# 2024年企业内部审计工作总结(14篇)

来源：网络 作者：海棠云影 更新时间：2024-10-14

*总结是把一定阶段内的有关情况分析研究，做出有指导性的经验方法以及结论的书面材料，它可以使我们更有效率，不妨坐下来好好写写总结吧。写总结的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？下面是我给大家整理的总结范文，欢迎大家阅读分享借鉴，希望对大家...*

总结是把一定阶段内的有关情况分析研究，做出有指导性的经验方法以及结论的书面材料，它可以使我们更有效率，不妨坐下来好好写写总结吧。写总结的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？下面是我给大家整理的总结范文，欢迎大家阅读分享借鉴，希望对大家能够有所帮助。

**企业内部审计工作总结篇一**

年初公司对审计部人员作了相应调整，根据现有人员及年度审计计划的安排，审计部制定了部门内部审计工作程序，并重新修改了审计部岗位责任制，对现有人员作了具体分工，责任落实到人，从下达审计通知、现场审计、草拟审计报告到审计资料的整理归档都由专人负责，做到了责任明确、工作效率有所提高，审计部年度工作总结与年度工作计划。

二、下属企业经营业绩审计和合同审查

1、年初对下属企业\_年度的经营业绩进行了审核，审核结果提交公司考核小组，为公司对下属企业的考核提供了依据。

2、今年于4、7、10月分别对下属企业一、二、三季度的经营业绩进行了审核，我们针对一季度审核中发现的下属企业存在的具体问题，以及公司经营预算与实际账务处理口径不一致等问题，分别向公司企管部和计财部提出建议报告，并提交给公司经理办公会，据此公司对各下属企业下发了整改通知，企管部和计财部也对经营预算与账务处理口径作了相应调整，计财部还及时出台了《会计工作指导意见》，对下属企业的会计核算和财务管理进行规范。

又于今年12月份对各下属企业10-11月份的经营业绩进行了预审，待各企业年终财务决算后再审核12月份经营业绩，并汇总出具审核报告提交公司考核小组。

3、合同签订与履行情况审查

根据公司经理办公会的要求，在对经营业绩进行审核的同时还对下属企业一至三季度的合同签订与履行情况进行了审查，特别对租售房收款合同及大额工程施工合同的收付款情况进行了重点审查，发现了各企业在合同签订与履行中存在的问题以及公司合同主管部门在合同管理上存在的问题，并分别向各下属企业和公司合同主管部门提出了改进意见和建议共12条，公司据此下发了整改通知，各下属企业已将整改措施及整改落实情况上报企管部，企管部也根据审计部的建议，草拟了《分公司合同管理办法》，对分公司的合同管理进行规范。

三、下属企业主要领导人离任经济责任审计

\_年先后对津滨物业公司董事长杨钟环，精采软件公司董事长于景伟，总承包公司总经理刘宝铭，津滨投资公司董事长江连国、总经理朱贤方，新材料公司董事长房大海，磁电分公司总经理杨公，二分公司总经理朱贤方的离任进行了经济责任审计，出具的8份审计报告中针对以上企业在会计核算和财务管理中存在的问题，提出建议27条，公司据此对相关企业下发了整改通知，审计部已对此进行了整改意见落实情况的后续审计。

四、工程竣工结算和财务决算审计

1、金融街一期竣工结算和财务决算审计

经过与外审长达8个月的配合工作，金融街一期的竣工结算和财务决算审计于\_年10月全部完成，并已经公司经理办公会审议通过。经审计，金融街一期工程实际完成投资额36873万元，其中建筑安装工程费30595万元，土地费3312万元，资本化利息1695万元，开发间接费1271万元。在对建筑安装工程费的审核中审减工程造价103万元，为公司节约了工程成本。

2、高科技园二期工程结算补充审计和财务决算审计

\_年初，科技园二期工程结算审计完成，结算造价4570.66万元，审减额68万元。在对该工程进行财务决算审计时，一分公司发现尚有26万元的工程直接费用未报外审，经过与分公司、外审的三方协作，于9月底完成此项工程的补充结算审计，至此，科技园二期工程的结算造价为4596.81万元。10月份正式开始进行科技园二期的财务决算审计工作，目前决算审计报告的初稿已出具，准备征求一分公司意见后上报公司领导。

**企业内部审计工作总结篇二**

县审计局志愿服务队以审计干部为主体组成的志愿者服务组织。在上级领导的指导下，全心全意为人民服务，深入社区街道，开展各种义务服务活动，展示了审计干部为人民服务的精神，为建立生态经济城市做出自己的贡献。

一、加强领导，提高思想认识

我局实行主要领导负责制，确保志愿者活动的有效开展，结合机关干部进社区活动同时部署该项活动，进一步明确活动任务，确保了该项活动的有序开展。

二、把握脉搏，找准工作切入点

确立与时俱进的志愿者服务主旨，紧紧把握时代的脉搏，立足实际，让志愿服务活动成为实践教育和过程教育。做到了贴近实际、贴近生活，让干部在体验中淬炼无私奉献、热心公益、热爱祖国的精神品质。

三、活动形式

1.按照活动计划，组织开展了2次环境维护整治志愿服务活动。共25名审计干部环境整治活动，让广大居民了解保护环境的重要性，提高环境整治在群众心中的配合与参与意识。

2.志愿者服务队积极响应县政府的要求，开展“三帮扶一推动”活动，在局脱贫攻坚镇村、村开展村屯环境整治活动，对“脏、乱、差”的路面及两边的垃圾进行了清理，并用铲车对路边不平的地方进行了铲平和清理，清理后的街路清洁、无杂物、通畅。

虽然我局志愿服务活动取得了一些成绩，但是，也存在的一些问题：志愿者整体培训如何开展;怎样提高志愿者的宣传服务的用心性，怎样开展更多志愿服务活动，提高队伍凝聚力等等。这些问题与思考也将促动我们在下阶段进一步努力实践。回顾过去，成绩鼓舞人心，展望明天，我们任重道远。接下来，我们将围绕深化志愿服务内涵、拓展志愿服务领域、健全完善志愿服务机制等方面不断加强。为建设和谐作出应有的贡献!

**企业内部审计工作总结篇三**

\*公司内部审计工作，在公司纪委的正确领导下结合自身实际，并经公司审定通过了年度内部审计计划。年内党委工作部严格按计划积极开展审计监督，严格执行审计法规和审计准则，在促进内部管理、规范资金使用、加强党风廉政建设等方面，发挥了内部审计的监督职能，取得了一定的成效，现就一年的工作总结如下：

一、开展内部审计工作基本情况

1.年内公司分别对\*\*年四季度和一、二、三季度货币资金项目进行专项审计，审计的重点主要是审查货币资金收支活动和结存情况的真实性、合法性和合规性，检查货币资金运作内部控制制度的完善性、规范性，经过审计，做出审计评价，出具审计报告。

2.存货项目审计：

(1)\*\*2月审计\*\*年度存货项目;内部审计工作总结(2)\*\*8月审计度上半年存货项目;

(3)审计的重点是检查生产与仓储存货业务运作内部控制系统，检查存货管理内部控制制度的完善性和执行效性并作出评价，审查公司存货的真实存在性、财务存货记账的规范性，检查仓管部门存货保管、记录的正确性、实时性，并作出评价，经过审计，提出5条审计建议，督促被审计部门按要求进行整改反馈，对相关存货管理部门加强对不合格产品处理起到督促作用，加强了被审计部门对原材料、备品备件、半成品等存货库存核对及时性、准确性意识，加快了半成品硫酸、磷酸决算间隔时间，保证存货账实相符，资产安全完整。

3.工会经费审计：

(1)5月份接受公司工会委托，开展公司工会经费使用情况内部审计，审计的重点主要是审核公司工会经费拨交、上解情况，年度工会经费收支预算编制及执行情况，工会经费支出审批情况，工会经费年度结算、财务收支情况、日常支出规范情况;相关财产的使用和管理情况，工会经费收入、支出记账、账薄资料管理情况，工会经费内控制度执行情况。经过审计，做出评价，提出审计问题及整改建议8条，在一定程度上加强了公司工会经费收、支的规范管理，特别公司会员会费管理，规范了工会经费收支核算管理，对公司工会有关工会经费管理、控制文本制度管理起到完善作用;

(2)2月份接受公司工会委托，开展公司二级工会经费使用情况内部审计，审计的重点主要是对公司二级工会经费支出范围合规性、使用记账、登账及审批手续规范性、库存结余情况。经过审计，提出审计建议8条，一定程度上规范了公司各二级工会经费的使用范围，加强了二级工会经费使用记账登帐的规范性、及时性，规范了二级工会经费内部使用审批和报告流程。

4.专项审计：

(1)开展公司一季度大宗原材料、重要设备和备品备件采购的验收专项审计，审计的重点是公司对大宗原材料、重要设备和备品备件验收作业程序执行情况、入库的品质及数量验收规范性，验证其入库的质量、数量确认真实性、准确性，并作出评价，提出审计建议3条并督促被审计部门整改反馈，经过审计，对公司大宗原材料、重要设备和备品备件采购的验收管理办法起到完善作用，同时，加强了公司不合格品处置的内部控制管理及遵循执行处理程序的规范性;

(2)开展合同搜查审计，提出监察建议2条，促进公司《合同管理实施细则》的更新和完善;

(3)二级单位自有资金审计，对公司各二级单位的自有资金进行审查，经查，无“小金库”存在。

5.工程项目审计：根据公司领导关于《关于对矿浆分级浓密等七个技改项目进行内部审计的请示》的批复意见，开展矿浆分级浓密项目、全系统蒸汽冷凝液综合利用改造、map生产配酸系统的改造、10万吨/年湿法磷酸装置浓缩部分扩能改造、渣坝h段支管调水改造、10万吨磷酸过滤机扩能改造、10万吨磷酸装置循环水上水管改造等7项极改工程竣工决算审核工作，主要对项目预、决算编制工程依据充分性，工程结算的规范性;工程费用归属准确性、预备费用计算正确性，技改资金结余及支出等财务情况，技改工程涉及鉴证的证据充分性，技改相关招投标及监理规范情况，技改项目涉及设备、器材的采购及盘亏盘盈情况，技改收回的设备材料以及拆除临时建筑的残值及其残余的管理情况，技改工程工期、价格、质量情况，工程尾项情况等进行审核，促进了公司工程内控管理。

6.配合审计：

(1)3月份配合监审部到云峰公司开展内部控制审计工作，通过实践总结经验，吸取云峰公司做得好的方面，在日常审计监督中，灵活应用;

(2)干部离任审计，配合完成一名公司领导离任任期内经济责任审计。

二、招投标监督情况，物资采购、工程项目、废旧物资、外委检修处置比价、询价及监督情况。

1.特重大工程项目的招投标工作，委托云南省招投标公司进行。

2.对特殊废旧物资销售，抽查参与到废旧物资销售市场询价监督，积极参与对修旧利废物资的验收到现场会同相关部门参与监督管理。

3.废旧物资处置按照公司制定的《废旧物资回收和修旧利废管理办法(试行)》执行。年内，废旧物资处置均经过总经理严格审批，其价格均由经营管理部邀请三家以上客户参与报价，招开评标会严格评标，按综合报价最高的定标，党委工作部对其过程进行全面监督。

4.\*\*年11月15日至\*\*11月10日间，共参与公司物资采购、工程项目、废旧物资处置、外委检修招投标或合同谈判以及工会涉及经济活动的监督165项，除了谈定单价按实际量结算，但尚未结算项目外，共涉及金额49，644，429.86元，其中物资采购项目25、项目建设109以及31项其他项目监督。

三、工作经验

1.通过内部审计，加强内部管理。全年公司共开展审计项目16个，提出审计意见28条，均得到了有效的整改和反馈，促进了公司内部控制在上一个新的台阶。

2.通过内部审计，规范资金使用。全年公司开展4个货币资金审计项目，进一步规范了公司资金的使用，保障的公司货币资金的安全运作，确保公司财务部、经营管理部等大部分单位都能严格按照国家财务制度、财经纪律及\*\*集团内部财务管理的要求开展工作。

3.通过内部审计，加强党风廉政建设。通过内审工作的开展，对内部审计查出的问题，相关单位均按要求及时进行整改，公司内部的会计核算质量得到了提高，内部财务管理工作更加规范，公司领导人员廉洁从业。

四、不足之处

1.审计人员的专业素质还不能满足工作需要，需待进一步提高。

2.对过程审计的力度还不够。需要加强过程审计的力度。

3.还需要再加强审计调查的力度，保证审计的公正性和客观性。

**企业内部审计工作总结篇四**

20\_\_年度在集团公司的正确领导下，审计部严格遵守国家各项法律、法规，认真履行集团的《内部审计管理制度》。根据集团公司20\_\_年度工作的总体要求和审计计划，内部审计工作以集团公司企业管理年为中心，加强企业精细化管理，突出重点，切实履行职责，较好地完成了全年审计工作计划和领导交办的审计任务，现就20\_\_年度审计工作总结如下：

20\_\_年共完成审计项目97项，其中年度财务收支及年度预算执行情况审计12项，专项经营考核审计1项，任期经济责任审计2项，投资企业财务收支与资产负债审计3项，基建工程项目预算审计38项，基建工程项目结算审计41项，为完善集团经营管理、提高经济效益做出了贡献。

1、预算执行审计与财务收支审计并轨同行

预算执行结合财务收支管理、自保效益并轨进行审计，在进行预算执行的过程审核时，针对财务收支、资产管理、内控制度执行、内控流程操作等情况进行符合性检查，发现各种问题，及时与各单位沟通，针对审计报告的存在问题，提出相关建议，指导整改。20\_年度完成上年度财务收支与预算执行审计12项，发现问题41项，提出建议36项。10-11月份审计部对年度审计发现问题的整改情况与逾期应收账款催收进行审计回访，特别是针对整改不到位单位，提出指导性意见并敦促其切实执行。通过审计，严肃了集团公司财务管理制度与财经纪律，为下一年预算执行储备了动力。

2、开展专项经营考核审计

20\_\_年7月，公司为扭转\_\_汽车租赁公司年年亏损局面，重新任命总经理，并与之签订经营考核责任书。为配合集团经营管理，审计部精心研读文件精神，深入企业了解经营情况，与相关单位反复磋商，报请主管领导审核，最终确认\_\_汽车租赁公司的经营绩效考核结果，维护公司经营考核严肃性，同时也肯定了二级企业勤奋、积极的经营成果。

3、完善投资企业审计，提供投资评估依据

为评价对外投资企业的管理效果的需要，根据集团公司领导安排对投资企业进行审计，对20\_年度省深汕、粤深、太壹等三家公司财务收支与资产负债审计，深入、综合评价投资公司的管理效益。特别是太壹公司经营合同到期，需对今后一段时间进行经营预测，为投资决策提供依据。

4、加强离任审计，提供人事管理参考

20\_\_年，宝\_\_原总经理、新\_湖副总经理岗位变动，根据集团公司安排进行离任审计，对其任期内经营目标的完成、经营、资产管理等进行全面评价，为集团人事考核提供参考。

5、完善基建工程审计

20\_\_年，基建工程项目多，现场监管频繁、预结算审计任务繁重。工程审计人员深入工程项目现场，开展现场工程监督、材料审计等，纠正相关部门流程方面存在错误，做到实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式。20\_\_年完成基建工程项目预算审计38项，预算金额843.44万元，核减金额286.84万元;基建工程项目结算审计40项，结算报审金额1,392.40万元，核减金额384.39万元。

根据集团公司要求，对工程结算超过百万的基建项目，引进外部脑力与市场信息，公平、公正进行工程结算审核。20\_\_年引进外部力量进行工程造价审核1项，结算报审金额228.13万元，核减金额119.93万元。为集团降低了工程造价，节省大量的资金。

**企业内部审计工作总结篇五**

近年来，合肥供电公司将强化内部审计作为加强企业精益化管理的“一号工程”。随着企业发展方式的转变，内部审计已成为企业的“免疫系统”，从以查错纠弊为主的财务收支审计逐步深化为全面经济效益审计。

合肥供电公司在深入分析企业管理需求的基础上，根据企业生产经营特点，建立科学的内部审计指标体系。审计部门根据企业生产经营的关键控制点和阶段性工作重点，有针对性地提出审计任务和工作计划建议，由审计、财务、营销、纪检监察等部门参加的审计工作联席会议，定期通报审计管理工作的进展和审计成果运用情况，研究解决审计工作中面临的困难，对审计成果的建设性、适用性进行评价。通过有效的指标审计评价，调动和激发一线管理人员的工作积极性和主动性，从而实现企业整体的经营目标。

合肥供电公司还围绕提升企业风险管理能力开展审计工作。通过制定和完善审计制度，进一步保障内部审计对企业经营管理进行监督和评价的权力和职责，开展以风险为导向的审计计划体系管理。通过风险评估和内控，优化资源配置，通过培育风险文化，营造良好的审计氛围。例如，针对合肥市电网建设加快、输变电工程量激增的现状，合肥供电公司加大工程审计力度，重点分析工程建设管理中的风险点，将内部审计关口逐步前移，以工程决算审计为核心，实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式，并打破审计区域限制，整合跨区域审计资源，将指标审计、全面审计、专项审计和任期审计有机结合、动态管理，全面消除了审计“盲区”。

一、加强过程管控 提升内审质量

质量是审计工作的生命。合肥供电公司从制度、手段和成果管理等多个层面入手，全面提升内部审计工作质量。

在管理标准化方面，合肥供电公司以制度建设为抓手，在审计管理、内部控制、风险管理、考核评估等方面，制定和完善了21项管理办法和实施方案，详细规定审计年度计划制定、方案设计、证据收集、底稿日志编写、报告质量控制、档案管理等全流程标准体系，逐步形成一整套行之有效的内部审计制度体系。

在信息化方面，随着企业erp系统上线运行，erp系统丰富的信息量和强大的信息分析功能可以大大助力审计工作。该公司审计人员积极学习erp流程操作、深化erp审计系统应用，着手开展erp环境下的项目审计工作。在此基础上，合肥供电公司筹建了内部审计信息系统，按照资产从属，自上而下梳理经济业务流程，收集机构变动、人事调整、文件制度、财务报表、经济活动分析报告等信息，通过系统设置，形成常态化、模式化的分析结论。这样，就能够在接受审计任务时，迅速提供相关支撑资料。在日常管理中，可以结合风险管理工作准确修正审计计划，并为管理决策提供系统化、多样化的辅助信息，大大提高了审计工作效能。

为避免审计整改不到位、不彻底，以及被审计单位之间形成“整改信息孤岛”等问题，合肥供电公司实施了审计成果的集成管理。审计部门将近年来检查发现的问题和整改情况按单位建档，作为审计档案资料库的组成部分，输入审计信息数据库。同时，还建立信息综合反馈制度，对历年审计提出的意见和建议的整改进展、措施落实、整改成效、建议采纳等情况进行定期监控和报告。对近年来检查发现的问题和整改情况进行分析研究，发挥监审联动机制作用，加大入库信息的查办和整改力度，把握共性，突出典型，实现审计成果的常态化管理、研究型管理。

此外，合肥供电公司还按照审计成果运用考核评价办法和依法从严治企问责制度，将审计成果运用信息纳入年度绩效考核，与各部门和单位的主要负责人业绩责任考核挂钩。

通过增强内部审计规范化、信息化水平，加强成果应用，合肥供电公司审计项目的数量和质量逐年提高，内审效能明显提升。，该公司共完成财务、管理类审计17项、工程类审计379项，提出各类审计意见和建议120余条，促进企业增收节支1796.32万元，真正发挥了审计在企业经营管理中的增值作用。

二、创新管理手段 实现持续发展

合肥供电公司通过创新审计方法和手段，建立和完善审计人才储备机制、项目后评估机制、工作成果转化机制和创新培育机制，实现内部审计的可持续健康发展。

合肥供电公司主要负责人分管审计部，审计部门参与企业预算编制等经营管理工作，职能作用得到有效发挥。审计委员会职能分工和工作程序不断改进和完善。通过理顺管理体制，整合相关资源，建立规范、健全、顺畅、可持续的审计执行体系，使企业上下对内部审计重要性的认识和配合度进一步提高，内部审计氛围日益浓厚。

审计任务需求和人力资源不足的矛盾一直是合肥供电公司关注并致力解决的问题。该公司在审计成员网络的基础上扩大建立了管理专家库和审计人才库，通过导师带徒、项目主审竞聘、审计人员评价、吸收多专业类类型的审计人员、对县级公司项目主审开展项目督导等方式，开展了人才培育和储备工作，大大提升了审计人员的工作能力和项目质量。

另外，合肥供电公司还将评估确认结论应用到质量改进措施中，促进了高质量审计成果的涌现，并逐步推广到整个企业活动的质量自我评估中，对完善企业内部治理结构、防范经营风险具有重要意义。

合肥供电公司还特别重视将工作实践提炼转化为理论成果，通过编写审计案例和典型工作经验、撰写专题论文、开展课题研究等方式，推出了一系列理论成果。近年来，《依法治企环境下的审计成果管理》《对县公司审计项目实施审计督导》等11篇论文分获安徽省内部审计理论研讨和安徽省电力公司管理创新多个奖项。

此外，合肥供电公司还建立了创新培育机制，包括跨行业信息收集、针对具体问题开展“头脑风暴”、建立“大团队”等程序和方法。去年以来探索开展的风险自评估工作、erp环境下的多模块审计、在现场审计流程中引入作业指导书制度、多类型项目组合实施以及绩效审计等工作，均在创新培育机制下取得了一定的成效。

**企业内部审计工作总结篇六**

20xx年我单位内部审计工作在集团公司的指导下，认真学习和执行《审计署关于内部审计工作规定》和《内部审计准则》规定要求，按照集团公司有关内部审计工作会议精神，遵循查错纠弊，维护法纪，促进管理的宗旨，积极引导我单位内部审计机构在加强单位财务管理和实现经济目标等方面发挥积极的作用，实现内部审计为单位目标而服务的思想理念，严格执行会计制度，建立健全岗位责任制和内部检查制度。

一、审计工作的开展与完成情况

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。

三、审计中发现的审计部门存在的缺陷

1、应加大对内部审计的宣传力度，提高单位领导、职工、财务人员、具体从事内部审计的工作者对搞好内部审计工作的认识，只有认识提高了，才能不断拓宽单位内部审计的路子，才能更好地发挥出内部审计保驾护航，服务本部门、本单位中心任务的作用。

2、应正确定位内部审计工作的落脚点，进一步明确内部审计工作的思路。不能单纯地看查出了多少违纪违规问题和多少违纪违规金额。单位内部审计工作必须把定位点确立在能及时向本部门、本单位的领导提出决策依据和可行性建议，为领导的决策服务，把服务寓于监督之中，促进加强部门和单位内部管理。

3、应加强审计队伍建设，不断提高内部审计人员的综合素质。内审工作是一项专业性、技术性很强的工作，要求内部审计人员具有较高的政治素质和较好的专业知识，即当前的内审人员不仅要掌握审计、财务知识，更要掌握经济学及其它方面的知识。但目前，从数量和质量上看，内审人员还不能适应我单位内部审计的要求。所以要抓好单位内部审计人员培训工作，与财务人员一样实行持证上岗制度和后续教育培训制度，加强岗位培训，不断更新内部审计人员的知识内容，增强业务技能，以切实提高他们的综合业务素质，明确审计人员职责，严肃审计纪律。审计部门是监督部门，这决定了审计队伍的素质应该更高、审计纪律更严。

**企业内部审计工作总结篇七**

近年来，合肥供电公司将强化内部审计作为加强企业精益化管理的一号工程。随着企业发展方式的转变，内部审计已成为企业的免疫系统，从以查错纠弊为主的财务收支审计逐步深化为全面经济效益审计。

合肥供电公司在深入分析企业管理需求的基础上，根据企业生产经营特点，建立科学的内部审计指标体系。审计部门根据企业生产经营的关键控制点和阶段性工作重点，有针对性地提出审计任务和工作计划建议，由审计、财务、营销、纪检监察等部门参加的审计工作联席会议，定期通报审计管理工作的进展和审计成果运用情况，研究解决审计工作中面临的困难，对审计成果的建设性、适用性进行评价。通过有效的指标审计评价，调动和激发一线管理人员的工作积极性和主动性，从而实现企业整体的经营目标。

合肥供电公司还围绕提升企业风险管理能力开展审计工作。通过制定和完善审计制度，进一步保障内部审计对企业经营管理进行监督和评价的权力和职责，开展以风险为导向的审计计划体系管理。通过风险评估和内控，优化资源配置，通过培育风险文化，营造良好的审计氛围。例如，针对合肥市电网建设加快、输变电工程量激增的现状，合肥供电公司加大工程审计力度，重点分析工程建设管理中的风险点，将内部审计关口逐步前移，以工程决算审计为核心，实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式，并打破审计区域限制，整合跨区域审计资源，将指标审计、全面审计、专项审计和任期审计有机结合、动态管理，全面消除了审计盲区。

一、加强过程管控提升内审质量

质量是审计工作的生命。合肥供电公司从制度、手段和成果管理等多个层面入手，全面提升内部审计工作质量。

在管理标准化方面，合肥供电公司以制度建设为抓手，在审计管理、内部控制、风险管理、考核评估等方面，制定和完善了21项管理办法和实施方案，详细规定审计年度计划制定、方案设计、证据收集、底稿日志编写、报告质量控制、档案管理等全流程标准体系，逐步形成一整套行之有效的内部审计制度体系。

在信息化方面，随着企业erp系统上线运行，erp系统丰富的信息量和强大的信息分析功能可以大大助力审计工作。该公司审计人员积极学习erp流程操作、深化erp审计系统应用，着手开展erp环境下的项目审计工作。在此基础上，合肥供电公司筹建了内部审计信息系统，按照资产从属，自上而下梳理经济业务流程，收集机构变动、人事调整、文件制度、财务报表、经济活动分析报告等信息，通过系统设置，形成常态化、模式化的分析结论。这样，就能够在接受审计任务时，迅速提供相关支撑资料。在日常管理中，可以结合风险管理工作准确修正审计计划，并为管理决策提供系统化、多样化的辅助信息，大大提高了审计工作效能。

为避免审计整改不到位、不彻底，以及被审计单位之间形成整改信息孤岛等问题，合肥供电公司实施了审计成果的集成管理。审计部门将近年来检查发现的问题和整改情况按单位建档，作为审计档案资料库的组成部分，输入审计信息数据库。同时，还建立信息综合反馈制度，对历年审计提出的意见和建议的整改进展、措施落实、整改成效、建议采纳等情况进行定期监控和报告。对近年来检查发现的问题和整改情况进行分析研究，发挥监审联动机制作用，加大入库信息的查办和整改力度，把握共性，突出典型，实现审计成果的常态化管理、研究型管理。

此外，合肥供电公司还按照审计成果运用考核评价办法和依法从严治企问责制度，将审计成果运用信息纳入年度绩效考核，与各部门和单位的主要负责人业绩责任考核挂钩。

通过增强内部审计规范化、信息化水平，加强成果应用，合肥供电公司审计项目的数量和质量逐年提高，内审效能明显提升。该公司共完成财务、管理类审计17项、工程类审计379项，提出各类审计意见和建议120余条，促进企业增收节支1796.32万元，真正发挥了审计在企业经营管理中的增值作用。

二、创新管理手段实现持续发展

合肥供电公司通过创新审计方法和手段，建立和完善审计人才储备机制、项目后评估机制、工作成果转化机制和创新培育机制，实现内部审计的可持续健康发展。

合肥供电公司主要负责人分管审计部，审计部门参与企业预算编制等经营管理工作，职能作用得到有效发挥。审计委员会职能分工和工作程序不断改进和完善。通过理顺管理体制，整合相关资源，建立规范、健全、顺畅、可持续的审计执行体系，使企业上下对内部审计重要性的认识和配合度进一步提高，内部审计氛围日益浓厚。

审计任务需求和人力资源不足的矛盾一直是合肥供电公司关注并致力解决的问题。该公司在审计成员网络的基础上扩大建立了管理专家库和审计人才库，通过导师带徒、项目主审竞聘、审计人员评价、吸收多专业类类型的审计人员、对县级公司项目主审开展项目督导等方式，开展了人才培育和储备工作，大大提升了审计人员的工作能力和项目质量。

另外，合肥供电公司还将评估确认结论应用到质量改进措施中，促进了高质量审计成果的涌现，并逐步推广到整个企业活动的质量自我评估中，对完善企业内部治理结构、防范经营风险具有重要意义。

合肥供电公司还特别重视将工作实践提炼转化为理论成果，通过编写审计案例和典型工作经验、撰写专题论文、开展课题研究等方式，推出了一系列理论成果。近年来，《依法治企环境下的审计成果管理》《对县公司审计项目实施审计督导》等11篇论文分获安徽省内部审计理论研讨和安徽省电力公司管理创新多个奖项。

此外，合肥供电公司还建立了创新培育机制，包括跨行业信息收集、针对具体问题开展头脑风暴、建立大团队等程序和方法。去年以来探索开展的风险自评估工作、erp环境下的多模块审计、在现场审计流程中引入作业指导书制度、多类型项目组合实施以及绩效审计等工作，均在创新培育机制下取得了一定的成效。

**企业内部审计工作总结篇八**

20xx年，青田县的内部审计工作在县委县政府和市内审协会的领导下，深入探索内部审计工作的新思路、新方法，充分调动全县广大内审人员的工作积极性，在发挥内部审计的职能作用、促进财务规范管理方面取得了较好的成效。

一、健全内审组织机构，加强对内部审计工作的组织领导。

为加强对内部审计工作的组织领导，20xx年以来，我局建议并通过县府办印发了《青田县直部门(单位)及乡镇年度经济责任内部审计实施方案》，成立县经济责任内审工作领导小组，由县长担任组长，组织部长、纪委书记担任副组长，县经济责任审计联席会议成员单位主要负责同志为成员。并要求全县32个乡镇、69个县直部门全面建立健全内审组织机构，成立经济责任内审工作领导小组，由单位纪委书记(纪检组长)任领导小组组长，抽调内审、财务人员为内审机构成员，明确各单位一把手为经济责任内审工作的第一责任人，切实加强对经济责任内审工作的组织领导，全县101个一级预算单位先后建立起内审组织机构，并配备了内审人员。今年10月又通过县府办发出通知，要求乡镇换届和发生人事变动的单位，及时调整经济责任内部审计领导小组成员，截止11月15日，共有46个单位上报了内审机构人员调整文件。

二、建立培训教育长效机制，不断提高内审人员的业务素质。

为提高全县内审人员业务素质，推动全县内审工作上新台阶，从20xx年开始，连续三年通过县府办发出通知，要求全县各乡镇、各部门内审机构派员参加全市内审人员后续教育和岗位资格证书考试培训班。连续三年与市内审协会联合举办内审人员教育培训班，邀请省、市内部审计工作的领导和专家来授课。培训课程包括内部审计理论与实务、内部审计工作规范、内部审计计算机应用技术等内容，并深入讲解了审计报告写作要求和技巧，对审计发现问题的思考与提炼，问题的成因分析及如何提出针对性建议，审计成果的利用，《浙江省内部审计工作规定》等方面内容。目前全县累计培训内审人员272人次，取得内审岗位资格证书人员达106人，初步建立起内审人员培训教育的长效机制。

三年来，通过举办内审人员业务培训和开展全县领导干部经济责任内部审计实践，有效地把所学的业务知识和内部审计工作结合在一起，为各单位内审及财务人员搭建了一个重要的学习实践与交流平台。目前不少乡镇、部门财务人员为近年新录用人员，工作经验与业务能力相对不足，开展内审工作，特别是开展集中统一的领导干部经济责任重点检查工作，为他们提供了一个难得的深入学习财经法律法规和会计实务操作的机会，通过细致深入的自查、互查与重点检查，查错纠弊，互相挑刺，对强化各单位内部审计监督职能，加强内控制度建设，规范财政财务管理行为，构建反腐倡廉惩防体系起到了非常重要的作用。

三、整合利用内审机构力量，实现经济责任审计两年全覆盖的目标。

20xx年，我们在认真总结利用内部审计机构开展全县领导干部经济责任内审工作的基础上，与县纪委、县委组织部联合出台了《青田县领导干部经济责任监督管理制度》，明确从任前告知、年度经济责任内审自查报告、重点检查、离任交接、经济责任审计、成果利用等六个方面对领导干部经济责任履行情况加强监督。今年上半年，我们根据《制度》的要求，从全县各乡镇、部门的内审机构中集中抽调了24个内审人员，从2月15日开始对全县41个县直部门和乡镇党委政府的领导干部20xx年度经济责任履行情况进行了为期一个月的重点检查，共查出违规金额652万元，管理不规范金额5752万元，发现了乱收费乱罚款、暂存暂付款长期挂账、未及时足额缴纳个人所得税、厉行节约六项指标执行不到位等14种普遍性的问题。审计结果报告上报后，为组织部门考察任用干部提供了重要依据，在全县乡镇、部门集中换届工作中发挥了重要作用。20xx年以来，通过开展经济责任重点检查，共完成了全县91个乡镇和部门的经济责任审计监督，实现了两年对全县所有一级预算单位经济责任审计全覆盖的目标。综合审计报告上报县政府后，得到了县领导的高度肯定，县长徐光文批示：此报告甚好。请审计局认真督促，确保各项建议落到实处。请财政局认真总结借鉴，就相关问题研究对策，切实加强各类资金的规范化管理，促进增收节支，降低行政成本。

四、积极宣传内部审计，各单位对内审工作的重视程度不断提高。

三年来，通过县府办发出培训通知，组织全县内审人员参加内审后续教育，以及深入开展领导干部经济责任内审和经济责任重点审计工作，引起了全县各部门和单位领导对内部审计工作的高度重视，各单位对内审工作重要性的认识不断提高，内部审计的社会影响得到了进一步扩大。目前全县所有一级预算单位全部建立了内部审计机构，并配备专职或兼职的内审人员;对参加内部审计业务培训人员的培训费、差旅费、住宿费等费用，各单位及县会计核算中心都给予全额报销;对抽调参加经济责任重点审计工作的内审人员，各乡镇、部门无条件满足了审计部门的要求，并安排好抽调人员的工作衔接，内部审计环境得到了进一步优化。

**企业内部审计工作总结篇九**

织审计人员有计划对公司及关联企业了解基本情况，内部审计工作计划。了解的内容主要有：

1 、企业发展史、关联企业产业性质、主营业务、投资规模、相关税种等。

2 、公司及关联企业相互之间股权控制情况，股权结构。

3 、企业的内部控制制度是否健全，是否科学有效。

4、会计制度是否建立健全;是否符合企业核算要求;会计核算是否规范;是否有因会计处理错误导致管理失职现象;测量税务风险;存货管理是否安全、进出货品的流程是否科学无漏洞;固定资产、低值易耗、物料用品的管理是否规范;债权债务等往来科目的使用是否谨慎并及时处理;成本及费用核算是否合理等，工作计划《内部审计工作计划》。

5 、经营目标的制定是否切合实际;核定依据是什么;目标是否明确;是否便于考核总现;实际执行情况。

6 、费用预算的报审依据是否合理，执行情况。

7、大项投资及工程建设项目的基本情况;是否执行招投标制度;项目预算的审核情况;工程实施过程的了解;合同的签订是否严谨;审批权限了解;工程决算是否严格把关等。

8 、关联企业间业务往来的核算是否清晰;了解核算办法是否合理;

第二步：计划从以下 4 方面体现和实施审计的监督和管理职能：

1 、在了解公司经营、财务核算、内部控制管理、目标考核情况后，将采取以下措施：

对已审计各关联企业存在的问题进行归纳总结，区分主要问题和次要问题.

**企业内部审计工作总结篇十**

一、坚持“围绕中心、服务大局”，积极开展内部审计工作

全市内审机构紧密围绕本部门、本单位的中心工作，以促进加强单位内部管理和控制、提高经济效益和反腐倡廉为重点，积极进行工作重点“转型”，认真开展审计工作。

一是积极开展内控制度评审和制度建设工作。

全市内部审计机构利用对本单位、本企业的经营管理流程以及内控制度执行中的重要环节和关键点比较熟悉的优势，20xx年共开展了206项内控制度执行情况的评审工作。其中合肥供电公司组织开展了对市公司的固定资产管理，对三县公司的货币资金、物资管理和乡镇供电所管理实施了内控评价。按照内控评价体系指标进行了打分，针对货币资金和物资管理存在着比较大的风险，提出了加强管理的6条意见，并专题向公司领导提交了综合审计报告。市公安局为进一步规范建设工程竣工决算审计费收取标准，制定了《关于调整建设项目竣工决算审计费收取标准的规定》(合公通[20xx]18号文件)，强化了内部建设项目的资金、竣工决算的审计监督和管理，提高了建设项目资金效益，发挥了制度保障作用。合肥科技农村商业银行按照《合肥科技农村商业银行审计检查实施办法》、《合肥科技农村商业银行审计稽核部岗位职责及内部操作流程》等制度加强内部管理并优化操作流程，进一步明确任务分工，界定每个环节岗位责任，让稽核人员各履其职、各负其责，促进了稽核工作质量的提高。合肥市第二人民医院按照卫生部颁布的《卫生系统内部审计规定》，成立了独立的内审室，配备了两名专职内审人员，加强了对医疗收费、一次性耗材收费等工作的监督检查，制定了《二院内审工作职责(细则)》等制度，使内审工作有法可依、有章可循，成效显著。

二是突出建设项目审计。

为了节约建设资金，全市各内审机构都针对本单位的建设热点，积极地开展建设项目审计。据不完全统计，到12月底，内审机构已审计建设项目5906个。合肥电信分公司审计部20xx年继续严把审计质量关，严格按照省公司的要求，对具备条件的工程项目做到100%审计，截止到11月底统计，共审计认定通信工程项目4299项，工程送审总金额11308.72万元，审减406.84万元。建筑安装工程66项，送审金额309.24万元，审减45.88万元。安徽中烟工业公司合肥卷烟厂基建及零星维修送审工程233个，送审金额1593.79万元，审减额243.66万元，审减率15%;合肥市建设投资控股(集团)有限公司接审项目121个，涉及工程86项，送审金额64080.3万元，部分已审定项目的核减率达20%;合肥市公安局审计处实施工程竣工决算审计68项，送审金额4690.5万元，审减额839.8万元，审减率17.9%。通过对基建工程项目的审计，有效地防止了建设工程项目高估冒算行为，保证了工程项目质量，节约了建设资金，发挥了内部审计监督与服务的功能。

三是继续完善财务收支审计。

全市内审机构加强了对财务收支真实性和合法性的检查监督，累计完成财务收支审计214项，促进了各单位财务管理工作的规范化。合肥新站试验区财政局对政府采购环节，注意严格把关，极力提升采购资金节约效率，强化对政府采购的监管。截至20xx年10月份，全区自行采购预算0.1082亿元，实际支付0.0809亿元，节约资金273万元，资金节约率高达25.23%。庐阳区大杨镇对镇吴郢社居委、五里拐社居委、夹塘社居委、草塘社居委、龙王社居委、高桥社居委、照山社居委、王墩社居委、大杨村、十张村、谢岗村、岗西村、水库村计13个村居20xx年1-6月份财务收支情况进行了审计。市公路局对所属11个单位20xx年财务收支进行了全面审计，审计面为100%，通过审计，发现问题36个，提出审计意见38条，所审项目均下发了审计意见书，并进行跟踪落实。

四是大力开展经济责任审计。据统计，全市内审机构已对196个县以下领导干部和企业领导人员开展了经济责任审计。通过审计，强化了领导干部和企业领导人员的经济责任意识、自我约意识，促进了党风廉政建设。如市邮政局20xx年以财务收支审计为基础、经济责任审计为重点，实施了对蜀山区局局长、包河区局局长的任中经济责任审计，努力做到三个合，即经济责任审计与财务收支审计相合;经济责任审计与廉政工作相合;经济责任审计与职业素质相合。市建委、市民政局、市教育局、市卫生局、市园林局、瑶海区、庐阳区大杨镇、百大集团、四方集团、市公路局、蜀山区教育局等单位，也积极开展经济责任审计，切实使经济责任审计成为正确评价被审计人员任期经济责任、人事部门考核任用干部、纪检监察部门抓党风廉政建设的重要依据。

五是加强合同管理工作。安徽中烟工业公司合肥卷烟厂审计部为了维护企业经济利益及合法权益，严格按照合同法规定，对企业涉外的所有协议议、合同进行认真审核、严格把关，全年共审核审签经济合同342份，金额达8690.90万元，无违约合同发生，很好的规避了合同风险。安徽氯碱法规审计部截至20xx年11月底共审核集团、锦邦等5个公司的合同1742份，合同进展报告259份。合肥市建设投资控股(集团)有限公司严格按照《集团公司合同管理暂行办法》规范合同的订立、审查，从维护公司利益角度出发，修改不合法不合规之处，避免潜在风险，全年共审查合同300余份，较好地履行了风险控制职能。

二、突出服务理念，努力推进内审协会建设

合肥市内审协会在市审计局的领导下，在各内审协会会员单位和理事的共同参与下，在市审计局机关各部门的大力支持和配合下，认真履行章程赋予的义务，全面实施协会年初制定的工作方针和计划，突出重点，讲求实效，充分发挥好桥梁纽带作用，切实履行好管理、协调、服务、交流职责。一年来，市内审协会以服务为理念，主要做了以下工作。

一是推进内部审计职业化建设。第一，抓好内审人员继续教育和培训工作，促进内审人员职业化水平的提高。根据安徽省内部审计师协会和合肥市内部审计协会20xx年工作要点的要求，围绕省市审计机关开展的“审计质量年”活动，组织了一系列活动，进一步规范审计行为，推动内部审计工作发展。20xx年5月，市内审协会举办了一期全市内部审计质量管理培训班，全市各单位内部审计人员参学的积极性非常高，共有260余人参加了培训，创下了内审人员参学之最。开班时，市审计局吴利林局长亲临致辞，对参学人员是一个极大的鼓舞。培训班聘请了安徽财经大学老师和省审计厅的审计专家授课，系统地学习了内部审计项目质量管理、内部审计文书规范化，审计信息化等内容，为提高全市内审人员的专业素质和业务技能，建立健全内部审计制度，促进全市内审工作的规范化、制度化、科学化和职业化水平起到了积极的作用。第二，继续做好cia考试的宣传、报名工作。cia是国际内部审计专家的标志，是提高内审人员素质的一条重要途径。市内审协会为组织宣传、报名工作投入了很大精力，20xx年共组织了30人参加考试。

二是开展优秀内部审计项目评比和内部审计理论研讨。为进一步推动内部审计工作发展，合肥市内审协会积极组织全市各内部审计单位积极参加省内部审计师协会组织开展的20xx—20xx年以来全省优秀内部审计项目的评选，以及20xx年《风险导向审计在审计风险管理中的应用》和《内部审计质量控制与管理》两个课题的理论研讨。合肥供电公司审计部组织实施的“固定资产内控管理审计”项目被评为全省优秀内部审计项目一等奖并获通报表彰，合肥供电公司杨晓荣、李国勋撰写的《风险导向审计与企业风险管理的相互应用》和合肥科技农村商业银行包少书、蒋四宝撰写的《试论商业银行如何加强内部审计机构质量控制》等8篇论文获奖并通报表彰，其中二等奖1篇，三等奖2篇，优秀奖5篇。

三是组织推荐参加全省20xx年至20xx年内部审计先进单位和先进工作者和为纪念改革开放30周年暨审计机关成立25周年合肥市审计系统先进集体和先进工作者的评选表彰活动。根据省审计厅《关于做好全省内部审计工作先进表彰会议准备工作的通知》(皖审发[20xx]74号)要求，为认真总我市内部审计工作经验，促进内部审计队伍建设和内部审计事业发展，市内审协会组织推荐了20xx年至20xx年全市内部审计先进单位和先进工作者，参加全省内部审计工作先进评选活动。合肥百大集团审计部等8个单位荣获全省内部审计先进单位，合肥市建设投资控股(集团)有限公司法律审计部朱晓娟等9位同志荣获全省内部审计先进工作者。在纪念改革开放30周年暨审计机关成立25周年全市审计系统先进集体和先进工作者的评选表彰活动中，合肥市卫生局计划财务审计处等5个单位荣获全市内部审计先进集体，合肥市公安局审计处任建等6位同志荣获全市内部审计先进工作者。

四是组织对内部审计岗位资格证书的第二次年检工作。通过培训考试和资格认证，合肥市已有700多名内审人员取得了中国内审协会颁发的资格证书。按照《安徽省内部审计人员岗位资格证书年检办法》和省内部审计师协会20xx年的工作要求，为加强内审人员的职业化管理，市内审协会组织了对内部审计岗位资格证书的第二次年检工作，共年检400余人。

五是组织内审单位参加了合肥审计系统纪念改革开放30周年暨审计机关成立25周年书法摄影展活动。内审单位踊跃参加，共征集书法、美术、摄影作品等计40余幅，其中荣获2个一等奖，3个二等奖，2个三等奖。

六是组织内审单位参加了合肥审计系统“我与审计同行”主题读书演讲比赛。合肥燃气集团有限公司内审员王英撰写、牛慧演讲的《感悟审计人生，无怨无悔》荣获一等奖，合肥经开区管委会梁美演讲的《无悔的选择》荣获三等奖，合肥热电集团史晓云演讲的《审计伴我去成长》荣获优胜奖。

七是强化内部审计宣传。为进一步优化内部审计工作环境，市内审协会注重加强协会秘书处工作，努力抓好学习和自身建设，并利用各种媒体，采取多种形式，强化内部审计宣传工作，推动内审工作发展。并在内审单位自愿的基础上征订了20xx年《中国内部审计》150份。

三、工作计划

一是在上半年召开全体会员代表大会，大会将总20xx年合肥市内审协会成立以来的工作，规划下一个5年的工作，选举产生新的协会领导班子，并产生新一届理事会、常务理事会。

二是加强与内部审计单位的联系和工作交流，分别召开机关和企业两个内审单位的座谈会，进一步拓展内审人员的工作思路，促进内审工作的转型。组织一次向其他省市先进内审单位的学习交流活动。

三是继续抓好内审人员后续教育培训工作。第一，推荐有条件的单位安排人员参加中国内审协会和安徽省内审协会举办的专业培训。第二，市内审协会根据全省审计系统的“审计创新年”活动，合我市实际，举办一期内审人员业务培训班。

四是继续开展理论研讨和经验交流活动。

五是完成省厅和省内审协会布置的工作任务。

**企业内部审计工作总结篇十一**

一、4月份工作总结

1.认真开展市本级及部门预算执行情况审计，全面展开对市公安局、市发展改革委员会、市城乡建设委员会、市经信委、市卫生局、市教育局、市农业委员会、市环境保护局、市水利局9个部门的预算执行情况审计，完成了市水利局、市经信委、市发改委、市教育局、市城乡建设委员会预算执行审计，审计结果经淮南审计信息网面向社会公告。

2. 开展20\_年度全市住房公积金归集、管理、使用情况审计，审计结果已经淮南审计信息网面向社会公告。

3. 开展市龙湖公园改造、博物馆装饰竣工决算审计。

4.加强对新修订审计法实施条例的宣传，在《淮河早报》刊发专版，在全市显著路段悬挂标语，在市局深入学习贯彻新条例，扩大新审计法实施条例的影响，促进审计干部依法行政。

5. 深入开展“审计提升年”活动，积极建设“学习型机关”在淮南审计网开辟读书征文活动，营造全市审计机关自我学习、善于学习的良好氛围。

二、5月工作安排

1. 认真开展市本级及部门预算执行情况审计;完成时限：6月底。

2. 对市机关办公大楼及东西部第二通道等重大投资项目跟踪审计;完成时限：全年跟踪。

3. 对市委政研室主任进行离任经济责任审计;完成时限：5月底。

4. 草拟《\_市社会保障资金审计监督办法》;完成时限：6月底。

5. 筹备召开\_市经济责任审计联席会议;完成时限：6月底。

6. 深入开展“审计提升年”活动，提升素质、增强能力，为我市“两型城市”建设提供优质审计监督服务;完成时限：全年。

**企业内部审计工作总结篇十二**

根据《x有限公司内部审计制度》（发[20xx]13号）文件有关要求，经过集团公司内部审计委员会及内审办公室的精心组织，在各部门（单位）的积极配合下，圆满完成了20xx年度的内部审计工作。

一、领导重视，制度健全。

建立内审机构是保证内审工作的前提，近年来，我公司内审工作得到了进一步强化，建立了由一把手直接领导下的审计监督体系。负责监督、审查和评价企业经营活动及内部控制的适当性、合法性和有效性，促进组织目标的实现。对本集团公司的财务管理、工程项目管理、原材料管理及有关制度的落实与可行性等方面进行审计监督。为了开展有效监督，依据相关法规、规定制定了审计工作制度、各岗位人员工作标准，明确了工作内容与要求，责任和权限。由于领导重视、制度健全，使我公司内审工作处在一个良好的运作状态，保证了各项工作的开展。

二、完善程序，落实职责。

公司对有关的管理制度、办法进行了不断的修订和完善，在经济合同、工程支出等必审项目的管理制度中增加了审计监督关口，把审计监督作为一个必不可少的环节和控制点，纳入到有关工作的管理和控制过程之中，从根本上解决了审计监督的切入点问题。目前，有关招投标、合同签定、工程预决算等工作，全部实行了事前、事中和事后相结合的审计方式。从制度上推动了事前、事中审计的开展，有效的提高了审计作用的发挥。

三、加强培训，提高水平。

根据内部审计知识面不断拓展的形势要求，我们加大了审计人员后续教育的力度。每年组织内审人员参加省内审协会组织的经济责任审计和内部审计法规及《内部审计准则》培训班，并定期参加供电系统内召开专题座谈会，组织审计人员走出去向兄弟单位学习交流，通过不断交流，开阔视野，共同切磋审计技术，探讨解决问题的方法，达到相互促进，共同提高。

四、突出重点，整改落实。

在去年10月，由集团内审机构对集团内的年度财务预算、内部往来、财务决算、原材料仓储管理及其管理制度等执行情况，结合外部审计报告、有关法律、法规和集团规章制度的规定，开展了内部审计工作。通过内部审计发现集团今年主要解决了：对管道安装公司111个历史遗留项目的整理；根据“固定资产管理办法”通过近一年的现场复核登记，实物、账册、卡片整理，已完成集团固定资产管理工作，基本实现“账、卡、物”的动态一致；规范了内部往来账的管理；加强了限额以下采购项目的管理，增订了“零星工程管理办法”，同时为进一步落实招投标工作中的三权分离加强标后的管理，新制定集团公司“招投标标后管理实施细则”等。

五、今后工作打算

重视审计成果的运用，把深化审计成果运用作为新形势下审计办的一项重要责任，为领导决策切实履行起参谋、保障的作用。在审计工作实施过程和审计结果的综合分析中，运用内控制度审计理论，坚持把加强对审计情况的综合分析研究与信息反馈作为管理与决策的切入点，从不同侧面、不同角度对审计情况进行综合分析研究，及时发现和反映经营活动中带有普遍性、典型性、倾向性和苗头性的问题，注意发现管理中的薄弱环节和存在问题，从制度和机制上提出解决问题的意见和建议，使审计结论和审计成果得到充分运用。

**企业内部审计工作总结篇十三**

近年来，合肥供电公司将强化内部审计作为加强企业精益化管理的一号工程。随着企业发展方式的转变，内部审计已成为企业的免疫系统，从以查错纠弊为主的财务收支审计逐步深化为全面经济效益审计。

合肥供电公司在深入分析企业管理需求的基础上，根据企业生产经营特点，建立科学的内部审计指标体系。审计部门根据企业生产经营的关键控制点和阶段性工作重点，有针对性地提出审计任务和工作计划建议，由审计、财务、营销、纪检监察等部门参加的审计工作联席会议，定期通报审计管理工作的进展和审计成果运用情况，研究解决审计工作中面临的困难，对审计成果的建设性、适用性进行评价。通过有效的指标审计评价，调动和激发一线管理人员的工作积极性和主动性，从而实现企业整体的经营目标。

合肥供电公司还围绕提升企业风险管理能力开展审计工作。通过制定和完善审计制度，进一步保障内部审计对企业经营管理进行监督和评价的权力和职责，开展以风险为导向的审计计划体系管理。通过风险评估和内控，优化资源配置，通过培育风险文化，营造良好的审计氛围。例如，针对合肥市电网建设加快、输变电工程量激增的现状，合肥供电公司加大工程审计力度，重点分析工程建设管理中的风险点，将内部审计关口逐步前移，以工程决算审计为核心，实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式，并打破审计区域限制，整合跨区域审计资源，将指标审计、全面审计、专项审计和任期审计有机结合、动态管理，全面消除了审计盲区。

一、加强过程管控提升内审质量

质量是审计工作的生命。合肥供电公司从制度、手段和成果管理等多个层面入手，全面提升内部审计工作质量。

在管理标准化方面，合肥供电公司以制度建设为抓手，在审计管理、内部控制、风险管理、考核评估等方面，制定和完善了21项管理办法和实施方案，详细规定审计年度计划制定、方案设计、证据收集、底稿日志编写、报告质量控制、档案管理等全流程标准体系，逐步形成一整套行之有效的内部审计制度体系。

在信息化方面，随着企业erp系统上线运行，erp系统丰富的信息量和强大的信息分析功能可以大大助力审计工作。该公司审计人员积极学习erp流程操作、深化erp审计系统应用，着手开展erp环境下的项目审计工作。在此基础上，合肥供电公司筹建了内部审计信息系统，按照资产从属，自上而下梳理经济业务流程，收集机构变动、人事调整、文件制度、财务报表、经济活动分析报告等信息，通过系统设置，形成常态化、模式化的分析结论。这样，就能够在接受审计任务时，迅速提供相关支撑资料。在日常管理中，可以结合风险管理工作准确修正审计计划，并为管理决策提供系统化、多样化的辅助信息，大大提高了审计工作效能。

为避免审计整改不到位、不彻底，以及被审计单位之间形成整改信息孤岛等问题，合肥供电公司实施了审计成果的集成管理。审计部门将近年来检查发现的问题和整改情况按单位建档，作为审计档案资料库的组成部分，输入审计信息数据库。同时，还建立信息综合反馈制度，对历年审计提出的意见和建议的整改进展、措施落实、整改成效、建议采纳等情况进行定期监控和报告。对近年来检查发现的问题和整改情况进行分析研究，发挥监审联动机制作用，加大入库信息的查办和整改力度，把握共性，突出典型，实现审计成果的常态化管理、研究型管理。

此外，合肥供电公司还按照审计成果运用考核评价办法和依法从严治企问责制度，将审计成果运用信息纳入年度绩效考核，与各部门和单位的主要负责人业绩责任考核挂钩。

通过增强内部审计规范化、信息化水平，加强成果应用，合肥供电公司审计项目的数量和质量逐年提高，内审效能明显提升。该公司共完成财务、管理类审计17项、工程类审计379项，提出各类审计意见和建议120余条，促进企业增收节支1796.32万元，真正发挥了审计在企业经营管理中的增值作用。

二、创新管理手段实现持续发展

合肥供电公司通过创新审计方法和手段，建立和完善审计人才储备机制、项目后评估机制、工作成果转化机制和创新培育机制，实现内部审计的可持续健康发展。

合肥供电公司主要负责人分管审计部，审计部门参与企业预算编制等经营管理工作，职能作用得到有效发挥。审计委员会职能分工和工作程序不断改进和完善。通过理顺管理体制，整合相关资源，建立规范、健全、顺畅、可持续的审计执行体系，使企业上下对内部审计重要性的认识和配合度进一步提高，内部审计氛围日益浓厚。

审计任务需求和人力资源不足的矛盾一直是合肥供电公司关注并致力解决的问题。该公司在审计成员网络的基础上扩大建立了管理专家库和审计人才库，通过导师带徒、项目主审竞聘、审计人员评价、吸收多专业类类型的审计人员、对县级公司项目主审开展项目督导等方式，开展了人才培育和储备工作，大大提升了审计人员的工作能力和项目质量。

另外，合肥供电公司还将评估确认结论应用到质量改进措施中，促进了高质量审计成果的涌现，并逐步推广到整个企业活动的质量自我评估中，对完善企业内部治理结构、防范经营风险具有重要意义。

合肥供电公司还特别重视将工作实践提炼转化为理论成果，通过编写审计案例和典型工作经验、撰写专题论文、开展课题研究等方式，推出了一系列理论成果。近年来，《依法治企环境下的审计成果管理》《对县公司审计项目实施审计督导》等11篇论文分获安徽省内部审计理论研讨和安徽省电力公司管理创新多个奖项。

此外，合肥供电公司还建立了创新培育机制，包括跨行业信息收集、针对具体问题开展头脑风暴、建立大团队等程序和方法。去年以来探索开展的风险自评估工作、erp环境下的多模块审计、在现场审计流程中引入作业指导书制度、多类型项目组合实施以及绩效审计等工作，均在创新培育机制下取得了一定的成效。

**企业内部审计工作总结篇十四**

一、财务审计工作

(一)财务：建立健全各项财务制度，严格执行国家财经法律、法规，正确设置会计科目，核算方法正确，输入原始凭证准确、及时，债权、债务往来款项能及时清理结算，正确执行公路养护各项成本的开支标准。原始凭证合规、合法、审核签批手续齐全，机制记账凭证齐全，与原始凭证相符。摘要清楚、无涂改、按期装订成册。及时打印了20\_年会计帐簿并及时装订。今年对20\_年的33本会计凭证，4本帐簿、财务决算报表按规定要求进行了整理归档。加强了财务业务知识的学习。今年我段两名财务人员参加了县财政局举办的财务人员继续教育培训班。并顺利通过了会计证的年审工作。

(二)审计：积极配合上级审计部门完成了20\_年预算内养路费执行情况表、专项清理小金库工作。

(三)固定资产：建立健全了《固定资产管理制度》《财产清查制度》，为了使固定资产能够更好地创造经济效益，做到了固定资产统一负责、分项管理，机构健全、制度完善、台帐核算清楚、责任落实到人头。年初固定资产原值2024.5万元，1-8月固定资产原值2024.69万元，增加固定资产15.14万元。

(四)公路房地产:建立健全了各类档案卡片，制定了房屋维修计划，做到了房地产统一负责、分项管理，机构健全、制度完善、台帐核算清楚。

二、计划统计

1、加强计划管理，严格执行上级费用计划，检查给多少钱办多少事的原则，对无计划又必须实施的项目，先确定资金来源，经集体研究上报同意后实施。无计划外项目和擅自超计划外项目发生。

2、加强公路养护定额管理和核算工作，认真执行上级下达的公路养护生产计划，使计量支付工资更加合理真实。

本文档由站牛网zhann.net收集整理，更多优质范文文档请移步zhann.net站内查找