

最新审计财务工作总结(模板7篇)

对某一单位、某一部门工作进行全面性总结，既反映工作的概况，取得的成绩，存在的问题、缺点，也要写经验教训和今后如何改进的意见等。总结书写有哪些要求呢？我们怎样才能写好一篇总结呢？下面是小编为大家带来的总结书优秀范文，希望大家可以喜欢。

审计财务工作总结篇一

- 1、前台客房结账单及收银日报表。
 - 2、餐厅缴款凭证及账单包括：东园餐厅、西园餐厅。
 - 3、其它部门缴款凭证及附件单：游泳馆、游泳保舰保龄球馆、咖啡厅、台球厅、乒乓球厅、桑拿房、康乐商品、游艺厅、商务中心。
- 1、查看收银员的缴款凭证，同电脑报表核对：审计员要查看缴款凭证的各类明细填写同电脑报表是否一致，如果数据有修改，收银员应说明原因。没有收银机的缴款凭证，要统计附件单的数据与收银员填写的缴款凭证是否相符。
 - 2、打印出“今日入住客人报告”，根据入住报告，审核今日入住的每一间房房价输入与开房单上的价格是否一致，折扣房手续是否完整。如有错误应立即通知接待员调整，并将情况写入夜审报告交日审处理。
 - 3、打印出“今日非平账离店报表”，审核非平账离店的原因，确认责任人。
 - 4、打印出“今日调整账目表”审核调整账目的原因，调整账目单需负责人签字。

5、查询各收费点转账是否正确：将每一笔转账(未结账部分)账单上的客人签名同开房单上客人的签名及电脑记录进行核对，查看是否相同、是否转错房间，如果是签名不同，要提醒收银员结账时注意；如果是转错房间，则要立刻调整。

6、打印出“今日离店客人报告”(交日审查半天房费用)。

7、夜审审计资料维护：将当日数据复制到“c”盘或“d”盘，为夜审顺利进行做好准备。

8、进入夜审数据统计：营业组审核(打印出营业点总班结账表)，完成预审报告，完成自动过费，审核账务报告两遍，终审。

9、数据整理。

10、出具夜审报表：

a□编制“××宾馆营业日报表”。

b□编制“今日非平账离店报表”、“今日调整报表”各一份。

c□填写“夜间审计报告表”：将夜审过程中发生的每件事记录下来，需日审协助处理的要注明清楚，填写时要认真。

11、当班结束：各项工作完成后，将资料进行整理分类后，交到日审办公室。

1、处理夜间遗留问题，负责落实通知书内容

每天接到“夜间审计报告表”后，对遗留问题要及时处理；及时填写审计通知书，通知责任人所在的部门主管，并负责落实解决，然后将解决的情况写在通知书的第一联上，最后将通知书编号存档，月底统计后，注上处理意见报财务送经理

处理。

2、账单核销：接到收银员的结账单后，检查所付的账单是否齐全，然后按照账单的号码，在票证核对表上按号划销。如有缺号，调整作废单据手续不齐，要写入夜审报告交日审处理。

3、核对前台结账处的结账单及收银员个人报表

客房结账单是由前台收银员为住店客人结账所打印的账单，反映向客人收取的房租、餐费及其它等费用。收银员收银明细表是反映当天所结房客账(包括向客人收取的现金、信用卡、支票、外汇、转会议账)的汇总表。

4、核对餐厅结账单：

1)核对餐厅结账单时应注意；账单与附件单的核对，点菜单中每一项都要同电脑结账单相核对，如果不符，要找收银员查明原因，并进行处理。附件单如有修改，应由修改人在单上说明修改原因，并由厅面管理人员签名证实，收银员应起监督作用。

2)核对营业对账表：要查看表中填写的数据与收银员上缴的附件单据中的数据是否一致，核对表中的收银员填写的数据与厅面其它相关人员填写的数据是否一致，如有不符，应立即向收银员查明原因并及时做出处理，确保营业收入的正确反映。

3)打折手续应完整：用宾馆优惠卡打折的，要在账单上注明卡号及客人签名；如果是宾馆管理人员为客人打折的，要有管理人员签名并注明所打折扣。审计员在核对时，要注意收银员所打的折扣是否正确，如果不正确，要找收银员查明情况，及时做出处理。

4) 免费接待是否符合标准：各级管理人员在宾馆免费接待，签单的权限应对照各级管理人员权限表。查看各级管理人员是否在权限范围内签单接待，如果发现接待超标，应立即找其补办手续，否则上报财务经理处理。

5、核对其他部门的缴款凭证及收费单：

其他部门(包括康乐中心的游泳馆、保龄球馆、棋牌室、台球厅，商务中心，咖啡厅等)的收银员在营业结束后，根据收银单汇总填制缴款凭证，缴款凭证各项金额与所附收费单金额合计应相符。

1) 收费单的核销及管理：收费单必须按号顺序使用，审计员对各部门每日交来的收费单按号在“票证使用单”上逐张划销，发现不联码使用的，应向收费单使用人查询原因，及时催交。作废单必须有领班以上人员签字方可。

2) 核对商务中心缴款凭证：要查清收费单中各项收费项目金额的正确性，定期到商务中心采集机器上的数据，做到账实相符。

6、检查夜间审计人员制作的各项营业报表：

负责检查夜间审计人员所做的各项报表的正确性，如数据计算有误，应立即修改，并追究夜间审计员责任。

7、审计主管同日审人员要经常到各营业点进行检查：

检查收银员及厅面其他操作人员是否按规范程序操作，营业款是否如实反映，现金是否如实上缴。如果发现收银员或其他操作人员不按规范操作的，应立即纠正，并将情况及处理意见及时反映到部门经理和财务经理及质检部门，以防止情况再发生，确保宾馆不受损失。

8、报表装订：

按日期顺序将“收银员操作记录”、“各收费点缴款凭证”以及各收费点原始账单装订成册，封面上注明起止日期存档。

1、每日营业收入传票的编制

编制收入传票的依据是每日销售总结报告表和试算平衡表。

收入凭证的编制方法是：

借：应收账款——客账

 应收账款——街账——明细

 应收账款——团队

 银行存款

贷：营业收入

 应付账款——电话费

2、街账、客账分配表统计

街账、客账包含外单位宴会挂账、员工私人账、优惠卡及应回而未回账单等内容，收入核数员每天要填写街账、客账统计表，进行分配。及时准备将费用记录到每一账户中。作到日清月结，为月末填写街账、客账汇总表做准备。

3、客人清算应收款后账务处理

客人接到宾馆催款通知后，规定在30天之内向宾馆结算应收账款。当客人付款时，宾馆应开正式收据呈交客人，作为结算凭证。收入核数员便根据客人付款内容及金额，每天进行

账务处理：在编制记账凭证前，首先查明该公司账号、账项参考号码及付款内容，并填写在每日现金收入记录表中。

4、超60天应收款挂账催款

根据月结应收款对账单记录及账项，分析报告内容。对凡是超60天以上应收款挂账客户，进行再次催款，催款前首先了解尚未付款的账项具体内容，并将情况向财务经理汇报。由财务经理签发催款信，连同缴款通知副本寄给客人；对客人提出的问题要及时给予答复，协商解决办法，为尽快清算应收账款排除障碍。

审计财务工作总结篇二

1、搞好宣传，提高认识。在开展审计工作前，县农业局下发了《关于认真开展农村集体经济组织审计工作的通知》（蓁农业〔215〕12号）。通知明确指出：开展农村集体经济组织审计，能够更好地保护集体经济组织和农民的合法权益，促进党的各项惠农政策落实到位；能够促进村级财务公开和民主制度建设，进一步完善村级监督和权力制约机制；加强农村集体经济组织审计，是巩固“三农”工作成果的要求，是改善民生和构建农村和谐的要求，是推进农村又好又快发展的有力保障。要求各街（镇）要充分认识到开展农村集体经济组织审计工作的重要意义。

2、成立领导小组和工作班子。各镇都成立了由分管农业的领导或纪检书记担任组长，农经干部、财政干部、驻村干部、代理会计为成员的农村财务审计工作领导小组，具体负责农村财务审计工作。

3、明确审计工作的范围和重点。这次农村集体经济组织审计的范围，是街（镇）、村两级20xx年度农民负担情况和农民负担资金的提取使用及惠农政策落实到位的情况和日常财务工作。审计的重点是农民负担和惠农政策落实情况、日常财务

审计。

二、农村财务审计的结果及存在的问题

1、挪用集体资金的情况仍有发生。个别村组干部由于思想素质不高，财经纪律意识不强，挪用集体资金的情况仍然存在。这次审计中查出：挪用集体资金8人，金额535.54元，其中：安稳镇一村支书挪用集体资金23万余元，永城镇一村民组长挪用集体资金2859.54元，古南街道一村民组长挪用集体资金4536.5元；其他违规行为23人，主要是在集体报销旅游费、伙食费、重报支出等费用，涉及金额15418.5元。到目前为止，已有21人作了退赔，退出集体资金6243.5元，占应退赔金额的9.92%。

2、部分村组执行制度不够严格。我县农村财务实行委托代理和电算化管理以来，财务管理制度比较健全。但是，由于少数村组干部思想素质不高，遵章守纪意识不强，因而在农村财务管理工作中执行制度不够严格。这次审计中同时查出集体收入未及时入账17笔84578元，少支多报1笔5元，拒绝不合理开支入账25笔9541元，违规新增债务3笔1817元。

3、财务管理监督仍需加强。一是开支审批手续不够完善。少数开支单据或无事由，或无经办人签字，或无审批人审批，或无民主理财小组审核盖章。二是部分票据不规范。少数村组仍有使用三联收据收款或白条单据付款的情况，一些本应取得正规合法凭证的经济业务，却以非正规票据代替。三是民主理财小组未能履行监督职能。全县共有民主理财小组2214个，其中村314人，社19个，有的民主理财小组由于无报酬或民主监督意识不强，不愿参与或按要求参与农村财务监督管理工作。全县共有161个村、组民主理财小组违反财务制度规定由村、组干部兼任民主理财小组组长，有名无实，形同虚设。四是公款私存情况仍然存在。少数村由于过去欠有银行或农村信用社贷款，不愿或不敢在银行或农村信用社开设集体存款账户，因而将集体资金以个人名义存入银行或

农村信用社，造成集体资金管理失控。三角镇一村主任将集体资金2631从1999年3月至20xx年1月期间，该村向9户私人发放借贷款，到目前为止，经清理小组督促追收，累计至今尚有6元未还，原村会计将计划生育管理费、农税、基本水费等集体资金24578.7元以私人的名义存入银行，现已追收上缴，存入乐兴村集体资金账户。

4、村干部违规经办集体经济业务。按照制度规定，村组集体的经济收支业务只能由财务人员负责办理，但少数村的支书或主任不放手，强行经手集体经济业务。

三、整改措施

1、加强督促检查，严格执行各项制度。农村财务管理工作是农村经营管理工作，乃至整个农村工作的重要组成部分，也是农民群众比较关注的热点问题。搞好农村财务管理，对于加强农村基层组织建设，密切党群、干群关系，构建农村和谐社会具有十分重要的意义。因此，今后要作为一项经常性工作，抓好农村财务管理工作的督促检查，严格执行农村财务各项制度。各镇必须针对本地农村财务管理工作中存在的各种问题，积极采取有效措施，及时纠正和完善，使之尽快达到规范化、制度化。

2、强化审计监督，查处违规违纪行为。搞好农村财务审计监督，是加强农村财务管理工作的重要环节和手段。因此，要把农村财务审计监督作为一项经常性的工作，针对农村财务管理工作中存在的各种问题，定期或不定期地开展审计监督。按照我县农村财务管理制度要求，每年要审计三分之一的村组，原则上三年内对所有的村组要轮流审计一遍。对审计中查出的一般经济问题，要按照财务制度的规定严肃处理；情节严重的由纪检监察机关给予党纪、政纪处分；构成犯罪的移交司法机关依法追究刑事责任。

3、强化农村财务人员的素质教育。农村财务人员的政治思想

素质、业务技术水平、职业道德和敬业精神，在很大程度上决定着农村财务管理质量的好坏。因此，在开展业务培训的同时，要进一步加大对村组财务人员及镇代理会计的财经纪律、思想素质教育，提高遵纪守法意识，增强责任感、使命感。

审计财务工作总结篇三

回顾这一年以来，通过接受各种培训以及完成各项工作，使我从最初接触审计工作的迷茫，到目前可以自信并相对熟练的完成领导下达的任务。并且能够对待工作主动热情，遇到问题不慌不乱，与客户交流不卑不亢，与同事相处尊重谦虚等，都表明我正在逐渐成为一名合格的职业审计人员。当然仅一年的锻炼，使得我尚处于审计工作的初级阶段，还需要更多的学习机会，才能真正深入理解工作的内涵，从而取得更大进步。

1、常规审计项目工作内容介绍

(1) 10年11月进行了为期18天的中冀公司税务审计预审工作。这是我参与的第一个审计项目，虽然有大学4年的专业知识教育为基础，以及入所后的审计业务培训为导向，但这些知识与实际工作内容还有着相当的距离。磕磕绊绊做了5家公司的税审，从成立不足一年的公司开始入手，到开始审计具备两个账套的公司；从开始熟悉工作底稿的架构，到逐渐思考如何更加合理实施审计流程并做底稿从而使得报告有据可依。这些都渐渐让我对审计这一学科有了实体的认识。我知道，刚刚入这一行，必须从基础做起，所以开始翻阅凭证，使自己尽快熟悉财务流程，进而能丰富自己的职业阅历。

从这个项目中，我体会到，中冀公司作为一个主营业务为汽车销售的商业企业，在进行税务审计时，应主要关注收入确认、成本核算问题，这些是在去年操作时没有特别关注的，并且作为一家集团公司，关联往来尤其居多，在实施审计过

程中，切忌闭门造车，对于特殊关注关联业务，遇到后必须与该关联公司的审计人员沟通讨论，共同确定业务的真实性、合理性、完整性等，从而做出判断。

(2) 11年1月开始中兴通科技股份有限公司的年审工作。这个项目，我是后来加入其中的。印象最为深刻的就是，以合同为引子，进行收入确认的测试。通过这个工作，让我对收入的确认有了新的认识，让我的审计思路也更加开阔。但是由于一些自身基础知识不够及其他客观因素，工作并没有达到预想的要求，我会在以后的工作中对于这种审计方法以及执行力度进行加强。

(3) 11年2月，开始了电子工业出版社的年度审计项目。电子出版社是一家由事业登记转为企业法人登记的出版单位。在20xx年完成了转制工作，但是记账方式尚未彻底转变，所以需要企业提供的事业报表转换为企业会计报表格式报出。也是由于上述原因，该社以前年度固定资产并未计提折旧，而改制后，必须按照企业会计准则计提折旧，所以我对自1997年以来所有固定资产进行了规范分类，并按照会计制度补提了折旧，这个工作既让我了解和熟悉了行政事业单位会计制度和企业会计制度的不同和衔接，也锻炼了我对工作的细心、耐心和坚持。同时这也是我第一次接触图书出版企业，了解了编录经费、实洋、码洋等一系列出版社所特有的会计科目和专业术语等。

(4) 11年3月，迪芬巴赫北京代表处的审计。对于代表处，基本上只有货币资金和往来账项，在审计时只要抓住收支两条线即可，收入全部为总部拨入，支出全部是代表处自己发生的费用以及替总部代收代付的往来账项。这个时候就必须考虑往来业务的真实目的，判断是否超出代表处的经营范围等。

(5) 11年4月，进行了高新技术企业北京宇信易诚有限公司的审计项目。这家公司的主营业务是为银行提供系统集成服务，并进行软件开发并销售等。该项目共审计了 16家公司，其中

包括很多关联往来业务，如因公司按项目核算所以代付工资、费用等。通过这个项目的实施，我学到了无论做什么事，必须具备整体观念，放眼于大局，把握主要脉络，从而确定思路，深入挖掘问题。在这个项目中我负责了税金这方面，尤其对企业所得税理解的更加深刻，通过确定纳税调整并与会计人员进行意见沟通的整个过程，不仅增强我对专业知识的掌握，更锻炼了我与人沟通的能力。

2、专项审计工作内容介绍

参与专项审计项目5项，其中包括柏林寺工程决算审计、宇诚软件清算审计、高新复审以及中央投资农村沼气项目等。写报告2份。下面着重介绍中央投资农村沼气项目。

中央投资农村沼气项目绩效考评项目是承接于财政部经建司，对象为湖北省和重庆市。这个项目是我入所以来参与的历时最长、情况最复杂的一个大型项目，我的工作贯穿了整个项目，包括项目准备期学习文件、前期考察，综合组现场省级核查工作，汇总项目县问题，讨论应对问题策略，转达上级指示，现场实际调查等，以及后期审核表格、汇总问题、费用核算以及底稿装订等。

在这个项目中，我明白了团队协作以及沟通的重要性。而在与各位老师工作的同时，我认识到作为一名审计人员，遇事必须沉着稳重，不能急躁。并且好的应变能力是作为合格审计人员的必备素质。

3、培训任务完成情况总结

参与培训5项，分别为内部入职培训、业务培训和组织管理学培训，外部税协汇算清缴培训和财政部针对沼气项目专项培训。

从入职培训到组织管理学培训以及审计业务培训等，这是每

个特定阶段需要学习的内容。我认为这些培训不仅仅是用特定的时间传授知识，更是在培养我不断学习意识，以及指引我以后学习的方向，不仅包括财务知识还包括管理学等其他相关学科知识的学习。

4、其他工作

其他工作3项，分别是汇总“构建的法规信息库”文件法规、搜集高新企业名单及信息和整理装订底稿等。

以“构建的法规信息库”为例，我主要负责汇总及栏目整理。通过这个工作的完成，我学到了面对工作，必须先要理清思路，明确目标，整理方案，并确定最佳方案。从大局着想，切忌做井底之蛙。对于工作必须事先考虑，做到有备无患。

1、工作流程更加熟悉。还记得初入职时，张经理曾经让我们归纳项目流程，当时对这些流程只有一个字面的理解，但是通过亲身参与了这些审计项目，我对这些流程有了更加直观的体会，有了更加深刻的认识。包括：前期资料清单的修改、以前年度底稿的查阅、现场各个科目的专门审计程序、与客户意见沟通、审计调整以及最终报表的确定、撰写报告、复核报告、报送报告、底稿归档等流程的熟悉，也增强了我对待工作的信心。让我不管是面对新的项目，或者是新的工作内容时，都能够有初步的计划，不再是没有任何头绪的去工作。同时通过各个类型企业的审计，各个项目中不同科目的审计，也让我对每个会计科目的理解更加深刻。

2、“磨刀不误砍柴工”，具备好的方法是成功的一半。进过一年的锻炼，我越来越明白，在遇到工作时，不能盲目下手，必须首先思考：如果自己是领导或工作的下达者，什么样结果才能更方便后续工作的开展。然后仔细分析工作内容，找到一条主线，并以此作为基准点，朝着目标踏踏实实去做，才能更快速准确的完成工作。例如在后期做项目费用的核算时，我很迷茫，虽然自认为对每个人在项目中的行程了然于

胸，但是对于将近90人，每个人按照时间分出阶段，然后按照各自阶段发生的费用依次排列等要求而言，确实让我很费脑筋。在请教了专业人员后，茅塞顿开，将每个人赋予一个唯一的代号，再去将单据分别安排到此代号上，一切迎刃而解。从这件事上，我知道了，不管什么事，只要认定一个基本，以此作为主线延续下去，即使有再多的变量，也都会清清楚楚，一眼看到本质。而在遇到问题时，不慌不乱，抓住核心，一力解决，必须要有很强的执行力。

3、实践出真理，沟通很重要。在这些项目的实施过程中，我明白了沟通的重要性。首先是团队内部成员之间的沟通，因为有时候思路的打开可能只需要别人的一句话甚至一个词语。所以及时有效的沟通在团队工作中是尤其重要的。其次是与客户之间的沟通，这种沟通是了解被审计单位会计核算和经营管理流程快捷有效的方式之一。通过这些项目的参与，从开始时认真听取客户的介绍，到后期开始抓住某个要点进行追问，或者侧面询问等，直至面对特定的情况，选择特定的沟通方式。目的只有一个，了解真实的业务情况。所以这一年，我的沟通能力较之前有了很大进步。

4、细节决定成败，明确工作目的。做任何工作，如果仅仅是机械的完成，那么这只是初级阶段。而能够从中学习到知识，积累到经验，才是这项工作真正的价值所在。在工作中，确定方向后，从细处着手，层层推进，认真完成，才能将工作做好。遇到事情，尽力解决，并拿出自己的方案，供领导参考，切忌拖拉。

5、热情工作，敬业精神。在工作中，我也遇到过很恶劣的工作环境，舟车劳顿，酷暑折磨，高温工作，每天的加班，与同事及审计对象之间沟通的困扰，还有暂时的不被理解和委屈，以及工作瓶颈的问题等等很多问题。与项目经理一起工作，我看到了他们身上的敬业精神。他们的大脑一直处于工作状态，带病依然坚持工作，这些都是我切实在我身边发生。我想这应该就是对待工作有热情、有责任才驱使他们具

有如此的工作态度，能够坚持下来，在工作中，我一直以他们为榜样，以饱满的热情对待工作。

在这一年的工作和学习中，我认为自己的思想也在不断的成熟中。回想一年前，我还是一个做事畏首畏尾的新人，经过一年的锻炼，我已经变得乐观豁达，遇事不慌不乱。但是我仍然处于审计职业的初级阶段，我相信经过更多的锻炼机会，我会越来越成熟。

在这一年中，我一直坚持专业知识的学习，于11年5月参加了北京市初级会计师资格考试，并顺利通过。在9月份参加了cpa考试，成绩尚未出来。

我认为理论知识储备是完成工作的基点，必须通过持续不断的学习将基础夯实，才能取得更大的进步。通过一年的学习，我的计算机水平也有了很大提升，尤其是excel这个作为我们工作必要工具，必须加强学习，好好利用，提高工作效率。

在工作和学习之余，在今年也看了一些书籍，印象最为深刻的是台湾作家张德芬所著《遇见未知的自己》，脑海中一直浮现这一句话“所有的人事物都是你内在的投射，就像镜子一样的反映你的内在，外面没有别人，只有你自己而已”。这些话让每天处于现在快节奏高效率的环境中的我，在面对生活中必然会碰到这样或那样的逆境时，告诫自己调整好心态，排解掉坏情绪。用乐观真诚的心去面对每件事、每个人，这样自己收获的也会是一片阳光。

在本年，对我而言，最遗憾的事情就是练字没有坚持下去。年初张老师给我们布置了每天练字100个的任务，开始时还能坚持，但是到后期，因为工作内容变多，练字也就被我搁置了。归根结底，还是自己没有持之以恒的决心和耐心，使得我中间荒废。对此我觉得很遗憾，因为字是一个人精神风貌的另一种体现，所以我希望能从现在开始继续练字，不仅是为了练出一笔好字，也是在修身养性，让自己能够静心。

通过这一年的工作和学习，我觉得自己成长了很多。每一天都过得非常充实，每一天都在进步。面对工作越来越有自信，但是还是有一些事情让自己很不满意。最不满意的事情，就是没有合理分配时间复习cpa考试。曾经有位名人说过，“时间就像海绵里的水，挤一挤总会有的”。在今年由于自己没有合理规划好工作之余的时间，致使好多时间都浪费在其他方面。这些令自己很不满意，为此，在接下来的一年中，我将更加珍惜时间，并且合理的安排时间，扩充自己的专业知识。

审计财务工作总结篇四

为了更好地做好村级组织换届选举工作，确保村级“两委”班子建设，提高村级自我服务、自我管理与发展能力，保障村集体资产的安全、完整，明确村级干部任职期间的经济责任，客观、公正地评价村级干部任期内的业绩，通过对村干部任期和离任经济责任的审计：一是可以加强村级财务管理和农村基层民主制度建设。规范农村干部和财务人员行为，消除干群之间的误解；二是有效地推动农村党风廉政建设，提高村干部的财经法纪观念。审计的目的在于让广大基层干部明确其财物使用范围和权限，促进农村党风廉政建设，确保农村的长治久安。

2.2 现金管理较为混乱、坐收坐支现金、白条抵库现象。个别村虽有报账员，但形同虚设，村干部多人经手现金收支，导致结算不及时，白条抵库，使用大额现金支付工程款等问题。

2.3 取消村组招待费用制度执行不彻底。虽然从中央到地方三令五申，严格强调中央“八项规定”，但部分村仍习惯了以前吃吃喝喝的生活方式，“客人来了陪着吃，没有客人自己吃”，认为只要没贪污受贿，吃点不算什么，搞上有政策下有对策的那一套，变相转移村级招待费用。

2.4 会计队伍不稳定，结账记账不及时，账务处理不规范。部

分村的财务人员，随村级换届变成“一朝君主一朝臣”的现象屡见不鲜，乡(镇)级主管部门在业务上也缺乏定期财务管理知识和财经法规的学习、培训和指导，个别村级报账员没有经过考核便无证上岗了。

2.5项目建设招投标有应招未招的现象，未按工程进度据实结算工程款。近几年国家对农村、农业的投入增加，项目建设规模、投入也不断增加。由于村干部换届选举难免出现人情世故，村主干当选后利用手中权力，指定专人承包工程，或把整体工程拆开分段承包给对自己选举有利的人员或亲属，并没有按上级招投标的有关规定进行公开招投标，工程结算出现超额支付工程款，有的工程未完工就已付清全部工程款。

2.6民主理财制度不健全，村务监督委员会流于形式，财务公开不规范、公开难。各村都成立了村务监督委员会，但真正发挥作用的不多，个别乡镇村财收支情况，未经村务监督委员会审核把关；一些乡镇村级财务公开不够及时、不规范，公开内容不够详细。

3.1为了有效防止集体资产资源流失，必须抓紧抓好集体资产清产核资工作，建立健全村级固定资产管理制度，采购固定资产时，必须做到据实相符，先入库登记，后审批领用。拍卖固定资产，发包集体资源时，必须召开村民代表大会，委托乡镇招标办公开竞标。对于借出和借入的资产要及时登记，并实行滚动式专人管理。

3.2建立健全村级财经管理制度。重点是现金管理制度、财务人员岗位责任制度、财务监督和审计制度等，使财务人员有章可循，有法可依，从而使村级财务工作规范化。要求各村指定一名报账员，并经上级业务部门培训考试合格后取得省农业厅颁发的“农村财会任用证”的人员，负责日常的所有财务收支活动，其他人不得插手和干预财务管理工作。

3.3严格执行中央的八项规定的有关精神，实施村级零接待制

度，对于不符合接待的费用一律不予以入账，实行谁入账谁负责，绝不能搞上有政策下有对策那一套，变相转移村级招待费用的现象。

3.4稳定和加强财会人员队伍建设，县、乡两级经管部门加强对财务人员管理和培训，不断提高农村财务管理人员的业务素质和政策水平，坚持村级财务人员持证上岗，积极推行村账乡(镇)委托代理制度。

3.5规范项目工程建设的管理程序，在所有工程承建上首先由村“两委会”议定，还必须召开村民代表大会讨论通过，然后委托乡镇招投标办，按正常程序进行招投标，做到每个工程有招标书、工程预决算书、竣工验收单、规范合同、正式票据，根据工程的实际进度结算工程款等。

3.6完善村务监督委员会的管理，定期不定期召开民主理财会议，开展民主理财活动，村集体发生各项财务收支活动，制定各项财务计划以及重大的财务事项决策都必须履行民主程序，实行民主理财。第一，建立健全职责明确，分工具体的财务公开制度。各级要高度重视乡(镇)级会计委托代理中心建设：一是配备必要的办公设备，改善办公条件；二是保障工作经费，确保工作正常运转；三是加强培训，不断提高乡(镇)级会计委托代理中心工作人员的业务水平，建设一支为村民权益负责、为干部负责、严格执行财经纪律的专业队伍。第二，定期或不定期检查财务公开、民主理财情况。继续加强财务公开制度，各村委会要严格按照有关文件规定要求，自觉地对村级财务进行公开。采用便于群众理解和接受形式，定期如实地向群众公布有关账目，自觉接受群众监督。通过农村换届选举财务审计，能及时发现并纠正农村基层财务管理中存在的问题，促进农村干部依法、依规、正确、全面贯彻落实好党和国家在农村的各项强农惠农政策；及时了解村财收支状况，给群众一个明白，还干部一个清白，有利于改善和密切党群、干群关系，促进农村社会稳定；可以对农村集体资金的使用提出合理化建议，使有限的集体资金用于急需资金

的项目建设上，促进农村各项工作步入一个良性发展的轨道上。

审计财务工作总结篇五

本文目录

1. 财务审计工作总结
2. 公司财务审计年终工作总结
3. 财务审计工作总结
4. 财务审计工作总结

一、xx年财务审计工作的简要回顾

（一）财务方面的工作

- 2、预算管理得到稳步推进
- 3、充分利用税收政策
- 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。

财务审计工作总结（2） | 返回目录

时光过的飞快□20xx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

20xx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20xx年及20xx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20xx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20xx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20xx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20xx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。

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。

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20xx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20xx年xx月xx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。

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。

20xx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。

财务审计工作总结（3） | 返回目录

一、xx年财务审计工作的简要回顾

（一）财务方面的工作

2、预算管理得到稳步推进

3、充分利用税收政策

5、强力整顿财经秩序

6、加强资金管理的作用

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

2、全面迎接国家审计

4、制定并学习了《财务审计部岗位责任制考核办法》

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。

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。

财务审计工作总结（4） | 返回目录

□

。在具体工作中对学校是否按政策规范收费、对作业本费的使用及结算情况、日常公用经费的筹措和使用情况等作为一项重要内容进行了审计，保证内部审计在落实本校教育经费保障体制中的作用。

1、对学校的各项收入进行了审核，内审小组认为学校的所有收入都及时入账，并纳入了学校的财务核算，无隐瞒、截留挪用、转移学校收入的情况。

2、对学校的各项支出情况，包括教师工资、绩效工资、经补贴、伙食费等支出情况进行审核，重点审计了支出的真实性和合法性，有没有损失浪费等行为，内审认为均符合有关规定要求。各项支出均属合理。

3、对于学校的资产构成情况，经审计认为货币资金按规定办理了收付手续；固定资产做到了帐帐相符、帐物一致；各类往来款项作了相应清理。

4、对学校的负债也作了相应审计，学校从xx年后没有产生新债，更没有举债消费。

5、对学校收费情况进行了重点审计，未发现乱收费现象，学校收费合理，只按规定收取了相应的生活费，且按月收取，用规定收据一月一开，并做到了收前公示。并对学生生活费给予了补助。

□

1、严格执行了年度审计工作计划，提高了对计划严肃性的认识。在具体审计工作中坚持原则，实事求是，客观公正地看待和处理问题。

2、全面审计，突出重点。对学校的财务审计既以真实性为基础把基本情况摸清楚，又抓重点问题进行深入地分析，争取

了从机制上和制度上提出解决问题的办法。

3、完善了制度，严格了管理。严格审计质量管理，实行审计全过程质量控制，将审计准则、审计质量控制标准和制度落实到了审计方案、审计证据、审计底稿、审计报告等审计工作的各个环节。

4、今后进一步加强学习和培训，把审计工作做得更好。

审计财务工作总结篇六

过去的一年，财务部在职能管理上向前迈出了一步。

1、建立了成本费用明细分类目录，使成本费用核算、预算合同管理，有了统一归口的依据。

2、对会计报表进行梳理、格式作相应的调整，制订了会计报表管理办法。使会计报表更趋于管理的需要。

3、修改完善了会计算单，推出了会计凭证管理办法，为加强内部管理做好前期工作。

4、设置了资金预算管理表式及办法，为公司进一步规范目标化管理、提高经营绩效、统筹及高效地运用资金，铺下了良好的基础。

公司推出“财务、合同管理月活动”，说明公司领导对财务、合同管理工作的重视，同时也说明目前财务管理工作还达不到公司领导的要求。

为了使财务人员能充分地认识“财务、合同管理月活动”的重要性，财务总监x总亲自给财务部员工作动员，会上针对财务人员安于现状、缺乏竞争意识和危机感，看问题、做事情

缺少前瞻性，进行了一一剖析，同时提出财务部不是核算部，仅仅做好核算是不够的，管理上不去，核算的再细也没用，核算是基础，管理是目的，所以，做好基础工作的同时要提高管理意识，要求财务人员在思想上要高度重视财务管理。如对每一笔经济业务的核算，在考虑核算要求的同时，还要考虑该项业务对公司的现在和将来在管理上和税收政策上的影响问题，现在考虑不充分，以后出现纰漏就难以弥补。针对“财务、合同管理月活动”进行了工作布置。

1、根据房地产行业的特殊性合公司管理要求对开发成本、期间费用的会计二级、三级明细科目进行梳理，并对明细科目作简要说明，目的，一是统一核算口径，保证数据归集及分析对比前后的一致性。二是为了便利各责任单元责任人了解财务各数据的内容。这项工作本月已完成，并经姚总审核。目前进入贯彻实施阶段。

2、配合目标责任制，对财务内部管理报表的格式及其内容进行再调整，目的，一是要符合财务管理的要求。二是要满足责任单元责任人取值的要求及内部考核的要求。财务内部管理报表已经多次调整修改，建议集团公司对新调整的财务内部管理报表的格式及其内容进行一次认证，并于明确，作为一定时期内相对稳定的表式。

3、针对外地公司噪集团公司，财务又立设立核算机构，为加强集团公司对外地公司的管理，保证核算的统一性、信息反馈的及时性，提出了与驻外地公司财务工作联系要求□xx月份与xx公司财务进行交流，将财务核算要求、信息传递、对外报表的审批程序、上报集团公司的报表都进行了明确。

4、对各公司进行一次内部审计，目的，是对各公司经营状况进行一次全面地了解，为今后财务管理做好基础工作。

5、根据公司的要求对部门职责进行了修改，并制订了部门考核标准。为了使会计核算工作规范化，重新提出《财务工作

要求》，要求从基础工作、会计核算、日常管理三方面提出，目的是打好基础。内部开展规范化工作，从会计核算到档案管理，从小处着手，全面开展，逐步完善财务的管理工作。

6、会计知识的培训，我们从三方面考虑培训内容，一是《会计法》，要了解会计知识，首先要了解这方面的法律知识。二是会计基础知识，非专业人员学习这方面知识的目的是要明确，目的是为了看懂会计报表，为了能看懂报表，就要了解一些基础的东西。三是如何看报表，这是会计知识培训的重点。

会经过财务合同管理月活动，财务部的管理意识加强了，管理能力也得以提高，财务部从会计核算向财务管理迈出了关键的一步，但我们的管理水平离公司发展的需要还有很大的差距，需要不断地完善和提高。

公司为加强财务工作将财务部人员编制从x人调整到xx人。从xx部调入专业人才加强销售管理方面的工作。多次组织招聘，由于财务部门诗司的重要部门，对人员要求比较高，没有招到合适的人选。公司今年公司招聘学应届毕业生，实行新生力量的培养，分配到财务部x名，经过x个月的实习培训，现已立操作基础的会计核算工作。目前，财务部人员构不能满足公司向管理型发展的需要，财务管理人才缺少，在新年度一是加强自身培训提高管理能力，二是对外招聘，充实新生力量。

公司对财务管理采取集中管理的模式，财务工作具有相对的立性，与各事业公司又没有业务对口部门，所以财务部与事业公司的衔接工作应在财务制度上予以业务指导，在制度执行上予以监督管理。随着公司发展，管理模式也发生多样化，财务部的管理也随之发展多元化管理，由项目公司的集中管理、外地公司的业务指导管理、专业公司利润考核的稽查管理、联营企业的派管理等，财务部仅仅做好核算管理工作是不够的，要向更深层、更广泛管理要求发展。

审计财务工作总结篇七

2我局的审计工作，依法履行审计监督职责，进一步提高审计质量和工作水平，全面完成了年初计划的各项审计任务为维护财政经济秩序，促进经济发展和加强廉政建设等方面发挥了重要的作用。

以审计财政收支的真实性、合法性为基础，将部门预算、政府采购、“收支两条线”管理、政府非税收入管理、转移支付制度以及财政资金支出和使用的效果、效率为审计的重点，以进一步完善财政权力的监督制约机制，促进各部门依法履行职责，规范预算管理，提高财政资金使用效益，推进公共财政制度的建立为目的。通过审计查出财政部门、地税部门及预算执行部门存在有未纳入国库管理资金；应缴未缴预算收入；违规调整收入款项和截留坐支预算收入等问题。

加强审计队伍建设是搞好审计工作的基础和保证，我局领导班子树立“围绕中心，服务大局”的意识，坚持民主集中制的原则，做到大事讲原则，小事讲风格，是一个团结、和谐、具有很强战斗力的领导班子。在领导班子的带动下，通过学习和开展一系列的创建活动，加强了审计干部队伍建设，提高了审计人员的综合素质，充分激发了全局人员工作积极性，全面加强机关建设。

审计的整体质量还不高，随着审计监督领域的不断拓展，审计覆盖面越来越大，审计项目越来越多。由于人少事多，任务重，完成审计任务的压力越来越大，在一定程度上影响了审计质量的提高。加之现有的审计人员懂一般财务审计的多。习惯于单纯的会计查账审计，掌握现代管理知识、先进技能，和适应变化了的新形势的能力还较弱。

虽然审出的项目很多，但能够深层次、多角度地透视和综合分问题能提出有一定高度的建设性建议人才还不多，打造出的精品很少。固定资产投资项目累积较多，审计力量相对不

足，一定程度上影响建设投资单位的投资结算。审计宣传报道的数量较少，撰写编报的信息报道的质量不高。