

# 审计报告工作总结 公司财务审计报告(大全10篇)

在经济发展迅速的今天，报告不再是罕见的东西，报告中提到的所有信息应该是准确无误的。那么什么样的报告才是有效的呢？下面我给大家整理了一些优秀的报告范文，希望能够帮助到大家，我们一起来看一看吧。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇一

(一)20xx年x月至20xx年x月财政收支情况

(二)20xx年12月末资产、负债及净资产情况

(三)基建维修工程和大型物资采购情况

(四)食堂及小卖部经营情况

审计结果表明□20xx年x月至20xx年12月xx学校财务管理能执行国家的财经法规，会计核算基本符合《事业单位会计制度》的规定，学校的财务收支基本真实，经济活动基本合法。内部控制制度基本健全，学校财务管理做到民主、公开，经费使用实行一支笔审核，内审小组积极参与学校行政账、食堂账的稽核审计□xx校长本人在平潮小学任职期间，能够较好地遵守国家的财经纪律，重大事项做到集体决策，财务支出公开透明。但在具体的财政收支管理上，还存在以下需要纠正和改进的方面。

为了进一步规范xx学校的财务管理工作，我们提出如下审计意见和建议：

针对本次审计所反映的问题，学校应按照有关制度规定，制定切实可行的整改措施，并将整改措施和落实情况自收到本

报告之日起二个月内报教育审计办公室。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇二

岐山县教体局：

### 一、召开会议、高度重视

4月13日通报后，我园立即召开园委会扩大会议，通报了本次财务审计中的6项问题，分析了问题的根源，以及后面在财务管理中建议。进一步规范财务管理。

### 二、加强财务管理，提高办园效益

#### 1、完善内部治理结构

建立由园长、园委会、教师代表等组成的财务理事会，负责研究和审批幼儿园发展规划，财务预算和审核等。

#### 2、完善财务管理制度

为规范幼儿园财务行为，加强财务管理，提高资金使用效益，我园根据相关法律法规，结合自身情况，制定了相应的财务规章制度。

#### 3、夯实财务管理基础

严格按政府审批标准收费，合理预算，加强核算，提高资金使用效率，定期进行财务分析、公示，对幼儿园经济活动进行财务监督和控制，坚决杜绝资金使用的随意和浪费。

### 三、落实财务监管、规范财务制度

#### 1、针对财务管理中的问题，监管制度的落实是关键，强化制

度的透明化、制度化，使每一分钱的使用教职工心中有数。

2、资产的管理落实到人，从资产的购买、管理、使用层层落实到人，及时建卡入账。

3、进一步规范审批制度，使财务审批制度化、规范化。杜绝差旅费中出现出租车费的现象。报账员、园长要严格票据报销的审核。落实责任追究制。

4、完善资产台账，规范资金流水账。 . 四、加强财务学习提高业务水平

园长、报账员要加强财务知识学习，提高业务水平。园长是本园财务负责人，责任重大，作为园长要积极学习财务知识，提高财务方面知识水平，对党、人民、自己负责。报账员是业务的具体操作者，更要加强财务知识学习。

以上是我园针对财务审计中出现的问题进行的整改情况，恳请各位领导再次莅临我园进行检查指导。

2017年4月17日

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇三

我们审计了后附的abc股份有限公司（以下简称abc公司）财务报表，包括20xx年12月31日的资产负债表□20xx年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

（2）选择和运用恰当的会计政策；

（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、导致保留意见的事项

abc公司20xx年12月31日的应收账款余额×万元，占资产总额的×%。由于abc公司未能提供债务人地址，我们无法实施函证以及其他审计程序，以获取充分、适当的. 审计证据。

## 四、审计意见

我们认为，除了前段所述未能实施函证可能产生的影响外□ abc公司财务报表已经按照企业会计准则及其应用指南的规定编制，在所有的重大方面公允反映了abc公司20xx年12月31日的财务状况以及20xx年度的经营成果和现金流量。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇四

为了进步财务、审计人员业务程度、综合素质，多次组织财务审计人员进行业务培训学习[]20xx年6月、11月专门组织总场及各林场财务审计人员，分两批参加了山东省内部审计协会举办的内部审计业务培训班[]20xx年8月至10月又多次组织各场场长、书记、财务审计人员进行内控业务、内节制度的学习[]20xx年11月至12月又组织各林场财务人员在网上进行管帐人员继承学习。通过学习，全场财务、审计人员的综合素质、业务程度都有了较大的进步。

为深入贯彻落实中央八项规定精神，进一步严肃财经规律，更新理财看念，完善治理机制，健全规章制度，夯实根基工作，增强步队扶植、落实监管步伐，实现治理机制科学化、根基工作精细化、财务步队专业化、财务出入规范化，全面晋升全场财务治理程度。我们依据费办发[]20xx[]2号文《县委办公室 县府办公室关于印发（全县行政事业单位财务治理规范晋升年运动实施规划）的看护》的文件要求，结合林场实际环境，先后制订了《费县国有林场财务治理规范晋升年运动实施规划》及《费县国有林场财务治理制度》。财务治理规范晋升实施规划及财务制度的树立及实施以及四级连签制度（包揽人、业务分管负责人、财务分管负责人、主要负责人四级连签）的实行，使林场的管帐工作有章可循、有法可依，让制度管人、管事，财务审计工作上了一个新台阶。

### 三、实行出入条线，强化预算约束

国有林场依照预算法的要求，严格实行出入两条线制度，对各场依法取得的各项收入，实时足额上缴财政专户、实时入账，不得坐收坐支，更不得设置小金库或帐外帐。实行了月初编制用款计划，月末对比执行，树立重大资金支出书面申报审批制度。严格节制“三公”经费，公用经费支出严格依照预算执行。理顺了管帐核算法度模范，管帐工作重要有序

开展，为林场各项事业成长提供了有力的保障。

随着国家对生态情况扶植越来越看重，各级财政对林业的投资越来越多。为了管好、用好这些资金，让其施展应有的效益，对付各项资金的治理，继承严格执行国家专项资金治理规定及总场依据相关司法律例及实际环境订定的《费县国有林场专项资金治理法子》。依据专项资金实施规划，采取事前计划、事中监督，过后验收的治理模式。属于当局采购的项目，严格按照规定解决当局采购手续。树立追踪问效考评机制，任何人不得扣留、调用专项资金，使有限的资金施展应有的效益。

各林场今年根基设施扶植对照多，此中上半年扶贫资金项目共150万元，包括青山林场良种基地管护房、生财产务用房两处，涉及资金 50万元，塔山林场牛岚护林房一处，涉及资金100万元，现工程已全部完工验收，并已审计结算完毕；下半年扶贫资金项目共120万元，此中许家崖林场80万元、山君山林场40万元，共建护林房6处，已完成设计、预算、招标、签订等工作，现工程正在施工扶植中；省级革新资金扶植项目共136.4万元，共扶植完成护林房六处，水电项目三处，为监督扶贫资金及专用资金的使用，总场财务审计人员先后介入了项目扶植的监督及审计结算工作。

为了更好地做好防火工作，总场组织人员成立了防火督导巡查组，财务审计科人员依照领导的要求，积极做好塔山林场、青山林场、许家崖林场的防火巡查督导工作。

一、继承做好国有林场根基设施扶植工作监督介入工作，共同各林场依照当局采购法度模范，做好工程设计、预算、招标、验收、决算工作，把有限的资金用在最必要的地方，施展资金的最大效益。

二、树立严格的内部节制制度，增强内部审计治理工作。

三、继承增强财务审计人员的学习、培训工作，进一步进步管帐审计人员思想素质、业务素质。

四、继承做好总场的收入、支出及财务治理工作，做好总场及各林场支出报销单据的审核工作。

六、做好总场及各林场20xx年度决算和20xx年度预算工作。

七、做好领导支配的其他工作。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇五

时光过的飞快□xx年公司的工作已经结束了，可以说，在xx年的工作中，我们全公司的工作人员都高效的完成了自己要做好的工作。我们的公司财务审计部门的工作当然也是在发展中，高效的完成了公司安排给我们的公司，相信我们一定能够做好，这些都是我们得来的不断的发展的成果，相信我们一定能够做好！

### 一、xx年财务审计工作的简要回顾

#### (一)财务方面的工作

##### 1、增强财务服务意识

xx年，我们一如既往地按“科学、严格、规范、透明、效益”的原则，加强财务管理，优化资源配置，提高资金使用效益，把为集团公司的各项工作服好务作为我部的一项重要工作。

为了适应新形势下的发展，财务审计部建立健全和完善落实了各项财务规章制度。由于公司的性质发生改变，要求公司的财务规章制度要进行重新修订和完善。根据市局(公司)的财务制度，结合集团公司的实际情况，组织汇编了集团的财

务制度。

为了更好的发挥财务职能，我们加强了对会计基础工作的规范力度，提高会计信息质量，保证会计信息的真实、准确、完整；强化财务的预测、分析及筹资功能，加强对重大投资资金的管理，为领导决策提供有效的、及时的数据与技术支持。

## 2、预算管理得到稳步推进

一是细化预算内容。根据各分、子公司xx年及xx年明细账详细分析了收入、成本与期间费用的执行情况，按科目进行了分类统计，为各分、子公司的xx年全面预算奠定基础；二是提高预算透明度。预算方案根据各分、子公司反馈回来的意见适当调整后，经总经理审议通过后形成正式文件下发至各分、子公司，使各单位对本公司的预算有一个全面的了解，增强了预算的透明度；三是增加预算的刚性。我们注重了预算执行中存在的问题和有关情况，不定期的向预算委员会反馈情况，对于超预算等问题严格审批程序，对申请调整的事项，需经过专门的论证分析后，按规定的程序批准后执行。一年以来，预算的总体执行情况良好，各分、子公司的预算观念也较以前有大的提高和增强，为做好xx年全面预算工作积累了经验。

## 3、充分利用税收政策

充分利用国家对企业的各项税收优惠政策，我部积极办理了××物流公司、××运输公司的税收减、免、缓工作，并由此取得了市国家税务局准予××物流公司、××运输公司减免xx年度企业所得税合计177.29万元、营业税29.48万元的税收优惠政策的批复以及xx年度××物流公司、××运输公司所得税减免的批复，为集团公司取得了实质性经济收益。

## 4、切实加强财务管理



根据集团公司规范财务管理、优化财务审核程序、提升财务服务质量和发挥职能部门更好地参与企业管理的要求，财务审计部将财务集权管理调整为财务人员试行委派制，并采用按“统一管理，分级负责”的原则进行管理。财务审计部主要负责集团公司各类资产的财务监督、财务分析及财务报告和各分、子公司的财务管理和财务内部会计凭证的稽核等业务，充分发挥财务审计部的职能作用。

## 5、强力整顿财经秩序

根据市局(公司)财经秩序专项整顿工作的安排和财务收支自查工作方案，集团公司围绕市局“规范行业经营行为，促进烟草行业的健康发展，为国家创造和积累更多的财富”的工作思路，以“摸清家底、揭示隐患、促进规范、推动发展”为指导思想，严格按照市局(公司)的自查要求，认真开展财务自查工作。财务审计部从严从细，自上而下对“帐外帐”、“小金库”和虚列(乱列)成本费用、收入分配失真和会计核算失真等问题进行了自查，并实施强化经济责任审计与加强财经秩序整顿相结合，按照“边整边改”的原则，将查出来的问题根据时间、性质等分门别类，从中查找经营和管理上的漏洞，并有针对性地指定整改措施，限期整改到位。通过此次的自查，切实加强了国有资产的监管力度。

## 6、加强资金管理的作用

为了规范集团经济运行秩序，加强各分、子公司的资金管理，降低和杜绝资金的使用风险，提高资金使用效率，促进集团健康发展。集团公司从xx年8月份起将集团公司资金管理中心纳入市局(公司)结算中心统一管理。我们为了保证集团资金管理中心能顺利、及时进入市局(公司)结算中心，按照市局(公司)结算中心要求，对各分、子公司的年度和月度资金收支预算、管理费用预算、经营费用及财务费用进行了认真严格的审核和汇编。与此同时，为确保各项工作有条不紊的开展，强调各分、子公司要加大催收货款力度，保证集团公

司正常的经济运行。

## (二) 审计方面的工作

1、根据市局财务审计工作会议精神，对财务审计部工作的提出要求

(1)继续巩固推行财务管理模块，加强财务人员的管理意识和责任心，充分发挥财务管理的职能作用。在全面实施信息化管理的同时，要求我们财务人员要利用更多的时间和精力参与企业管理，每周必须下各核算的公司了解业务运行情况，发挥主观能动性，多为经营者提供有参考价值的信息和建议，这一要求作为xx年目标考核的主要指标来考核。

(2)全员树立财务管理是企业管理的核心思想，增强危机感、紧迫感和责任感，加强学习，努力提高自身素质，适应新形势下财务工作的要求。

(3)加强内部审计工作力度，发挥专项审计工作的作用，从而降低经营风险。随着集团公司快速发展，企业的资产越来越大，效益和权益的积累也越来越多，内控也越来越重要。作为会计不能只抓核算，更重要在管理，内部管理失控，就会造成企业资产浪费，严格遵守国家和集团的规章制度，确保国有资产的保值和不流失;通过加强内部管理，降低成本费用，提高资产运行质量，从资产监管中要效益，实现集团内涵式、集约化发展。

## 2、全面迎接国家审计

为了迎接国家审计署的全面检查，根据市局(公司)审计重点，我部门xx年12月31日的财务收支进行了复查，并结合内审工作实际，紧紧围绕集团公司的热点、重点、难点问题开展工作，充分发挥财务的监督和服务职能，及时为集团公司领导提供决策依据，并对审计将涉及财务方面的工作进行了具体

的安排和布置。

### 3、财务的审计、监督岗位

我们为加强集团公司财务工作的审计和监督职能，今年面向社会招聘了四位从事财务工作多年，经验丰富的财务人员，充实加强财务的审计、审核及财务管理工作岗位。明确了四位同志的工作职责和范畴，要求尽快修订完善本部门各个财务岗位责任制及考核办法，为提高财务工作的质量和效率打下坚实的基础。

### 4、制定并学习了《财务审计部岗位责任制考核办法》

为了更好地履行总经理赋予的职责，加强(集团)公司财务管理和稽核检查力度，规范集团财经秩序和调动广大财务人员的工作积极性和责任感，财务审计部特制定了《财务审计部岗位责任制考核办法》，通过大家认真地学习和讨论，积极思考，并赞同严格按照目标考核办法认真履行自己的工作职责。

## 二、存在的问题

- 1、是需要加大制度建设的力度；
- 2、是加强对分、子公司的财务管理；
- 3、是财会人员的整体业务水平仍有待提高；
- 4、是财会人员政治素质和工作作风尚需改进。

在这即将过去的一年中，经过全部门同志的共同努力，虽然我们取得了一定经济效益和社会效益，财务审计部的工作也是受到领导的认可和支持，取得了单位同事的信任。但是随着改革的纵深推进，我们将面临许多问题：财务审计制度有

待进一步完善，财务审计方法需要进一步改进，财务审计力度需要进一步加强。面对这些挑战，在以后的工作中，我们将在市局(公司)的指导下，按照公司领导的总体部署，结合公司实际，开创性工作，努力使财务审计工作再上新台阶。

xx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。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇六

第一条 为了加强委机关和所属单位的财务管理，使委内部财务管理进一步规范化、制度化，最大限度地发挥所有资金的效能，更好地为委内部建设和发展服务，特制定财务内部审计制度。

第二条 坚持财经工作基本原则，依据国家制定的各项财经法规和制度，强化本委财务管理，使之做到公开、公正、透明，防止财经工作中的腐败现象，保护和调动干部职工当家理财的积极性，坚持开源节流、增收增效原则，合理安排和使用资金，促进委的各项事业健康协调发展。

第三条 加强内审工作组织领导，成立内部财务审计工作领导小组，组长由委主要领导担任，副组长由分管机关副主任、纪检组长担任。委监察室和办公室具体组织并协调熟悉财务的人员实施内审工作。

(一) 执行国家、省和市财务制度的情况；

(二) 执行委内财务管理制度和规定的情况：

- 1、财政拨款收支情况；
- 2、争取项目资金收支情况；
- 3、委及所属单位房屋租赁、水电费、办公经费等收支情况；
- 4、机关房改和评估房补交款收支情况；
- 5、差旅费和公务接待费开支情况；
- 6、按照相关规定发放各类奖金情况；
- 8、委基本建设投资及开支情况；
- 9、党费收支情况。

#### 第五条 内审的时限和要求

- 1、每半年或一年进行一次内部审计，必要时，可随时审计；
- 5、实行责任追究，对审计中违规违纪的责任人，将依照党纪和相关财经法规，按组织程序进行责任追究。

第六条 本制度自发布之日起施行。

第七条 本制度由监察室负责解释。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇七

### 一、概况

### 二、考核指标完成情况

- 1、根据财务管理部和资金计划部的工作总结和我们收集的其他资料，集团融资目标经调整后为： 万元。实际完成 万元，

其中xxxx年 万元□xxxx年 万元，与计划相比完成情况不是很令人满意；由于部分贷款归还后未能再获续贷，期间贷款规模缩减了 万元。主要原因是宏观调控对房地产业的巨大影响□xx公司项目融资条件不成熟以及集团可抵押资产规模。

2、预算执行情况，水落所负责的财务管理和资金计划两部门的年度预算均没有突破，预算外支出 万元，也事前经过审批。经对这两部门的费用报支情况抽查，未见越权和违规审批情况。

3、海外上市计划，目前已进行了拟上市企业的资产剥离、重组工作，并通过了合作方的尽职调查，实施拟上市企业股权调整，已完成xx房产的改制工作。

4、集团预算管理已搭建了初步的框架，今年又开始将工程、营运费用等全面纳入预算体系，在预算管理方面已初见成效，并在对一些存在问题进行修订、完善。

5、制度建设，集团于xxx年x月试行的制度、流程已涵盖了相关财务管理制度，集团会计核算制度也已于xxxx年x月x日起全面推行，集团上海、北京、南京、成都、深圳等已全面实行会计电算化，这将全面提升集团财务信息质量。

6、财务分析，我们注意到财务分析还是以零星建议、报告方式分散提交，目前尚未制度化、定期化地提交集团系统财务分析，对集团往来账的清理还有好多工作要做，目前仍存在较多子公司间往来不平现象。

7□xxxx年x月至x月，集团财务管理部为员工先后提供了用友软件操作培训、税务筹划培训等提高财务人员素质的学习安排，财务人员队伍相对保持了数量稳定，但财务人员进出比较频繁□20xx年有新进财务、融资人员10人，离职7人，05年1-4月，新进2人，离职1人。

### 三、任期内主要工作业绩

#### 1、开拓融资渠道，开辟融资主体。

在房地产业面临金融、财税等宏观调控措施多管齐下的时候，集团融资工作难度加大，在水落总监的努力下，集团仍融资万元，除了银行贷款外、银行承兑汇票融资也初次引入；房地产融资受限制，集团将aa□bb□cc等非房地产开发公司作为融资平台，争取到 万元的融资，较好地满足资金需求。

#### 2、强化基础管理，推进制度建设。

集团财务、融资相关制度和流程地制定和完善紧跟集团管理规程和流程建设的步伐，如期完成拟稿、审议和定稿工作，并制定集团统一的会计核算办法，同一集团会计政策，明确集团会计信息质量要求。

#### 3、积极探索海外资本运作之路。

围绕集团海外资本运作计划，财务部和资金计划部对纳入此计划地子公司进行了资产清查重组，在xxxx年x月通过尽职调查，并开始着手有关公司股权结构调整工作，已完成xx房产的转制手续。

#### 4、税务筹划得到高度重视。

xxxx年增设专人负责税务事务，先后安排多次培训，并实施了多项税务筹划方案，有效地降低集团税负。如新公司注册地的选定、如关于业务招待费、广告费、人员工资等税前扣除事项采取了一些筹划措施、如对关联交易的运用等。

#### 5、预算管理作用得到进一步发挥，拟推行工程费用估算和投资控制管理体系。

## 四、主要工作不足

1、财务总监首先要建立起一个有效地财务体系，能有效和迅速的生产会计信息。集团财务管理和会计核算制度的下发，正推动构建这一体系的努力，但财务人员的频繁变动，财务总监对会计信息质量缺乏更多的关注，目前提供的会计信息及其质量，还不能很好地服务于集团的决策。

2、集团财务会计和融资工作机构设置和人员配备还需进一步科学化，财务总监在这一方面需有更大的决定权，对财务人员工作、培训、考核需投入更大的精力。任期内财务人员业务指导、培训交流较少，流动频繁，财务组织体系不稳定。

3、融资平台建设未能满足集团发展需要，资金调度仍需更加科学、有效，对外协调工作存在差距。由于宏观调控等形势变化，使融资工作难度加大，任期内集团融资目标经调减，完成情况仍不理想，银企关系还需要进一步加强和改善。

## 五、水落同志对集团财务工作的建议

1、加强财务基础工作，建立财务基础工作考评体系，建立会计问题解答制度，不断提高会计信息相关性、及时性，更好地为集团战略决策服务。

2、推进税务筹划工作，目前也有些思路和操作，包括设立贸易公司和销售公司的做法，包括拟收购一家建筑公司的思路，通过与房地产相关的产业延伸，搭建税收筹划的平台，充分利用税法留给我们的操作空间，减少和降低税收成本，创造税收价值。

3、破解融资难题，拓展融资渠道。各地区融资环境不同，在项目投资决策时，要评估投资环境，并将融资环境纳入重要评估指标。海外上市的探索需继续深入，要充分评估需要与可能，从集团发展的实际情况出发，寻求海外融资的切实可



行的最佳路线。

4、完善预算管理体系，目前的预算仅占小部分，销售收入、营销费用、工程预算和投资控制都要纳入到预算管理体系，预算执行情况表要包含集团全部收支，准确监测集团现金流，切实发挥预算的作用。

5、加强财务团队建设，以前会计人员偏紧，相互之间沟通和交流不充分，今后要建设有凝聚力、战斗力、相对稳定的财务人员队伍，确保集团财务目标的实现。如多与财务人员交心、增加业务培训、增进财务人员交流、关心财务人员工作和生活、落实财务人员岗位责任制等。

为更好地做好集团高管（地区公司主要负责人）任期经济责任审计，建议集团完善高管定期述职制度，其述职报告应提供书面材料，并作为重要档案存档，审计时可供查询。

由于执行审计师曾经是财务管理部总经理，离开该部门尚不满一年，提请报告使用人注意本报告的独立性。

abc集团审计部

xxxx年x月x日

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇八

(一)自始至终保持独立、客观、公正性的承诺

2. 与被审计单位或者审计事项不存在直接经济利益关系；

3. 不存在对曾经管理或者直接办理过的相关业务进行审计；

(二)保密承诺

1. 严格遵守国家有关保密规定；
2. 对已获委托的审计项目，不对外泄露审计信息；
3. 对在审计过程中获取的相关技术资料、知悉的商业资料，严格按照审计执业道德和行业规范操作执行，做好保密工作。

### (三) 廉政承诺

1. 不接受被审计单位的宴请；
2. 不住高档、豪华宾馆；
3. 不在上班时间打牌娱乐和参加各种形式的赌博活动；
4. 不私自借用被审计单位车辆；
5. 不参加被审计单位安排的公款旅游及用公款支付的高消费娱乐活动；
6. 不接受被审计单位赠送的礼品、礼金、有价证券等；
7. 不接受被审计单位以任何名义给予的加班费、奖金、补贴等；
8. 不借用被审计单位的资金，或在被审计单位报销应由个人负担的费用；
9. 不私下通过中介组织或其它形式收取劳务费、咨询费、介绍费等；
10. 不单独私下与被审计单位交换意见，严禁泄漏审计发现的问题和线索。

承诺人(签字) 单位名称(公章)

法定代表人(签字)

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇九

- 1、做好财务内审的扫尾工作。撰写审计报告，审计结果反馈各县（市）局，并提出整改措施，抓紧落实。
- 2、做好迎接省局财务内审前的各项工作。及时总结我局的内审工作，结合整改情况写出自查总结，编制有关报表，迎接省局内审。
- 3、加强预算管理，严格执行预算，注重预算执行情况分析，继续树立过紧日子的思想。
- 4、进一步加强经费的管理监督，继续做好县（市）局凭证日常审核工作，及时纠正发现问题。
- 5、认真贯彻落实省局会议精神，扎扎实实地把财务管理各项工作落实到实处。
- 6、在完善财务管理制度基础上，进一步抓好岗责体系建设。
- 7、做好二季度，三季度经费收支的分析工作。
- 8、想办法出注意，提出增收节支措施。
- 9、按照市局统一部署，继续做好机关效能建设的组织实施阶段工作，不断提高处内每位干部的行政能力和工作效率，不断提高工作质量和服务水平，圆满全年完成任务。
- 10、做好年终结账的准备工作，所有经费收入，支出按所属年度入账，调整各项经费的余额。
- 11、局领导交办的其他工作。

## 审计报告工作总结 公司财务审计报告篇十

财务会计实训的建设主要是为了提高我们的实际应用水平。在实训过程中，通过做分录，填制凭证到制作账本来巩固我们的技能。通过财务会计实训，使得我们系统地练习企业会计核算的基本程序和具体方法，加强对所学专业理论知识的理解、实际操作的动手能力，提高运用会计基本技能的水平，也是对所学专业知识的一个检验。通过实际操作，不仅使得我们每个人掌握填制和审核原始凭证与记账凭证，登记账薄的会计工作技能和方法，而且对所学理论有一个较系统、完整的认识，最终达到会计理论，会计实践相结合的目的。

我们以模拟企业的经济业务为实训资料，运用会计工作中的证、账等对会计核算的各步骤进行系统操作实验，包括账簿建立、原始凭证、记账凭证的审核和填制，各种账簿的登记、对账、结账等。在学了一个学期的基础会计之后，我们虽然掌握了理论知识，但对于把这些理论运用到实践还是有一定难度，不能够把理论和实践很好地结合起来。众所周知，作为一个会计人员如果不会做账，如果不能够把发生的业务用账的形式体现出来，那么就不能算做会计。于是在大二第一个学期我们开了这门会计实训课。

在实训中，我们首先掌握了书写技能，如金额大小写，日期，收付款人等等的填写。接着填写相关的数据资料。再继续审核和填写原始凭证。然后根据各项经济业务的明细账编制记账凭证。根据有关记账凭及所附原始凭证逐日逐笔的登记现金日记账、银行存款日记账以及其他有关明细账；往后我们会编制科目汇总表，进行试算平衡。根据科目汇总表登记总分账。并与有关明细账、日记账相核对；最后要编制会计报表；将有关记账凭证、账页和报表加封皮并装订成册并写实训总结。

在本次会计实训中，我们实训的内容以一个较大的模拟单位的会计资料为基础，结合专业教材的内容，对会计主体的必

要简介，相关资料的提供，有关经济业务的提示和说明等等。在实训中，我们充当单位的记账人员，掌握了应该如何处理具体的会计业务和如何进行相互配合，弥补我们在课堂学习中实践知识不足的缺陷，掌握书本中学不到的具体技巧，缩短从会计理论学习到实际操作的距离，也可通过实训的仿真性，使我们感到实训的真实性，增强积极参与实训的兴趣。

我们将教材的理论知识学完以后，进行这次综合模拟实训。实训重在动手去做，把企业发生的业务能够熟练地反映出来，这样才能证明作为一个会计人员的实力。比如课本上及会计模拟实验中有原始凭证、记帐凭证、总账、明细账、银行存款日记帐等的填制，虽然现在还有点手生，但只要细心，一步步的填制，我对自己往后熟练的填写很有信心。然后就要把实训书上各种单子、凭证剪下来附到记账凭证后面，方便以后的查看，最后就是装订成册。

作为一名未来的会计人员，我们现在刚刚起步，往后会学到更多的东西，并且有很多东西需要我们去挖掘。况且会计学科是一门实践操作性很强的学科，所以会计理论教学与会计模拟实训如同车之两轮、鸟之两翼，两者有机衔接、紧密配合，才能显着提高我们掌握所学内容的质量。还有就是作为一名未来的会计人员，我们应该具有较高的职业道德和专业素养。因此我们学校本着理论结合实际的思想，让我们学习实训课使我们不仅在理论上是强的，在动手能力更是强者。这样我们在三年毕业后走出校门才能更好地投入到工作中去。

实训的第一天做了分录，虽然之前从来没有实训过，但感觉对这样的工作也不是太陌生，但只是粗略的没有那个“氛围”，而且还是和同学们在底下自己做。老师在上边简单的提点一下！当老师说开始登记凭证时，面对着实训时自己桌上的做账用品，我有种无从下手的感觉，久久不敢下笔，深怕做一步错一步，后来在老师的耐心指导下开始一笔一笔地登记。很快的，一个原本平常上课都觉得漫长的下飞速过去了，

但手中的工作还远远未达到自己所期望的要求进度。晚上继续忙当天没做完的任务。不过话又说回来了，看到自己做的账单心里还是很高兴的。虽然很累，但是很充实!有了前两天的经验，接下来的填制原始凭证;根据原始凭证，填记帐凭证，再根据记帐凭证填总分类帐和各种明细帐，现金日记帐银行日记帐：填制资产负债表和利润表等等的工作就相对熟练多了。不过我知道我离真正意义上的会计师还很远很远，但是我不担心，因为我正在努力的学习这些知识。

经过这些天的手工记账，使我的基础会计知识在实际工作中得到了验证，并具备了一定的基本实际操作能力。在取得实效的同时，我也在操作过程中发现了自身的许多不足：比如自己不够心细，经常看错数字或是遗漏业务，导致核算结果出错，引起不必要的麻烦;在实训中几乎每一笔业务的分录都是老师讲解但实际工作中还须自己编制会计分录，在这方面我还存在着一定的不足，今后还得加强练习。

通过这学期会计实训，深刻的让我体会到会计工作在企业的日常运转中的重要性，以及会计工作对我们会计从业人员的严格要求。在实际操作过程中我找出自身存在的不足，对今后的会计学习有了一个更为明确的方向和目标。通过实训，我们对会计核算的感性认识进一步加强。加深理解了会计核算的基本原则和方法，将所有的基础会计、财务会计和成本会计等相关课程进行综合运用，了解会计内部控制的基本要求，掌握从理论到实践的转化过程和会计操作的基本技能;将会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，增进了我们对企业实践运作情况的认识，为我们毕业走上工作岗位奠定坚实的基础。