部审计应当作为一种独特的社会职业存在和发展。所以,在市场经济发达的国家,组织的各种人才都已经职业化或有职业化的趋势。因此,职业化便于内部审计内部化,有利于保证内部审计质量,提高内部审计为组织增加价值服务的能力。

通过本次实习,我不仅学习运用和实习了审计与会计的知识,还大致了解企业严谨的结构和运作。由于我们模拟经营的企业是生产企业,我便有幸比较真实地接触生产企业的经营状况。在erp实习中,我们作为一个电子生产企业的管理层,经历了第八年的严重亏损,到第九,十年的高盈利,深深地感受到企业经营管理的不易,理解当今企业生存和竞争环境的残酷与激烈。同时,我还学习到财务预测对企业经营的重要性。

财务预测,一般是指根据历年形成的各种会计信息和财务数据,考虑现实的要求和条件,以及未来的变化因素,按照反映论的连续性,因果性,相似性和可控性的原理,对企业财务活动未来的发展趋势和前景,事先作出的有科学依据的定量或定性推断。财务预测的结果,实际上是对未来生产经营活动的一种预先反映,是直接服务于财务决策,财务预算和财务控制的,预测的最终目的在于实现价值增值。

### 三、实习收获

很多人认为,放弃参加招聘会和到其他企事业单位实习的机会,而去参加学校的erp实习毫无意义。开始我也有一点这样的思想,但在实习过程中,我的思想也开始渐渐改变,到最后全心全意投入到erp实习中来。因为我觉得,erp实习对我们将来就业

确实有非凡的意义。

这次erp实习时间虽然短暂,但是收获颇多。专业实习使我们的专业知识得到巩固和开拓,使我们更容易将所学与实习联系起来;实习使我们认识到自身知识的缺漏,必须重拾书本,虚心请教老师,弥补自身的不足;实习使我们在会计业务上,审计业务能力上有了更大的提升。实习使我们更加明确自己的努力的方向,必须充分利用好图书馆的资料,网络来加深自己的专业涵养。

专业实习还让我懂得如何将理论和实际结合起来。我们要经常跟踪专业新技术,新动态,时刻走在时代的前列;还要注重积累经验,在实习时,积累一些通用专业术语,才能使自己慢慢地融入同事之中,更快地进入工作角色;此外,还要注重养成终身的学习习惯,扩大自己的知识面,才能促进自己不断进步。

在实习的这段时间内,我亲身参与了模拟企业的经营业务,感受着工作的氛围,这些都是课堂教学中无法感受到的,在课堂里也许有老师分配说今天做些什么,明天做些什么,但在这里,不一定有人会告诉你这些,你必须自觉地去,而且要尽自己的努力做到最好,一份工作的效率就会得到别人不同的评价。

在课堂,只有学习的氛围,毕竟课堂是学习的场所,每一个学生都在为取得更高的成绩而努力。而在erp沙盘实战模拟室,这里是工作的场所,每个人都会为了获得更多的报酬而努力,无论是学习还是工作,都存在着竞争,在竞争中就要不断学习别人先进的地方,也要不断学习别人怎样做人,以提高自己的能力。

走进企业,接触各种各样的客户,同事,上司等等,关系复杂,但我得去面对我从未面对过的一切。记得在我参加过的招聘会上所反映出来的其中一个问题是,学生的实际操作能力与在校理论学习有一定的差距。在这次erp实习中,这一点我感受很深。在课堂,理论的学习很多,而且是多方面的,几乎是面面俱

到;而在实际工作中,可能会遇到书本上没学到的,又可能是书本上的知识一点都用不上的情况。或许工作中运用到的只是很简单的问题,只要套公式似的就能完成一项任务。

有时候我会埋怨,实际操作这么简单,但为什么书本上的知识让人学得这么吃力呢这是社会与课堂教学脱轨了吗也许老师是正确的,虽然大学生生活不像踏入社会,但是总算是社会的一个部分,这是不可否认的事实。但是有时也要感谢老师孜孜不倦地教导,有些问题有了在课堂上地认真消化,有平时作业作补充,我比一部人具有更高的起点,有了更多的知识层面去应付各种工作上的问题,作为一名新世纪的大学生,应该懂得与社会上各方面的人交往,处理社会上所发生的各方面的事情,这就意味着大学生要注意到社会实习,社会实习必不可少。

毕竟,不久的将来,我已经不再是一名大学生,是社会中的一分子,要与社会交流,为社会做贡献。只懂得纸上谈兵是远远不及的,以后的人生旅途是漫长的,为了锻炼自己成为一名合格的,对社会有用的人才。

这次实习也让我认识到处理好人际关系的重要性。在工作中,要注意工作的方法,语言技巧,学会扮演和转换好角色,“在其位,谋其政”,增强自身的法律意识,加强自身的处事技巧,明确各自的责任分工,才能处理好各方的关系。

另外,这次实习使我们对就业形势有了一些信心。随着所学课程和实习的增多,我的竞争力也就与日俱增,我完全有理由相信,凭着我执着的态度和孜孜不倦的精神,我能把这门课学好。我也将注重积累,弥补不足,以寻求更大的提高。我们有信心凭我们现有的知识在就业沙场上赢得一席之地,当然我们也要继续深造,为自己的发展前途增添更加广阔的空间。

## 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇六

（一）审计整改观念全面更新。观念是行动的先导。我们紧紧围绕支队党委中心工作，充分发挥审计“免疫系统”功能，切实做到了“三个转变”：由事后惩处向事前防范转变、由处理处罚向积极建议转变、由被动监督向主动服务转变，改变了以前认为“审计工作就是找麻烦、整人”的错误观念。明确工作目标和重点，确保审计整改年活动有的放矢。自活动开展以来，我大队财经制度得到有效落实，经济活动违纪违规问题得到有效处理，经济活动“免疫系统”建设得到有效推进，涉案财物管理逐步规范，经费物资监管更加有力，保障能力更加高效有力，从源头上遏制和杜绝各种违反财经法规纪律等问题的发生，为消防部队可持续性发展提供强有力的服务和保障。

看的形式，对已整改到位的问题进行再检查再核实，现阶段已整改到位3个问题。由于我大队营房重建，到现在还未进行验收决算，导致固定资产帐帐不符，我大队将尽快和有关部门协商，采取相应的整改措施，争取将所有问题逐步整改到位。

（三）机制制度逐步健全。一是健全工作机制。大队党委召集官兵学习有关财经法规以及各项财务管理制度。从而使财务工作有章可循、有规可依。二是完善内部制度。坚持目标科学、责任明确的原则，先后制定了《大队财务管理办法》、《财务监督责任制度》等内部管理制度。

（四）宣传力度强，为确保审计整改年活动取得实效，为使全体官兵充分认识和重视审计整改年活动的重要性和必要性，我大队从多层次、全方位开展宣传工作。多次召开大队党委会议，及时传达“审计整改年活动”的精神和工作要求；并通过支队内网的形式发布工作情况。整个活动期间，大队在支队内网上刊登了3篇关于“审计整改年”活动的新闻报道。



（一）审计整改工作有待加强，整改工作手段不新。目前的工作开展，大多仍停留在以前的老方法，不能创造出新的、更好的方法。影响了工作质量和工作效率的提高。

（二）功能发挥不够充分。对问题的实质欠深层次挖掘和分析，信息专报的针对性和建设性不强，整改措施过于粗糙，可操作性差，促使强化内部管理的效果不明显，督促整改力度不大。个别问题“屡审屡犯、屡犯屡审”。

（三）专业技能亟须提高。财务管理工作任务重、培训机会少，财务人员业务素质和能力有待提高。

### 三、认真落实整改提高的各项措施

（一）把握角色定位，树立服务大局的财务管理理念。以开展工作评议为契机，用开放的意识、比较的思维、创新的理念、改革的精神，重新审视和研判新形势下的财务管理工作。要坚持围绕支队党委中心工作和社会关注的热点、难点、焦点，安排项目计划开支和开展工作，从机制、体制层面建言献策，强化财务管理服务大局功能。深入分析查出问题的症结，从加强内部管理层面提出有真效、有实效、有长效的工作建议。

（二）开展作风整顿，塑造文明高效的财务工作行风。将作风整顿与学习新的《审计法实施条例》相结合、与开展审计业务相结合、与建立健全“刚性”管理制度相结合，以优良高效的工作体现良好的工作作风。针对存在的问题，制定切实可行的整顿措施，坚决杜绝“两张皮”和“走过场”。

（三）搞好业务培训，培养技艺精湛的财务人员。以“摸得清家底、查得出问题、提得出建议、经得起检验”为基本要求，加强财务人员培训。以“请进来教”为基本途径，邀请专家，进行电算化、法律、业务知识培训，提高整体财务管理水平。以“送出去学”为首选方式，将财务人员送到上级审计机关和

大专院校强化培训，提高财务管理能力，培养财务管理“精兵”。

（四）加强廉政建设，塑造廉洁透明的形象。严格执行廉洁从业。以建立健全惩防体系建设为抓手，要求财务人员用高于别人的标准要求自已，用严于别人的标准监督自己，严格执行财经法规等制度，探索实行项目质量责任追究制，切实维护财务人员的廉洁形象。利用会议通报、宣传栏等形式定期公开大队财务收支情况。

## 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇七

闵行区审计局局长王敏

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区五届人大常委会第十五次会议，作关于2016年度审计整改工作情况报告。

于进一步加大审计监督力度的审议意见，区政府及时作了部署，各相关单位积极采纳审计意见和建议，主要领导亲自抓，指导协调督办审计整改事宜，强化整改主体责任，注重从源头上分析问题产生的原因，尤其是反复出现、屡审屡犯的问题，不断规范财政财务收支行为，加强制度建设。各联席会议成员单位按分工负责、分类督办的原则，形成监督合力，抓好审计整改责任落实，强化对重大审计项目审计结果的跟踪检查和重点督查，注重审计结果的运用，强化责任追究，提高整改实效。

促进被审计单位建章立制相结合，切实提高审计整改质量和效果。

### 一、区本级预算执行审计整改情况

区财政局根据审计报告指出的有关问题，多次召开专题会议研究，明确牵头部门，将审计问题逐一分解、落实到科室；在整改过程中注重与延审审计发现问题的单位进行沟通，认真研究落实整改措施，规范管理，提高财政资金使用效益。

关于对区本级各主管部门预算批复工作缺少监督、预算批复项目有遗漏的问题。区财政局一是进一步加强了部门预算批复的管理工作，督促区本级各主管部门以正式文件形式批复各所属单位的部门预算，并报区财政局备案。二是进一步完善了部门预算调整批复前的核对机制，对年中发生的预算调整项目指标做好审核及科室间的核对工作，确保下达的预算调整项目无遗漏。

关于区对镇、街道(莘庄工业区)转移支付中存在部分测算数据未及时更

新、个别计算数据设定不合理的问题。区财政局将进一步完善转移支付具体操作办法，及早启动转移支付因素数据征集工作，与相关职能部门加强沟通，更加科学合理的确定转移支付因素，并督促相关职能部门按时提供转移支付因素相关数据。

关于个别预算资金安排的使用单位发生变化区财政局未能及时调整的问题。区财政局将进一步加强与区发改委的沟通 and 对接，及时了解政府投资项目计划的变化事项，督促相关单位根据政府投资项目计划实际发生的变化，按照本区规定的程序及时申报调整预算，并经审批后严格执行。

关于个别部门预算指标再结转及年内预算指标未细化结转次年金额较大的问题。区财政局将在今后的工作中督促预算单位及时上报预算细化方案，同时进一步做好意见征询工作，优化操作流程，加强预算资金使用的全过程监督管理。

## 二、区级部门预算执行审计整改情况

关于部分专项资金使用与预算编制内容不一致的问题。区文广局针对部分专项资金子项目间调剂使用，造成一些子项目超预算的问题，修订完善了局《经费报销管理办法》，明确要求报销时应注明项目编码及项目明细，提高预算执行的准确率。同时，指导下属区群艺馆修订了《闵行区群众艺术馆财务管理制度》，强化制度约束力。区工商联加强了对本单位专项资金的管理，将严格按照规定用途使用资金。区妇联、原区招管办及归口管理的区招投标中心将在今后工作中进一步加强专项经费的管理。区绿容局主要领导召集局财务部门及各业务科室召开专题整改会议，强调在完善内部控制制度的同时，对重要的经济事项资料都应建立档案，妥善保管的要求，保证会计核算信息真实、完整；对于涉及“虚增整治改造面积，多拨付补贴资金”的三个镇的万元补贴资金均已收回，并于9月5日上缴区财政。同时区绿容局加强了部门预算的编制工作，在编制2016年、2016年“景观灯光电费”预算时，根据实际运行情况，将预算分别调减为188万元、100万元，以提高预算编制的准确性。

## 审计委员会工作报告总结 工会委员会的工作报告篇八

### 一、加强队伍建设，提高单位整体素质

近年来，本届党支部以队伍建设为主要抓手，从班子、党员、职工等方面入手，加强廉政建设，致力于提高队伍整体素质，从而为主体工作的全面开展奠定坚实的组织保证。

#### (一)加强“四好班子”创建工作，提高班子整体合力

一是坚持中心组学习制度。在学习内容上做到政治理论学习与业务学习相结合，廉政学习与工作实际相结合，提高班子成员的学习能力、工作能力和决策能力。

二是加强班子成员工作作风、工作能力建设，在注重日常交流谈心的基础上，召开班子民主生活会议，开展批评与自我批评，提出切实可行的整改措施，组织实施班子整改措施的落实。

三是坚持“三重一大”、民主集中制等制度，不断健全领导班子集体领导和个人分工负责制。

四是开展以“讲党性、重品行、作表率”主题实践活动，提高班子成员党性修养，加强表率作用。

通过加强班子建设，班子的整体合力、工作战斗力得到进一步增强。

## (二)加强党员队伍教育，提高党员队伍综合能力

一是调整完善组织架构，开展责任区评选工作。根据人员调动、岗位变化等实际情况及时调整各党小组成员构成及党员责任区分布，制定新的党员责任区一面旗评选标准，加入个人自定标准，充分发挥党员在工作岗位上的表率作用。

二是加强党员学习教育。编制党员月、季度学习行动计划，根据时事形势及有关要求布置学习内容，根据各党小组所在班组的工作内容与性质设计活动方案。组织党员开展参观革命纪念馆、上网学习党性知识、观摩《高考1977》等活动，以各种形式和内容充实党员教育，提高党员素质。

三是落实“三会一课”及“党内三先”制度。以党员“三会一课”为载体，搭建党员交流、学习的平台。充分发扬党内民主，让党员先知道，先讨论，先行动。

四是做好“党员双结对”工作。通过与处本部党小组结对、一名党员结对两到三名职工、党员结对积极分子等形式关心好党员、职工的思想、生活和学习；同时，班子成员不定期地

到各科室、各分站同党员、职工交心谈心，了解他们的所思所想，对患病的职工也及时上门慰问。

五是开展各类党员主题活动。结合不同阶段的工作重点，开展如“争当世博先锋”、“我为亲水平台洗脸”、“爱护一块绿地、维护一处环境”、“同在一面旗帜下，同为一个目标而奋斗”等主题的党员活动，使党员们在参与活动的过程中激发对自身工作岗位的热爱，发挥党员模范作用。

六是落实党员民主评议工作。以民主评议党员为抓手，开展“三测评”工作。通过组织党员在党旗下重温入党誓词、群众座谈、个别访谈、党小组民主生活会等形式，认真查找党员身上存在的不足，努力整改，使整个民主评议党员工作达到“民主、和谐、共同提高”的目的。

七是开展学习实践科学发展观活动。根据处党委有关学习实践科学发展观活动要求，通过广泛听取不同层面的意见和建议，召开班子民主生活会，就影响和制约我处发展的突出问题、加快推进河道城管和水域市容管理事业新发展等方面认真思考，制定整改方案，积极予以落实。

### (三)加强职工队伍建设，提高职工队伍综合素养

一是注重职工队伍的学习教育。组织职工开展xx大精神、科学发展观、“八荣八耻”等时势热点的讨论、学习活动。以班组学习为抓手，制定季度学习计划，包括先进事迹、形势报告、班组管理心得以及执法管理经验等内容。认真开展“忠诚、敬业、乐群、和谐”核心价值观的提炼、学习和践行活动。

二是开展岗位练兵、技能比武等培训工作。按照“缺什么、补什么，提高岗位能力”的原则，组织开展“我参与、我提高”职工“六比”竞赛等多种形式的技能培训、比武活动。如：针对船舶机型都是全进口部件、技术含量较高的特点，

开展机驾人员现场会诊、优胜船舶示范操作，针对执法人员在现场执法上法律文书制作不规范等问题，开展季度现场模拟比武和执法技巧的培训工作。

三是加强对职工潜能的发挥。利用现有人力资源，结合不同年龄层次职工的特征，加强职工的培养和教育，如针对青年干部敢于接受新思想、有闯劲的优势，通过组建课题、兴趣小组让青年干部担任组长。根据老党员、老同志有工作经验、性格稳重的特点，让他们做好“传、帮、带”工作。

四是积极落实政研会工作。每年认真开展单位政研会工作，从思想政治工作、社会宣传、管理执法、青年人才培养等方面加强实践与理论的探讨，使其成为职工工作实践总结和拓展管理思路的平台。站政研分会多次被评为处优秀政研分会，职工多篇论文获得较好成绩。

五是创新开展读书活动。于20xx年成立了“求慧”读书社，并创办了《求慧》杂志，开展了“健康进班组、摄影进班组、诗歌进班组”的“文化三进”活动，为职工提供了一个交流思想、探讨学习、共同鉴赏中外文化的平台。

#### (四) 加强廉政教育，营造风清气正良好氛围

一是开展党风廉政教育，以职工大会、分站每月一次廉政学习等形式开展职工廉政教育，真正做到廉政工作常抓不懈，警钟长鸣。

二是贯彻落实有关要求，贯彻落实《建立健全教育、制度、监督并重的惩治和预防腐败体系实施纲要》、《中共中央纪委关于严格禁止利用职务上的便利谋取不正当利益的若干规定》等文件精神，开展学习、自查、互查工作。

三是深化源头治理，开展“清、查、算、改”活动和“小金库”治理工作。

四是开展岗位廉洁自律规范的讨论，从四个层面(党政班子、管理人员、监管队员、车船机驾人员)进行讨论，撰写廉洁自律规范。

五是以廉政活动日为载体，开展“谈、说、学、论”警示教育活动(动员职工谈一谈学习心得、说一说警示教育、学一学警示知识、论一论自律规范)、“说廉、述廉、学廉，争当勤廉好职工”活动(说身边的、近代的、古代的廉政之事)以及知识竞赛，使党员、职工在轻松、和谐的氛围中学习了党章、党纪党规以及处各项廉政规定，达到了学习、参与、提高，廉政知识进入人心的目的。职工廉洁自律意识得到不断增强，提炼了“三见三不”等廉政规范，真正使廉政工作得到了落实。

## 二、开展党建联建，提高便民利民实效

近年来，本届党支部着眼于全局，开展与沿岸社区、责任单位党建结对工作，唱响了“同在一面旗帜下，同为一个目标而奋斗”的主旋律，发挥了党建辐射作用。

### (一)开展结对工作，加强党建辐射

一是开展了对沿河责任单位、居委、物业党支部工作的调研和结对工作。

二是组织结对双方开展学习交流。如，中盐公司创建文明单位的工作体会、兆南有限公司加强流动党员管理以及空军汽车连劳模培养管理等。三是开展宣传、执法联动工作。如：联动港监、交警部门开展对泥浆码头的综合整治活动；联合区县城管开展对成都路高架桥等桥梁周边“三乱”的集中整治活动；联合六区城管开展沿岸违章点的整治；针对苏州河沿岸存在的乱堆乱放乱设摊问题，通过协调组织，虹口、黄浦等六区城管部门及时落实了相关的管理措施，有效遏制了苏州河沿岸“三乱”等违法行为。



## (二)深化进社区工作，提高为民服务实效

一是以社会宣传为途径，提升市民水环境意识。组织召开了“社区居民践行‘七个一’活动”启动仪式，即鼓励居民做到：我为社区，做一天维护河道市容的巡查员、当一天保护河道市容环境的宣传员、消除一处河道沿岸的污染点、劝阻一次有损市容环境的不文明行为、清洁一处公共环境卫生设施、维护一块公共绿地、养成一种分类收集家庭垃圾的习惯。开展“我们在你身边”、迎世博400天、300天等主题宣传活动，提升了河道城-管社会效益，市民环境卫生意识及参与自觉性得到增强。

二是以“四个一”工作制度为抓手，提升市民满意率。以“迎奥运、迎世博”、“让世界清洁起来”等活动为载体，了解民情，倾听民声，建立健全进社区“四个一”的工作制度(建一本进社区基础台帐，建一条联系热线，建一张定期测评表，建一个工作协助机制，拓展两岸污染源的发现面，降低市容环境问题的投诉率，提升市民对水环境的满意率。

三是以“城-管进社区”为平台，为民办实事。以“进社区”为平台，寻找不同载体，在海鑫小区和大华清水湾等居委会分别组建了四支由社区居民自愿者参与的“爱我社区护河巡视队”，以此来劝阻、消除、举报社区河道沿岸存在的不文明陋习。同时，以信息沟通、座谈会等形式及时掌握沿岸社区居民反映的有关水域环境卫生问题，通过直接解决、协调区县城-管绿化部门解决等方式，对市民反映的问题给予解决和反馈如，落实解决了海鑫居委门前环境整治、上海知音苑小区周边道路治理等利民实事，得到了沿岸居民的好评。

四是以文化联动为手段，提升水域和-谐氛围。组织沿岸社区参加行业发展讨论、行风监督员、行业艺术节等活动。如，长寿街道海鑫居委，组织居民自编自演小品参加水域市容环卫行业艺术节活动，颂扬水域城-管“三见三不”文明廉洁的执法形象；社区居民积极撰写了以改革开放30周年苏州河变迁

为主题的征文，获局二等奖；社区一名党员泼墨作了一幅“鱼水情”的国画，体现了水、市民以及城-管队伍的和-谐关系和各方团结治水的决心，该作品在北京举办的全国性比赛中获得了奖项。

### (三)深化立功竞赛工作，以竞赛促管理

一是以“同类竞赛、分类管理”为原则，通过开展责任区单位竞赛、现场交流会、承诺活动等进一步推进责任区“五项”自律管理模式。

二是以“文明工地竞赛”为主题，强化对沿岸施工工地的管理，从源头上遏制不文明的施工行为，不断提升苏州河整体市容环境面貌。

### 三、发挥核心保障作用，确保主体业务顺利完成

我们始终把全面推进管理工作，确保水域环境卫生质量为一切实工作的目标，充分增强了党员的骨干作用，显示了党支部的战斗堡垒作用，发挥党支部核心保障作用。

#### (一)以责任区制度落实为根本，强化自律意识提高

根据《市容条例》相关规定，以迎世博为契机，开展广泛宣传引导，不断提升各单位自律意识，重点加强对散货装卸码头监管力度，试点推行“四项自律”措施，由他律为主转变为自律为主，以崭新面貌投入迎世博责任区管理工作。

#### (二)以“四早”为原则，完成水生植物治理工作

按照“早计划、早协调、早落实、早预警”的水生植物专项整治工作原则，将水生植物整治工作作为全年度苏州河水域市容环境卫生整治工作的一项重要内容，成立专项整治领导小组，确定整治内容，严格完成全年整治目标。

(三)以奥运安保为契机，强化和谐平安水环境建设

(四)以迎世博为重点，开展水域保障工作

紧紧围绕迎世博重点工作，抓进度、重实效，克服高温酷暑和人员不足现状，认真开展协调、复核及反馈工作。同时，开展了迎国庆、五一、春节及苏州河龙舟赛等重大节日、重要活动的水域市容保障工作。

四、强化内部管理，切实提高单位管理水平

近年来，本局党支部围绕整合人力资源、创建规范化分站、文明班组、建立规章制度、确保安全综治、强化内部管理等内容，切实提高了单位的综合实力。

(一)创建规范化分队，提升工作实效

一是完善资源配置，实现人尽其才。本站开展了分站长岗位竞聘上岗以及职工岗位双向选择工作。建立离岗学习制度和“1.0系数制度”，实现单位人力资源配置的有效和高效。

二是完善激励机制，实行奖优罚劣。以“月、季、年”职工岗位绩效考核为抓手，结合季度班组考核，加强对各分站长、职工的考核工作。通过职工大会、班会等形式对表现优秀的同志进行表扬，对工作尚有不足的同志给予指正。同时，运用绩效奖，班组半年奖、年度事业单位考核、十佳评选等载体，实行奖优罚劣，激励职工学习先进，改正不足。从而形成“比、学、干、帮、超”的良性竞争氛围。

三是强化纠查制度，增强实效管理。本站设立了专门的纠查组，从仪容仪表、执法办案、监管实效、内部管理、设备运行管理、安全综治等各个方面开展对各分站、职工的纠查工作。如，从办公环境有序规范入手，注重做好“四个统一”（一是统一办公台上的物品资料摆放；二是统一全站人员

的茶具用品;三是统一更衣室布局;四是统一衣帽的吊挂方式),从而不断提升办公环境的规范化。又如,专门邀请了上海南空汽车连的教官,对我站各分站进行专项训练指导,使队员的行为规范和队伍的队容风纪做到日常化、统一化、制度化和规范化,力求培育出一支政治强、业务精、纪律严、作风硬的准军事化河道城管队伍,增强实效管理。

## (二)完善落实规章制度,为各项工作提供制度保障

一是不断完善单位规章制度。建立完善了《效能督察办法》、《加班、调休补充规定》、《请示报告制度》、《班组出航制度》等10余项制度。同时,遇到节日或重大保障活动期间,专门制定领导带队的值班安排表,建立了24小时值班制度,制作值班记录簿,值班人员每日做好记录,并且定期进行检查,提高了分队的应急能力和对突发事件的处理能力。

二是建立了“5+4”模式基础台帐。“分队层面5本帐”——分队工作日志、会议记录本(分队例会和分队大会)、案件查处情况登记本、暂扣物品登记本、信访诉求工作登记本;“班组层面4本帐”——班组巡查日志、会议记录本(班组学习、班组工作、班组民管)、案件查处情况登记本、信访诉求工作登记本,并真实、完善地做好记录。从而使分队与班组工作做到有机统一、无缝衔接。

## (三)加强车船设备管理,确保单位安全稳定

一是按照“四化两率”标准,加强对日常车、船的安全检查,规范车、船“日检查、月检修、季度保养”工作的开展。二是及时了解职工思想动态,落实党政领导、分管领导、班组长谈心工作,消除单位不稳定因素。三是注重对社会不安定环境可能对职工造成影响的教育警示工作,确保单位的稳定发展。

通过不断加强内部管理,党员、职工紧密团结在了党支部周

围，全站上下拧成一股绳，齐聚一条心，形成了合力，单位人力资源配置得到了进一步优化，规范化程度有了进一步提高，制度执行力有了进一步增强，安全稳定有了进一步保障，单位文明建设程度有了明显提升。

## 五、加强对工、团的领导，充分发挥党支部引领作用

一是发挥职工代表作用，增强职工参政议政实效。以职工大会为基本形式，搭建好职工参政议政的平台，增强职工源头参与意识。发挥好职工代表作用，从维护职工合法权益出发，职工积极参政议政，参加“我为市容献一计”、“改革开放30周年献计策”等合理化建议征集活动，发挥潜能，推动站部各项工作的落实，为单位发展凝心聚力。

二是为职工送关心，营造单位和谐氛围。深入了解职工基本情况，关心好职工工作、学习和生活。做好职工医疗保障互助工作、疗休养以及体检工作，送上组织上的关心和爱护。做好退管会工作，开展退休职工活动，使他们老有所乐，感受到党的温暖。坚持每年开展一日捐活动，进行职工的互助互济。做好夏送清凉、冬送温暖工作，对困难、生病献血等职工及时慰问。高温、防台防汛期间做好防暑降温与安全管理的检查、慰问工作。

一是抓好青年思想教育，增强凝聚力。开展“凝聚青年，增强团员意识”等团员意识主题教育活动。组织不同时期方针政策、党章团章等学习活动。

二是做好入党积极分子、入党申请人的帮带工作，帮助团员青年树立坚定不移的共产主义理想信念，树立正确的“三观”。

三是指导开展团支部改选工作。指导团支部开展改选工作，完善组织架构，规范改选程序，并对新一届团支部今后的工作提出了具体要求。

四是支持团支部开展活动，提升战斗力。指导、支持团支部开展各项活动，如以一分站为主的“青年文明号”创验共组，以二分站为主的“水环境知识进课堂”工作，以三分站为主的“美化苏州河亲水平台，我为党旗添彩”活动等。

通过党支部对工会、团支部的具体指导，充分发挥了工、团组织的积极作用，使单位职工、团员青年有了归属感，从而为单位的全面建设和提升添砖加瓦。