

审计工作总结和工作计划 审计工作计划(优秀7篇)

光阴的迅速，一眨眼就过去了，成绩已属于过去，新一轮的工作即将来临，写好计划才不会让我们努力的时候迷失方向哦。通过制定计划，我们可以更好地实现我们的目标，提高工作效率，使我们的生活更加有序和有意义。那么下面我就给大家讲一讲计划书怎么写才比较好，我们一起来看一看吧。

审计工作总结和工作计划篇一

按照省厅党组提出的“注重内审，着力加强自我监督规范”的总体要求，围绕“着力制定一个内审管理办法、开好一个内审工作会议、评选一批内审工作先进”工作重点，创新思路，规范管理，坚持“服务、管理、宣传、交流”的基本职能，推进内部审计工作“职业化、特色化、科学化”发展，推进我省内部审计事业做大做强，为组织转型升级与全省经济平稳较快发展服务。

“审计很重要，内审不可少；若要不出事，关键在内审”。实践证明，内部审计是组织加强管理、防范风险的制度设置，是保障组织健康运行的基础防线。xx年，协会重点在推进内部审计制度的广泛建立，促进提升我省各经济组织自我监督规范能力上下功夫。

一是与省厅相关业务处室、部分市、县（市、区）审计局、省直行业分会等合作，对部分行政事业单位、国有企业、乡镇（街道）等审计机关监督对象内部审计工作开展情况进行调查。通过调查，摸清目前各单位内部审计工作的开展情况，包括制度建设、机构设置、人员配备与工作成效，发现典型、挖掘经验；研究分析各单位内部审计工作存在的困难、问题及成因，分类提出进一步加强内部审计工作的规范性的意见与建议。二是配合中国内部审计协会完成民营企业内部审计

调研，服务民营经济持续、快速、健康发展。

在调研的基础上，配合省审计厅研究制订出台加强内部审计工作的意见。着重对审计机关的审计监督对象的内部审计工作进行规范，包括哪些单位应该设立内部审计机构，开展内部审计工作的重点是什么，国家审计如何对内部审计进行监督指导，如何整合利用内部审计成果，整合内部审计资源等内容。同时研究制订对各单位内部审计工作开展情况的量化评价考核办法，作为意见的附件。

以省审计厅名义召开一次全省内部审计工作会议，邀请省直有关单位，各市、县（市、区）相关领导参加。通过会议，一是宣传贯彻《省内部审计工作规定实施办法》，对各级政府、各级审计机关和相关单位提出明确要求，推进内部审计工作的广泛开展；二是通过典型单位的经验介绍，展示内部审计成果与风采，进一步提高社会公众特别是有关单位领导对内部审计工作的重要性认识。

转型创新，加快推进“职业化、特色化、科学化”进程，着力把我省内部审计“人员搞得更多的，事业做得大大的，素质提得高高的”，最大程度发挥内部审计应有作用。

（一）进一步加大人才培养管理力度，着力推进我省内部审计“职业化”发展。

研究首批内部审计专业人才培养、管理和使用的具体措施，充分发挥专业人才在协会“服务、管理、宣传、交流”等多个层面的作用；建立完善并发挥专家咨询委员会、学术研究委员会、专业人才评选委员会、培训委员会、CIA考试委员会等各专业委员会的作用，大力提高协会自律服务能力；举办各类培训班，加强培训师力量建设，创新培训形式与手段，丰富培训内容，切实提高培训的针对性与及时性；组织国际注册内部审计师资格证书（CIA）考试，提升内审从业人员职业素养。

（二）进一步总结实务创新典型经验，着力推进我省内部审计“特色化”发展。

在验收xx—xx年转型示范单位的基础上，确定xx—xx年度转型示范单位名单，进一步挖掘内部审计“转型创新、提升价值”的新典型、新经验；根据分类指导原则，结合实践，以实务案例形式，组织部分市县及相关专家编写乡镇（街道）内部审计实务指南；广泛征集审计案例，鼓励广大内部审计人员积极实践，大胆创新，及时将探索成果编写成案例；配合中国内部审计协会开展“国企扬帆内审护航——xx国有企业内部审计成就展”活动。

（三）进一步加强先进理念引导，着力推进我省内部审计“科学化”发展。

要加强理论研究，通过广泛开展理论研究，引导内部审计树立先进科学的审计理念，包括根据中国内部审计协会统一部署，组织广大审计人员参与课题研究，选送优秀论文参加全国优秀论文评比，根据内部审计实际，开展课题研究；要继续开展理论与实务经验的交流，要大力提倡开展分会主题活动，提高交流的针对性与有效性；要加大宣传力度，办好《内部审计》杂志。

创新协会管理方式，整合各种资源与成果，切实提高协会管理服务水平，努力形形成“我为审计，人人为审计；审计靠大家，大家来审计”的良好局面。

（一）建立一支队伍。

根据厅人事处出台的《省审计厅借调内部审计人员参与国家审计工作管理办法（试行）》要求，协助省审计厅建立“审计机关可借调内部审计人员信息库”，研究制定借调实施办法与措施，使其成为国家审计可以组织、借调的补充队伍。

（二）搭建二个平台。

一是建立网上专家咨询平台，拓展协会服务方式；二是探索建立网上教育平台，进一步提高继续教育的覆盖面。

（三）完善建立三个制度。

完善分会管理办法，进一步加强分会管理，发挥分会在行业内部审计自律管理中的作用；完善对各市内部审计工作的考核，促进全省内部审计工作的全面协调发展；探索审计项目计划建议发布机制，探索建立内部审计项目计划建议定期发布制度，并在此基础上，充分调研，于xx年10月底，按行业发布xx年内部审计项目年度计划建议，指导内部审计工作的开展。

（四）落实四个职责。

一是落实厅理事职责，根据内审联系点制度，确定省厅各理事联系点，明确联系责任；二是落实专业人才责任，根据专业人才遴选管理办法，落实其聘期内的各项职责任务；三是落实各分会职责，并根据分会管理办法，开展对分会工作的考核；四是落实秘书处人员职责，进一步明确相关人员分工，提高秘书处服务能力与工作效率。

审计工作总结和工作计划篇二

今年以来，在__公司审计处的指导和支持下，我们鑫金茂工程造价咨询公司____工程跟踪审计组紧紧围绕双方签订的《__建设工程跟踪审计服务协议》，以及我公司相关审计指导性主做好服务，为__建设的投资控制严格把关，完成了全年的跟踪审计工作目标和任务。

一、工程现场情况

我公司跟踪审计组于20__年1月份开始进驻工程现场开展工作，承担__工程(1)标段(包括在__、__行政区域范围内实施的__、__新建项目)的跟踪审计及造价咨询任务，认真完成业主所委托的各类分包工程和新增工程预算(含工程量清单和标底编制)，完成工程材料、设备采购价格审核;完成工程结算审核;完成工程预付款、进度款审核等任务。此外，还配合业主完成工程签证及变更审批项目报审的造价估算;完成工程变更及签证审核，并参加现场计量;参加工程方案优化比选，并提出跟踪审计书面意见;为配合业主强化工程造价管理，发出跟踪审计工作联系单;参加隐蔽工程验收。

在进行跟踪审计活动中，我始终按照__公司审计处的要求有力地配合了业主工程、项目部的投资控制和造价管理工作。尽管工程地点分散，但每个工作日我都会到工程现场巡查，全面地了解工程施工情况和其他事项，回复业主的造价咨询和工作要求，并及时向审计处进行汇报。实时对施工现场进行勘察，参加隐蔽工程验收，以及用文字形式做好记录和用数码相机进行拍照以存档备查，掌握详实的工程原始资料，确保工程计量工作的准确性、科学性。同时，我每月将我的跟踪审计向主审进行汇报，虚心接受主审的工作指导，并将跟踪审计的工作要求和业务安排及时向业主工程部、项目部以及施工、监理单位进行通报，凝心聚力，认真落实。

三、及时向业主报告处理意见和解决方法。

__工程建设项目投资大，工程施工条件复杂，不可预见因素多，而且有些工程项目在招投标过程中和施工图设计上也存在一些不完善因素，这些都给工程实施过程中的跟踪审计和造价控制工作带来了一定的难度。针对上述情况，我充分发挥自身专业优势，通过研究合同及招标文件，及时向业主建言献策，有效地避免了投资浪费。

四、工作体会

领导的重视与支持是搞好审计工作的关键。领导的重视程度越高，审计工作就越有依靠，发挥的作用也就越大。我在认真做好工作的同时，注重同上级领导的交流，不定期汇报工作情况，争取领导的信任，取得了领导对审计工作的高度重视和大力支持。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。

审计要树立服务意识。审计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。

通过近两年工作，进一步提高了思想政治素质，开阔了视野，拓宽了工作思路，增强了全局意识，强化了心胸坦荡、正直端庄、严谨朴实的良好作风。在总结成绩的同时，我也看到自己的缺点和不足，主要是还需进一步加强学习，努力提高自己的专业水平，注重综合分析力度、提出有针对性的合理化建议，努力提高自己的工作层次和能力。

在今后的工作中，我会诚恳的接受领导和同志们对我提出的批评和建议，恪尽职守。同时，发扬成绩、克服不足，提高工作效率，使自己所从事的工作在新的一年里再上新台阶。

审计工作总结和工作计划篇三

时光荏苒，转眼间已从事审计工作近三年。20__年也充实而紧张的度过了，感受颇深，所获良多，现我将按几点开展20__年工作。

一、完成“两大转变”

一是由社会在职人员向审计机关公务员的角色转变。机关工作讲原则讲纪律，重视做事的严谨细致；企业工作讲成本讲收益，重视做事的速度效率。经过公务员初任培训，多位老师

从不同方面讲述提点，以及一年的试用期后，基本能全面适应审计机关工作环境，完成角色转变。

二是由非财务专业工作向审计专业工作的转变。首先需要按照审计署要求进行知识结构调整培训，系统学习审计学、会计学、管理会计等课程。不断积累，努力完善知识结构，发挥自身专业优势，弥补审计专业知识不足。其次，跟随实务导师，多参加审计项目，在实际工作中学习提高。另外，也是最重要的，需要自觉自主多渠道多元化学习。

二、加强业务学习

对一个从事审计工作的非审计专业人员，加强学习显得尤为迫切和重要。

一是审计背景知识学习。首先需要我们准确把握审计作为国家经济社会稳定运行的免疫系统理念的内涵和实质，在对审计工作准确认识的基础上进行学习。工作中还要保持对自身专业和审计专业知识的学习和研究动向的关注，学习被审单位历史沿革和业务流程，增加自己的知识广度和深度，使自己的知识结构更为合理，更适合工作需要。

二是审计实践学习。亲身感受、掌握了解实际情况，亲历项目从审前调查、进点会到现场调查、材料审查，再到形成审计取证单、审计工作底稿，最终形成审计报告的全过程也是学习的过程。不断提高在实践中发现问题、分析问题和解决问题的能力。同时，加强思考，创新意识，提高观察问题、综合分析问题的能力，做到提高工作效率、改进工作方法、改善工作效果。

三是向身边人学习。与单位领导、同志一同工作，近距离接触，发现他们身上的很多优点都值得学习。如不轻信书面数字而注重实地调查的严谨独立的工作态度，对被审单位公正严明的工作方式和对审计业务的精通，忘我的工作精神和接

人待物的细致耐心等，都是值得去学习的。

三、坚持理想与信念

多年来，我没有停止过思考这两个问题：我们的理想是什么？我们心中的信念与责任又是什么？始终保持思想的独立性，坚定理想与信念，应该成为我们青年人看待问题、说话做事的永恒基准。我想我们应该立足于本职，不断完善自己，不惟书不迷信不盲从，增强责任感、使命感与紧迫感，坚定理想与信念，保持独立性，使之成为我们的力量之源。牢记审计权力是人民赋予的，坚持按原则办事，凭公心办事；坚持洁身自好，严于律己；心中警钟长鸣，严格保守秘密，谨小慎微，真正做到仰不负党、俯不愧民。

审计工作总结和工作计划篇四

主要工作内容：

一、进一步建立健全了内部审计工作的内容和工作制度；强化了业务学习，解决了审计工作中遇到的新问题，使审计工作由查错防弊型向风险防范型和管理促进型转变。

二、认真学习相关业务，及时了解对农村义务教育经费保障的各项政策。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__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。

四、认真贯彻上级内审部门的文件精神，及时完成了教育局安排的各项工作。

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。

审计工作总结和工作计划篇五

一、加强学习培训，为做好内部审计工作奠定基础

审计部从成立之日起，加强对审计人员的学习培训，一是组织审计人员认真学习《审计法》等国家法律法规和集团公司内部审计工作精神，使全体审计人员提高思想认识，充分认识集团公司成立审计部的重要意义，充分认识开展审计工作是贯彻落实党的十八大精神、加强党风廉政建设、促进反腐倡廉工作发展的需要，是确保干部职工遵纪守法、清正廉洁、干净做事的需要，是促进集团公司健康、持续发展的需要，要增强工作责任心和工作使命感，按照集团公司内部审计工作精神，充分履行审计职能，全面做好内部审计工作，取得内部审计工作的实际成效。二是对审计人员进行政策法规和业务知识的培训，提高审计人员的政策法规水平和审计业务技能，使审计人员能够正确履行审计职能，做好各项审计工作，完成审计工作任务，取得审计工作成绩。

二、明确工作目标，确保内部审计工作顺利开展

为确保内部审计工作顺利开展，审计部明确了工作目标：一是要严格贯彻执行国家审计法律法规，规范审计行为，提高审计工作效率；要结合集团公司实际加强制度建设，建立、健全、完善各项制度，构筑防腐反腐屏障，促进党风廉政建设发展。二是要围绕集团公司中心工作，积极开展内部审计，坚持以财务收支审计为基础，以物资采购、基建项目、中期债、大额资金使用等审计为重点，不断拓宽审计领域，加大审计监督力度，提高管理部门和管理人员的责任意识和管理水平，提升集团公司经济效益。三是要贯彻“全面审计、突出重点”的方针，抓好对重点部门、重点资金、重大问题审计的同时，逐步扩大审计覆盖面，进一步发挥审计工作的监督与服务功能，对在审计中发现的问题，及时提出建议意见，使被审计单位切实加强制度建设和日常收支管理水平。

三、兢兢业业工作，完成内部审计工作任务

审计部按照集团公司的工作精神和工作部署，从20xx年9月开始内部审计工作，通过全体审计人员认真努力、兢兢业业工作，完成了内部审计工作任务，取得良好成绩。

（一）开展财务大检查，提高财务管理水平

审计部20xx年9月组织全体审计人员对集团下属公司进行一次财务大检查，检查重点为新公司建章建制，老公司查错纠弊。在财务大检查过程中，要求新公司制定完善的财务管理制度，使公司财务管理工作有章可循，有据可依，切实做到以制度管理财务，促进财务管理制度化和规范化，实施有效的财务监督，保证账账相符、账款相符、账实相符、账表相符、账证相符，防范违反财经纪律行为的发生。对老公司财务大检查中，主要发现固定资产未盘点，应收账款未对账的问题，要求老公司加强对固定资产的管理，建立健全固定资产账册，严格固定资产日常核算、管理和处置，对固定资产增减及收入、支出要及时入账，确保账证、账账、账实相符。要定期对固定资产进行清查，年终进行全面清查盘点，做好固定资产的实物登记管理，确保固定资产完整和不流失。要求老公司及时做好应收账款对账工作，同时加强应收账款催收工作，防范应收账款流失，降低公司经济效益。

（二）开展小金库整治工作，规范财务管理秩序

审计部20xx年11月开展小金库整治工作，要求各单位领导一是深刻认识到“小金库”的存在，扰乱了集团公司财务管理秩序，影响集团公司财务资金的安全，诱发、滋生腐败行为，严重败坏党风政风和社会风气。二是要按照集团公司的要求，健全和加强制度建设，进一步完善各项管理制度，严格执行国家财经法规和财务管理规章制度，加强部门经费使用与管理，从源头上防止和杜绝“小金库”问题的发生。通过开展小金库整治工作，规范了财务管理秩序，对促进党风廉政建

设，防范产生腐败行为起到积极作用。

（三）积极开展专项审计，推进集团公司整体工作发展

审计部在20xx年下半年积极开展专项审计工作，一是10月份配合主管部门对公司进行检查，配合水务一体化小组对审计、评估进行全程跟踪；二是11月份成立督查组对在建基建项目跟踪落实；三是与公司其他部门成立小组配合会计师事务所对发行中期债进行审计。这些专项审计工作开展，有力促进在建基建项目、中期债等工作的发展，确保在建基建项目、中期债等工作按照集团公司的工作要求进行，取得实际成效。

四、存在的不足问题

集团公司审计部成立时间只有短短几个月，经过全体审计人员共同努力和辛勤工作，完成了集团公司下达的审计工作任务，取得了较好的成绩。但还是存在一些不足问题，主要是：一是审计手段较为单一，审计工作效率仍待提高；二是审计咨询和审计服务还没有完全到位；三是由于人力不足审计工作未全面开展，例如下属公司业绩考核等工作还未开展；四是制度建设还不够健全完善；五是审计信息化建设不够等，审计手段较为原始、落后。这些存在的不足问题，需要引起审计部高度的重视，采取切实措施，在今后的工作中加以改进和提高。

五、20xx年工作计划

审计部要切实加强宣传，突出审计工作的重要性，通过板报、宣传栏等方式，构建一个审计信息交流的窗口，把集团公司内部审计工作动态、审计法规、审计制度等公布于众，在一定范围内对有关审计结果进行通报。通过这些工作，使集团公司全体干部职工进一步加深对内部审计工作重要性的了解，改善和优化审计环境，理解和支持内部审计工作，促进集团公司内部审计工作健康持续发展。

（二）加强财务管理，强化会计基础工作

审计部要配合财务部门，加强下属公司财务管理，使下属公司财务人员一是深入贯彻落实《会计法》等法律法规，充分认识会计基础工作的重要性，掌握会计基础工作的主要内容和基本要求，进一步强化内部控制和会计基础工作规范，全面提升会计基础工作水平。二是营造崇尚诚实守信、规范会计核算、强化内部管理的会计文化，按照财政部《会计基础工作规范》和集团公司财务工作精神，进一步健全内部会计管理制度，使记账、算账、报账等基础工作符合国家统一的会计制度，为全面提高会计信息质量打下基础。

（三）运用审计结果，促进党风廉政建设发展

审计部要充分运用审计结果，加强对人财物管理使用和关键岗位的监督，促使干部职工规范财务管理，正确行使职权。要加强对各类制度执行情况监督，杜绝“暗箱操作”，避免权力腐败的发生，既促进党风廉政建设发展，又建立一支清正廉洁的干部职工队伍。

（四）开展下属公司业绩考核，提高下属公司工作积极性

审计部要按照集团公司的工作部署，开展下属公司业绩考核。通过审计如实反映下属公司的经营业绩，按照集团公司标准进行考核，做到奖优罚劣，进一步提高下属公司的工作积极性，促进生产经营工作发展，取得良好经营效益。

（五）加强审计队伍建设，不断提高内部审计工作水平

审计部要加强审计人员的思想建设、职业道德建设和廉政建设，推进依法审计、文明审计。要加强管理，严明纪律，强化监督，提高审计工作效率和审计工作质量，促进审计工作发展，为推进集团公司健康、持续发展作贡献。

审计工作总结和工作计划篇六

本站发布审计局2019年工作总结及2019年工作计划，更多审计局2019年工作总结及2019年工作计划相关信息请访问本站工作总结频道。

本站工作总结频道为大家整理的审计局2019年工作总结及2019年工作计划，供大家阅读参考。

今年上半年，全市审计机关按照省审计厅和市政府常务会议对审计工作提出的要求，紧紧围绕经济建设中心，围绕全面建设小康社会这一目标，认真开展审计监督，取得较好成绩。至6月底，全市共完成审计项目个，查出违规行为金额万元，审计处理应交财政万元，应减少财政拨款或补贴万元，归还原资金渠道万元，调帐处理万元，应自行纠正金额万元，向纪检机关移交案件1起，移送处理1人，提交审计工作或调查报告46篇。

一、认真贯彻“全面审计、突出重点”的方针，全面落实年度审计工作任务。

召开了全市审计工作暨领导干部经济责任审计工作会议，传达贯彻了全国全省审计工作会议精神，部署并落实了年度审计工作任务，表彰了审计工作和经济责任审计工作先进集体和个人。今年我市统一组织的审计项目有226个，其中省定项目114个，市定项目112个；市本级62个，县(市、区)审计局164个。较重要的审计事项有：同级财政预算执行审计12个、县级财政决算审计6个、乡镇财政决算审计63个、县级财政负债情况审计调查12个、省重点中学财务收支审计10个、计划生育专项资金审计和审计调查12个、农业综合开发资金审计12个、县乡公路建设项目审计12个、水库移民资金审计5个、水库移民及粮食补贴审计调查7个、国外援贷款项目审计18个、县长经济责任审计1个、市直单位领导干部经济责任审计18个、

国家建设项目审计10个。这些审计项目早已全部落实任务，有的已经结束审计，有的正在审计或准备实施审计之中。

二、抓好财政预算执行和其它财政财务收支审计。

市本级和各县(市、区)审计局都认真开展了财政预算执行和其它财政收支审计，审计单位22个。财政预算执行审计对于加强财政监督和税收征管，深化财政改革，推行国库集中支付制度，强化支出管理，调整支出结构，保证重点支出，加强财源建设，加大政府采购监管力度，完善政府采购制度等起到了很好的作用。市局受上级审计机关委托，完成了原**医专附属医院的财务收支审计，为其合并组建湘南学院澄清了财务家底。完成了**汽车运输集团有限责任公司财务收支审计，正确评价了该集团组建两年来的资产负债和所有者权益情况，向股东代表大会通报了审计结果，为公司的下一步发展奠定了基础。湘南技工学校财务收支审计已经结束，市委党校、**驾校、市烟草办、市食品总公司的财务收支审计正在进行中。

(一)、围绕服务“三农”问题，认真开展审计监督。全市共安排农业综合开发专项资金审计、水库移民资金专项审计、非部省属水库水淹区移民口粮补贴专项审计等涉农项目24个，其中市局安排了本级和北湖区农业综合开发审计、非部省属水库水淹区移民口粮补贴专项审计3个项目。目前，这些审计项目已大部分结束，根据审计情况，我局向市政府和省审计厅提交了有情况、有问题、有分析、有建议的审计综合报告，得到领导重视和好评。在农业综合开发审计中，我们组织全市40名审计人员，分成12个审计组，对市本级及11个县(市、区)农业综合开发办、财政局等单位管理、分配、使用的第五期(xx—xx年)资金进行了就地审计，审计资金总额1.08亿元。在肯定工作成绩的同时，查出项目单位变更项目计划、以拨作支、将借款虚列支出、不合规发票报帐、虚列工程支出等违规行为金额467.5万元，提出了有针对性的整改建议。

(二)、国外援贷款项目审计已全部结束。今年全省统一安排
的农业种子商业化项目国外援贷款、第九个卫生发展项目国外
援贷款、结核病控制项目国外援贷款等审计项目已全部完成，
审计资金总额1.2亿元，查出各类违规金额1660元，提交有
情况、有分析、有意见和建议的利用外资综合报告18篇，引
起各级领导高度重视。如针对卫生发展、结核病控制等项目
存在的没有完成计划指标、配套资金到位不足、管理费超支、
上级项目办和财政部门下发物资分割单不及时等问题，提出
了层层落实责任，搞好项目管理，确保配套资金到位，充分
发挥国外援贷款项目作用等整改意见，得到采纳。

为题，摘要刊载了审计报告的内容。全市10所省属重点中学
审计正在进行，主要是监督教育收费的收入、管理和使用情况，
重点查处学校乱收费加重群众负担的问题。

(四)、重点建设项目投资审计取得好成绩。全市共完成重点
建设项目投资审计31个，审核投资总额7050万元，核减工程
款1159万元。其中市审计局开展的市政府搬迁工程3个子项目
的竣工决算审计，送审金额2183.6万元，核减420.4万元，核
减率达19.3%。市本级和11个县(市、区)审计局安排的25条
县乡公路建设项目审计正在进行，审计人员不辞辛苦，深入
现场，从工程质量和建设资金投入等方面认真进行审计，以
实际行动服务基层，服务农民。

5、尽力完成领导交办的工作任务。今年来，市本级在编制少、
任务重的情况下，顾全大局，先后完成了3项市领导交办的
重要任务。其中有：市纪委到我局抽派3人，历时1个多月，
协助查处原市住房公积金管理中心负责人的经济大要案工作；
市领导临时交办增加的**华明电厂财务收支及厂长经济责任
审计工作；长期抽派1人，协助有关部门从事企业改制工作等。

审计工作总结和工作计划篇七

1. 加强审计人员对内部审计审职能和作用的认识。我单位每周组织财务人员及审计人员就集团下发的《企业内部控制手册》一书进行学习讨论，不仅激发了内部审计人员的积极性和创造性，还使其他财务人员加深了对内部审计的认识，能更好的配合审计人员完成审计任务，建立了良好的内部审计环境。
2. 加强对具体项目的审计工作。我们严格按照制定的审计计划对各个项目进行检查，每月抽选出几个3-5个工程项目进行检查，每半年对全部工程项目都要检查一次，针对大额或亏损的项目更要时刻监督每季度至少检查一次。要求审计人员每次检查都要亲临项目现场进行实地审查，采取事前审计与事中、事后审计相结合的方法，将审计监督的关口前移，及时发现存在的弊端，把问题解决在萌芽状态或初始阶段。

二、项目上普遍存在的问题及整改措施

（一）审计中发现的问题

1. 由于有的nc帐套核算2个及以上工程项目，造成会计凭证编号与装订不统一，有的仍然以手工帐为主，要求所有单位nc帐套、会计凭证统一编号，分工程项目装订以便查账、审计，同时要求今年全部脱离手工帐内部审计工作总结2. 会计凭证存在手续不完整，白条入账现象。
3. 会计凭证摘要有的过于简单，叙述不清；有的项目经济业务会计分录处理不当。
4. 有的项目建造合同总金额，预计总成本刷新不及时。支持性文件有的不充分，甚至流于形式。
5. 有的项目债权、债务没有按月及时对账，甚至没有进行对

账，有的对了帐但没有签对账单。

6. 工程进度款、材料款的支付存在超合同比例支付的现象，有的甚至多付；有的没有合同而付预付款。

7. 应收账款和其他应收款的定期催回和清理工作力度不足，有的项目虽签定了清欠责任书，但流于形式。

8. 甲方代扣代缴税金的，存在手续办理不规范现象。

9. 有的项目银行承兑汇票没有进行归集，有的项目甲方为私营企业，支付工程款常常为现金，项目部就不进行归集，直接支付，存在坐支现象。

10. 有的项目银行承兑汇票贴现损失，不进行处理随意挂账，形成潜亏隐患。

（二）提出的整改措施

1. 应进一步加强资金收、支预算管理，注重过程监控与结果考核，提高资金使用效率。严格执行《全面预算管理办法》，建立健全资金预算审批流程。

2. 结算工作关系到项目部经营的成果，清欠工作关系着经营成果的回收，两者都关系到项目部资金的滚动，应组织专人进行负责，对结算与清欠工作同时进行，采取有效措施，缩短结算期限，同甲方高层领导协商，从源头上开辟新的途径，选择有力有效的清欠方式，确保工程款的及时和足额回收。

3. 各项目的项目经理应加强对各工程的管理，协调各部门，使预算人员，财务人员相互配合，并同业主积极沟通，严格按照合同约定的付款比例及预算部门提供的预结算资料进行付款，避免多付超付，造成资金分配不合理，企业资金紧张的现象。

4. 财务人员银改严格按照《企业会计准则》的要求，每项业务的处理要做到有据可依，并且单据完整有效；出纳人员要注意收支分开核算，不得有坐支白条抵库的现象。