

2023年审计报告的区别(汇总7篇)

随着社会不断地进步，报告使用的频率越来越高，报告具有语言陈述性的特点。报告书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇报告呢？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。

审计报告的区别篇一

xx年公司在董事长的领导下，以科学发展观为指导，按政府“深化改进作风提高效率”要求，不断强化大局意识、服务意识、创新意识，进一步解放思想，促进公司审计工作创新转型，全面履行审计监督职能，围绕加强管理、提高效益、发展经济这一目标，开展了一些卓有成效的工作。

总结如下：

xx年，公司能通过各种途径，运用多种方式，积极支持、推动各区域的内审业务工作，在区各级部门、单位内审人员积极努力下，xx年内审项目此项工作和有序推进，并取得了较快地发展，至11月中旬已累计完成审计项目1870个，查出损失浪费8100万元，增加效益39880万元，提出审计建议被采纳1250条。同时集团公司下属各区域公司和内审人员积极争先创优，取得了新佳绩，同时各区域公司还充分调动审计人员积极性，科学严密安排审计项目，取得了项目数量和质量的双优。

今年公司注重发挥内审的职能作用，用各种形式促进各区域的信息交流，提升内审理念和实务水平，从而提高内审工作效率，公司内审重点从以前的强制性审计监督到自发审查和评价单位内部的各种潜在风险，从被动地发现和评价单位存在的高风险控制区域，到主动地预防和控制高风险的出现，并建立各种风险控制机制，加上充分运用现代科学技术手段进行舞弊预测，公司内部审计还在遏制腐败方面发挥出越来越

越明显的作用。公司还针对全集团区域公司众多，但各区域管理水平参差不齐，内部治理结构“土洋结合”这一特点，利用这些公司现代企业治理机制较完备，内部控制制度较完善的长处，充分发挥重点企业公司的引领作用，召集各区域公司如开研讨会互动交流形式，针对本年通胀高企、信贷紧缩、银根收紧宏观条件下遇到的原材料价格波动对企业成本风险的不可控因素，通过成本审计、内部指导方式寻求对策，成效比较显著，取得了较好的经济效益，并将这些经验以信息交流方式发布内审信息平台，得到了各企业内审人员的好评。

今年集团按照河北省内审协会的要求，对已取得内审资格证书的人员，组织了后续教育培训，对未取得岗位资料证书的人员，则鼓励他们积极参加市会组织的考前培训和资格考试，全年共有三十几次参加了各类内审培训。分会同时还鼓励广大内审人员参加cia资格考试，由于宣传到位，广大内审人员对cia资格考试有了深入地了解，及时到市内审协会报名，五人参加cia报名。

为进一步提高内部审计工作质量，上半年我们组织了集团年度内审项目评选，同时还组织了各单位撰写内审课题论文，通过上述活动，一批程序规范、工作严谨、成效突出的优秀内审项目受到了表彰。此外，公司有关人员从工作实践中，积极采集各种素材，撰写内审信息。

xx年集团切实提高服务水平。要立足微观审计，着眼宏观服务，加强综合分析，在深入挖掘审计成果、提升审计工作层次上下功夫，搞好分类研究，强化对共性问题的系统分析，引导各区域内审人员通过各种审计实例，要数据有数据，要事例有事例，通过综合分析，把审计成果、资源挖掘出来，从制度和体制上查找原因，加以综合利用，给各区域主要领导提出一些宏观层面的建议 and 对策，为领导决策提供参考，加以综合利用，提高了内审工作层次，提升了内审工作的地

位，切实发挥内审工作的建设性作用。

审计报告的区别篇二

一是推行预算绩效管理。坚持绩效优先理念，强化部门预算支出主体责任。从20xx年起凡是向市本级财政申报50万元以上的项目，必须同步申报绩效目标。预算批复时同步批复绩效目标，预算执行时同步跟踪绩效目标。对没有按时完成绩效目标，工作不规范，评价结果差的，下年度不予安排或调减预算。二是建立资产配置预算审核制度，加强政府采购方式审批，实行基本建设计划申报，促进预算编制与行政事业单位资产管理有机结合。三是完善政府采购预算编制。加强政府采购方式审批，在批复政府采购预算时一并批复政府采购方式。四是加强专项资金预算管理。合理设定专项资金，逐步淡化专项资金“基数”的观念，加大资金整合力度，统筹安排，形成合力，集中财力办大事，提高专项资金预算编制的科学化、规范化水平。

一是加强对宏观经济形势的科学研判，密切关注财税政策的调整，切实将研判结果及财税政策变更对我市财政的影响纳入到财政收入管理中。同时，积极跟踪“营改增”改革后续政策，实时掌握该项改革对财税、企业的影响及改革成效，确保财政收入全面、真实、合理，努力做到财政收入管理精细化、科学化。二是做好预算基础业务管理，加强预算指标管理。依法按时批复年度市级部门预算，及时将部门预算指标导入指标管理系统，严把资金审核关，严格按资金支付审批程序拨款。三是强化专项资金监管，把专项资金使用情况作为财政监督和绩效评价的重中之重，综合运用国库集中支付、政府采购、专项检查等监管手段，对专项资金使用实行全过程控制监督，不断提高专项资金使用效益。四是积极推进财政监督转型，从20xx年起财政监督检查机构全程参与部门预算编制执行，推动财政监督由注重事后监督向注重事前、事中、事后监督的全过程监督转变，由突击性、专项性检查向

日常性、常态化检查转变，建立起预算编制、执行、监督、评价相互制衡的管理机制。

一是严格预算评审。严格执行财政、审计和建设三家联合印发

一是建立审计整改问责和责任追究制度。各单位主要负责人是审计整改的第一责任人，也是问责和责任追究的重点对象，问责的主要内容要在整改措施和整改效果等方面追究相关人员责任。二是建立审计整改结果报告制度。被审计单位要在一定时间内，向政府、人大报告整改落实情况，并逐步公告被审单位审计整改结果，对拒不整改或整改不力的予以曝光。三是建立审计整改跟踪检查机制。在一定时间范围内，跟踪检查被审计单位执行审计决定、采用审计报告意见与建议以及处理审计移送事项的结果情况；进一步建立健全审计结论落实反馈制度和审计回访制度，确保审计提出的意见和建议得以落实，发现的问题得以整改。

以上报告，请予审议。

一、高度重视审计整改工作

审计报告的区别篇三

公司第二届董事会审计委员会由独立林雷先生、独立董事曹益堂先生及董事吴先生组成，其中主任委员由会计专业人士林雷先生担任。

1□20xx年1月18日，召开董事会审计委员会会议，对公司20xx年度财务报告进行了审议，认为：江苏公证天业会计师事务所审定的20xx年度审计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同意提交董事会进行审议表决。

2□20xx年6月16日，召开董事会审计委员会会议，对公司20xx年第一季度经审计的财务会计报告进行了审议，认为：江苏公证天业会计师事务所审定的20xx年第一季度审计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同意提交董事会进行审议表决。

3□20xx年7月31日，召开董事会审计委员会会议，会议主要审议公司20xx年上半年经审计的财务会计报告进行了审议，认为：江苏公证天业会计师事务所审定的20xx年上半年审计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，同意提交董事会进行审议表决。

4□20xx年10月28日，召开董事会审计委员会会议，听取会计师事务所关于20xx年财务报告与内部控制的总体审计策略，就审计范围、审计计划、审计方法等进行充分沟通，并对审计工作提出建议与要求。

1、监督及评估外部审计机构工作情况

20xx年度，我们审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构江苏公证天业会计师事务所执行财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，认为江苏公证天业会计师事务所遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司继续聘请江苏公证天业会计师事务所作为公司20xx年度审计的审计机构。

2、对公司内控制度建设的监督及评估工作指导情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

因此我们审计委员会认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

3、指导内部审计工作

20xx年度我们审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作报告，同时督促公司内部审计机构严格按照公司内部审计工作要求履行职责，并对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题。

我们审计委员会成员20xx年依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《审计委员会工作细则》等的相关规定，勤勉尽责，切实有效地监督上市公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立健全内部控制制度并提供真实、准确、完整的财务报告。

20xx年，我们审计委员会所有成员将更加恪尽职守，密切关注公司的内部审计工作，以及公司内外审计的沟通、监督和核查工作，不断健全和完善内部审计工作，充分发挥审计委员会的监督职能，为维护公司全体股东的共同利益而不懈努力。

审计报告的区别篇四

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。

二、审计制度、职责与审计流程

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。（参见公司内部审计制度、内审部工作职责与 workflows）

三、审计资源分配情况

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。

四、20xx年内审计划

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报告（参见附件3：关于内部控制的内审报告），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1.56亿，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1.9亿，从发货开始计算的应收账款周转率比财务账面数要低，为3.1。

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。

以上报告呈公司董事会审计委员会批复。

审计报告的区别篇五

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。

审计报告的区别篇六

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化考核优秀等次、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，以及审查总收入总支数据、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，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《涪阳县审计局审计项目进度控制办法》、《涪阳县审计局审计项目审核复核审理办法》、《涪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《涪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》、《涪阳县审计整改工作暂行办法》、《涪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培养。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。

审计报告的区别篇七

市四届人大常委会第九次会议审议了《关于20**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万元，取得了较好的整改效果。

二、审计整改落实情况