# 2024年工程审计年终工作总结(十五篇)

来源：网络 作者：梦醉花间 更新时间：2024-07-01

*总结是对过去一定时期的工作、学习或思想情况进行回顾、分析，并做出客观评价的书面材料，它有助于我们寻找工作和事物发展的规律，从而掌握并运用这些规律，是时候写一份总结了。总结怎么写才能发挥它最大的作用呢？以下是小编为大家收集的总结范文，仅供参考...*

总结是对过去一定时期的工作、学习或思想情况进行回顾、分析，并做出客观评价的书面材料，它有助于我们寻找工作和事物发展的规律，从而掌握并运用这些规律，是时候写一份总结了。总结怎么写才能发挥它最大的作用呢？以下是小编为大家收集的总结范文，仅供参考，大家一起来看看吧。

**工程审计年终工作总结篇一**

我们在审查时发现，由于没有对项目实行事中监督，即是对施工现场监管不到位，与致造成大量的工程签证单无法核实，在工程签证中主要问题的是隐蔽工程。所谓工程签证，就是在建设工程项目实施过程中，业主与承包商就需要调整或补充的事项，在协商一致的情况下，经双方签字盖章而订立的一种补充证明材料。许多工程项目通过虚假签证增加工程造价取得利益，使竣工结算失去了真实性。

总之，在进行工程项目审计时应重注意发下问题：

1、注意招投标是否合规。建设项目招投标情况审计是审计的源头，只要从源头开始规范，才能有利于公司施工管理。工程项目招投标审计的内容主要有：①审查工程项目招投标程序是否按公司规定、是否合规、合法，其过程是否按照“公开、公平、公正”的原则进行。②审查有无应实行招投标的项目而未招投标，有无为了逃避招投标或钻招投标方式的空子，采取直接确定或形式招标确定施工、安装单位。③审查附属工程、零星工程是否经过招投标。④审查中标单位是否具备相应的资质，有无施工企业因自身资质较低或无资质，采取挂靠或使用其他单位资质投标的情况。

2、注意工程预算是否超标。检查工程结算总额是否超过预算总额，预算变更及调整是否经有权限有领导审批;单项工程预算编制是否真实、准确，包括工程量计算是否符合规定的计算规则，是否准确;分项工程预算定额选套是否合规，选用是否恰当。

3、注意签证手续是否齐全。检查签证单是否有业主驻工地代表、承包商、监理工程师的签字盖章。签证在签字过程中模仿笔迹、变相复印、其他人代笔等多种形式。检查签证有无双方单位盖章，印章是否伪造，复印件与原件是否一致等是审核的重要内容。

4、注意工程量的是否相符。要审核工程量时，特别注意是对于工程量的签证，审核时必须到现场逐项丈量、计算，逐笔核实。特别是对装饰工程和附属工程的隐蔽部分应作为审核的重点。因为这两部分往往没有图纸或者图纸不很规范，而现场勘察又比较困难。对破坏性的审核也不能大多。

5、注意设备价格、质材的检查。在对设备或材料进行审计时应注意合同价格的合理性，材料与质量是否与合同约定相一致，并将审查合同设备清单及财务结算发票相结合，对工程所需的设备，要看采购合同清单，如果属于业主直接采购的设备，要注意设备采购的运杂费、保管费的支付情况，应审查合同内容是否包括安装费、调试费及附件、配件等。

6、注意定额套用的标准。检查是否与公司制定的标准相适应的结算价格，定额单价确定了定额子项工程的单位价值。套用定额分为直接套用与换算套用。对直接套用的审计，通过对实际套用定额价格与定额规定的价格是否相符加以对比进行审查，着重应对主要材料、主要机械、人工等价格进行审计，审查套用定额有无就高不就低或多套定额的问题。对换算套用除完成对直接套用的审查工作外，还要审查对应该换算的材料是否按规定进行换算及换算方法是否合理、正确。

7、注意结算取费的标准。取费是要工程预结算时按照企业资质及取费类别确定的计费标准。进行审计时应首先熟悉施工合同、协议，了解施工企业的资质等级、工程类别、承包方式、结算方式、工期状况、优惠让利等，施工合同条款是否合法;了解建筑物结构、施工方法、施工条件，机械选用的型号、台数等;最后应仔细研究费用定额及相关取费文件。明确各项费用的计取条件、适用范围、计算基数，并结合实际情况加以审查，对适用不同费用政策的同一工程，应按工程量划分分别计算相应费用，审查有无扩大取费基数的问题。如在审计时常有发现乱用费用标准的情况。

**工程审计年终工作总结篇二**

xx年，审计处在学校党委和行政的领导下，按照省教育纪工委有关审计工作要求和学校年度审计工作计划，紧紧围绕学校中心工作，积极履行审计职能，较好地发挥了监督和服务作用，全年共完成审计项目79项，其中处级领导干部经济责任审计2项，财务收支审计2项，审计调查1项，专项审计3项，基建、修缮工程审计71项，审计金额1.19亿元。

1、严格基建、修缮工程项目的审计控制制度，确保工程审计质量。审计处从接收报审资料的完整性审查入手，对需要外审的新建和修缮工程项目，实行项目负责人审计制度。即在慎重公开选择事务所的基础上，首先对送审资料进行初审，处领导和项目负责人全程参与现场勘查、对帐等审计过程，协调解决审计过程中遇到的问题，最后对外审结果进行有重点的复核。初审、参与、复核的控制程序既有效的保证了审计质量，又为学校节约了委托审计费用。

对简单的小型修缮工程实行项目负责人、复核、分管处领导组成的审计组自审审计制度，截至xx年12月31日，全年共完成基建、修缮工程项目审计71项，其中自审项目31项。审核资金总额7820.39万元，审减426.92万元。

2、受党委组织部委托，对2位处级领导干部进行了离任经济责任审计，审计工作中坚持客观公正、实事求是的原则，将经济管理工作的有效性、办学经费使用的效益性作为评价重点，如实客观地对领导干部任期内的经济责任进行评价，并提出了切实可行的审计意见和建议

3、完成了对经营性资产管理有限公司及其所属周边开发部xx年10月至xx年5月的财务收支情况和后勤集团及其所属饮食中心、招待所、幼儿园xx年1月至xx年5月财务收支情况的审计，审计资金总额4101.72万元。同时对学校投资控股的陕西科信服装有限公司的经营情况进行了专项审计调查，针对合同管理、协议执行、帐务处理等方面存在的问题，提出审计意见及建议27条。

4、完成了3项纵向科研课题经费决算的审核工作;

5、积极参与学校合同审签事项，共完成合同审签百余份。

6、参与学校有关工程和大宗物资采购招投标、清理小金库、银行账户和对行政部门规章制度的会审等工作。

7、完成了教育纪工委安排的有关审计工作检查工作。

8、在学校开展规章制度“废”“改”“立”工作中，完成了《领导干部任期经济责任审计实施办法》、《科研经费决算审签办法》、《审计项目委托审计管理办法》等规章制度的起草工作。

完成了《经济责任审计读本》的编写。

目前，我处正在进行分院成立以来的财务收支情况审计和职工住宅楼工程、xx校区08、09、xx年绿化工程等项目审核工作。

**工程审计年终工作总结篇三**

前段时间对一个工程项目进行审计，在审计中发现的问题比较多，主要有工程完工时间不及时、设备采购不按规定时间到货、设备质量与合同约定不符、预算的更改没经过审批、施工材料与合同不符、工程变更依据不足、工程签证手续及依据不全等。其中最严重的是有大量的工程签证单，一个几个亿的项目，工程签证就达30%(1。8亿)还多，有些单项项目签证比原预算多120%。工地解释原因是施工地地质复杂，所以增加大量工程施工。由于工厂已进行生产阶段，所以高层只能根据发现的问题，作出暂停付款的措施。

我们在审查时发现，由于没有对项目实行事中监督，即是对施工现场监管不到位，与致造成大量的工程签证单无法核实，在工程签证中主要问题的是隐蔽工程。所谓工程签证，就是在建设工程项目实施过程中，业主与承包商就需要调整或补充的事项，在协商一致的情况下，经双方签字盖章而订立的一种补充证明材料。许多工程项目通过虚假签证增加工程造价取得利益，使竣工结算失去了真实性。

总之，在进行工程项目审计时应重注意发下问题：

1、注意招投标是否合规。建设项目招投标情况审计是审计的源头，只要从源头开始规范，才能有利于公司施工管理。工程项目招投标审计的内容主要有：①审查工程项目招投标程序是否按公司规定、是否合规、合法，其过程是否按照“公开、公平、公正”的原则进行。②审查有无应实行招投标的项目而未招投标，有无为了逃避招投标或钻招投标方式的空子，采取直接确定或形式招标确定施工、安装单位。③审查附属工程、零星工程是否经过招投标。④审查中标单位是否具备相应的资质，有无施工企业因自身资质较低或无资质，采取挂靠或使用其他单位资质投标的情况。

2、注意工程预算是否超标。检查工程结算总额是否超过预算总额，预算变更及调整是否经有权限有领导审批;单项工程预算编制是否真实、准确，包括工程量计算是否符合规定的计算规则，是否准确;分项工程预算定额选套是否合规，选用是否恰当。

3、注意签证手续是否齐全。检查签证单是否有业主驻工地代表、承包商、监理工程师的签字盖章。签证在签字过程中模仿笔迹、变相复印、其他人代笔等多种形式。检查签证有无双方单位盖章，印章是否伪造，复印件与原件是否一致等是审核的重要内容。

4。注意工程量的是否相符。要审核工程量时，特别注意是对于工程量的签证，审核时必须到现场逐项丈量、计算，逐笔核实。特别是对装饰工程和附属工程的隐蔽部分应作为审核的重点。因为这两部分往往没有图纸或者图纸不很规范，而现场勘察又比较困难。对破坏性的审核也不能大多。

5、注意设备价格、质材的检查。在对设备或材料进行审计时应注意合同价格的合理性，材料与质量是否与合同约定相一致，并将审查合同设备清单及财务结算发票相结合，对工程所需的设备，要看采购合同清单，如果属于业主直接采购的设备，要注意设备采购的运杂费、保管费的支付情况，应审查合同内容是否包括安装费、调试费及附件、配件等。

6、注意定额套用的标准。检查是否与公司制定的标准相适应的结算价格，定额单价确定了定额子项工程的单位价值。套用定额分为直接套用与换算套用。对直接套用的审计，通过对实际套用定额价格与定额规定的价格是否相符加以对比进行审查，着重应对主要材料、主要机械、人工等价格进行审计，审查套用定额有无就高不就低或多套定额的问题。对换算套用除完成对直接套用的审查工作外，还要审查对应该换算的材料是否按规定进行换算及换算方法是否合理、正确。

7、注意结算取费的标准。取费是要工程预结算时按照企业资质及取费类别确定的计费标准。进行审计时应首先熟悉施工合同、协议，了解施工企业的资质等级、工程类别、承包方式、结算方式、工期状况、优惠让利等，施工合同条款是否合法;了解建筑物结构、施工方法、施工条件，机械选用的型号、台数等;最后应仔细研究费用定额及相关取费文件。明确各项费用的计取条件、适用范围、计算基数，并结合实际情况加以审查，对适用不同费用政策的同一工程，应按工程量划分分别计算相应费用，审查有无扩大取费基数的问题。如在审计时常有发现乱用费用标准的情况。

**工程审计年终工作总结篇四**

我进入公司这个大家庭至今，在这紧张又忙碌的日子里，我学习了很多专业及专业以外的知识。感谢公司，让我在这个充满希望的舞台上自由的成长与发挥;感谢领导，是你们的鼓励与包容让我感受到了公司这个大家庭的温暖;感谢同事，是你们无私帮助与关心，让我各方面得到了全面的提升。时光匆匆，转眼今年即将过去，回望这大半年来所做的工作，从最初的经历挫折，风雨同舟，到后来的辛勤耕耘，初见成果，真的只有经历过的人才能体会。

工程审计在工程项目全过程控制当中，是一个非常关键的岗位，为公司在工程上的每一分钱支出把好第一道关口，是一个涵盖专业知识非常广的工作，又是一项严谨细致的工作，同时专业性很强，要求具有高度的责任心与使命感，准确的算出工程量及预算成本，完整的编制建筑工程预算及对合同的执行过程管理，才能准确无误的完成各类款项的审核工作;所以对于我来说必须时刻保持清晰的头脑与良好的精神，因为每个工程都是新的机遇和挑战。宿州公司工程审计部人员缺省，我感觉压力非常大，既要做到准确无误，又要维持各专业间及总价控制的平衡，是在领导的鞭策下，我做到了兢兢业业，恪守职业操守。下面我就针对工程审计工作做以下总结：

一、工作纪律方面

1、做到积极维护企业荣誉，尊敬领导，与同事团结互助，仪表端庄，举止文明。

2、在履行职责时勤奋、诚实、客观、公正、严谨。

3、遵守国家法律法规及公司的规章制度。

4、尊重他人，在审核过程中做到有理有据有节。

5、保持工作的独立性和客观性，不参加有可能影响公正性的工作及活动，不以任何方式与被审核项目的各相关方有利益往来。

6、慎重地使用在履行职责过程中所获得的信息，不利用机密信息谋取私利，在使用信息时不违反法律法规、公司规定。

7、服从主管领导安排，配合、支持其他专业人员，协调一致。

8、善于总结实践中的经验教训，不断学习、更新理论知识，以保持和提高工作能力和水平。

二、岗位责任方面本年度我这个岗位的主要工作有

1、负责工程项目的预算编制工作，做到考虑周全、数据严谨合理、价格及时准确。

2、参与招标方面工作，准确计量计价，为招标提供依据，做到公平、公正，合理降低招标项目造价节约成本，并为合同签订铺垫;负责做好招标过程中相关文件的整理、归档并做好相应的表格记录。

3、参与起草及审批合同，维持平等、自愿、公平、诚实守信四个原则。

4、工程款审核工作，按照合同条款，对照预算严格把关，为竣工结算预留住相应的尾款。

5、起草、研讨、审核工程联系单、签证单，做到真实、有效。

6、参与隐蔽工程及现场丈量等不规则工程量的现场监督工作。

三、预算工作方面

主要完成有：创智物流园一期工程前期各栋楼的蓝图预算、二期在签订合同前完成蓝图预算，为合同中进度付款条款提供依据。在工作中，能够积极地完成领导安排的各项工作及参加公司组织的各项活动，通过公司组织的学习如何提升员工的自身能力、如何提高团队合作精神、与企业共命运、关于提高执行力等内容，使我对自己的工作有了更深的认识，团队合作能力也进一步加强。

四、工作不足方面

1、计划做得不到位。使我的工作比较被动。

2、与同事之间的交流还不够深切，业务能力有待提高。

3、通过在审计部日常工作中发现，自己掌握的东西不够全面具体，欠缺很对相应的知识，学习的主动性还不够强。

今后，我会提前做好工作计划，变被动为主动，努力管好自己，认真学习，积极交流，并将各项工作做得更好。

1、积极遵守公司的各项管理制度，进一步加强工作责任感，更严格的要求自己。

2、做好每个工程的工作计划安排，认真完成相应的工作内容，努力把每一项工作内容做好。

3、利用工作之余认真学习相关的专业知识，使自己的工作能力不断提高，对于工作中存在的一些重要问题，及时地向领导汇报，使问题能够及时有效的解决。

五、20xx年工作计划

项目现在正处于一期项目收尾，二期项目功能改造收尾、e区正负零以上工程中旬基本完工。项目收尾阶段是竣工决算的重点控制时期，各种争议的焦点都集中到预算上来，因为决算的数额直接关系到公司的经济效益;重点工作：

1、收集好相关资料，参加竣工图审核，对各种修改按照依据准确核对。

2、对照各项依据严格把关，工程量细化仔细核对。

3、各分包项目的分类决算。

回顾过去，展望未来，总结得失，不断进取。秉承公司理念超越平凡、没有终点。为了公司实现新的腾飞，审计部将与所有公司同仁一道努力拼搏、锐意进取，完成公司布置的各项工作任务。

**工程审计年终工作总结篇五**

20xx年，在区委、区政府和局党委的正确指导下，我认真学习贯彻落实党的精神，加强学习，注重创新，工作作风务实，工作态度严谨认真，勤勤恳恳，兢兢业业，紧紧围绕各项工作目标，坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的审计工作方针，较好地完成了各项工作任务。现将本年度个人工作情况总结汇报如下：

一、加强学习，培养提高自身综合素质。

加强学习，加强自身的思想道德建设，树立自尊、自信、自立、自强的意识，在实际工作中端正思想，坚定信念，牢固树立党的观念、政治观念、大局观念和群众观念，始终保持忠于党、忠于祖国、忠于人民的政治本色;严格遵守各项规章制度;尊敬领导、团结同事，为人真诚、人际关系和谐融洽，从不闹无原则的纠纷，规范自己的言行，毫不松懈地培养自己的综合素质和能力，做一个合格的新时代审计人员。

二、强化业务技能，创造业务佳绩。

在日常工作中，我深切地体会到，审计工作是一项专业性、实践性、艺术性很强的工作。尤其面对今天这样愈来愈复杂的经济结构与审计环境、愈来愈高的审计执法要求和社会对审计的期望以及愈来愈深入发展的审计质量要求与技术更新。要想把审计工作做好，获得较好的成果，不仅要有较好的品格，而且需要过硬的业务本领。做为一名基层的审计人员，加强理论及业务学习是取得本职工作成果的重要方法。

为此我在加强自身学习、提高自身综合素质的同时，与全局工作人员探讨牢牢把握解决突出问题、典型问题及把推动“精品工程”主题摆到重要位置，以身作则，从自身做起，把理论知识与解决问题紧密结合、统筹安排、交叉进行，不断提高业务技能;其次，加强自身修养，提高综合素质，既要有广博的理论知识和精通的审计专业知识，还要有娴熟的业务技能和良好的心理素质，提高从宏观角度分析、解决问题的能力，争创优秀的工作业绩。11月，我参加了省审计厅组织的现场审计系统培训并全部通过了考试，取得了良好的学习效果，明年我将在预算执行审计及其他个别项目中继续探索开展现场审计，将这次的学习成果转化为实实在在的审计效果，继续推进我局的计算机审计能力。

三、履行职责，圆满完成各项工作任务。

一年来，为适应经济责任审计发展形势的需要，进一步规范和深化经济责任审计工作，我不仅参与制定了《安阳市北关区领导干部离任经济事项交接办法》等经济责任审计制度，并参与指导完善了民航路街道办事处老主任离任、新主任接任等多个单位领导离任现场交接手续。

圆满完成局安排的本级财政预算执行情况及财政决算审计、灯塔路街道办事处书记、主任，统计局局长的任中经济责任审计，地税局征收的房产税和土地使用税等税种征收管理情况审计和豆腐营街道办事处财务收支审计等五项审计任务;市局交给的计划生育资金审计、排污费征收管理使用情况审计、农村良种补贴农业机械购置补贴拨付管理发放和使用情况审计、病虫害防治资金审计、农村劳动力转移培训及“阳光工程”等六项专项资金的审计，和质量技术监督局的财务收支等共计七项审计任务。参与北关区房屋建设综合开发公司资产负债审计，并数次参与深入基层调查，对西彰涧和杏花村村民上访案件中所提出的财务问题进行了有针对性的村级财务收支全面审计及审计调查，并配合区纪委、区信访局、彰北办事处多次下基层为信访人解惑答疑，为党委政府查清事实真相、正确决策处理等提供了第一手资料。出具审计报告11篇，查出违规金额高达500多万元。并针对财务管理等方面存在的问题提出合理化建议30条。

(一)完善制度建设。

北关区审计局为进一步规范领导干部经济责任审计工作，增强审计效率，促进领导干部落实科学发展观，树立正确政绩观，全面履行职责，参与制订并下发了《关于印发安阳市北关区经济责任审计制度的通知》文件。其中一是《安阳市北关区经济责任审计工作联席会议制度》，二是《安阳市北关区经济责任审计公示及审计结果公告制度(试行)》，三是《安阳市北关区经济责任审计结果运用办法(试行)》。参与拟定了《北关区党政领导干部任期经济责任审计暂行办法》、《北关区党政领导干部任期经济责任审计暂行办法实施细则》、《北关区经济责任审计操作规程》、《北关区经济责任审计办公室工作制度》等一系列的制度。参与制订并下发了《关于印发安阳市北关区领导干部离任经济责任事项交接办法的通知》文件。

根据办法规定，目前已完成了20个单位29名科级领导干部离任经济责任事项的交接工作。该《通知》制定了规范详细的《领导干部离任经济责任事项交接办法》《北关区领导干部离任经济责任事项交接表》等近十项有、关经济责任交接表格。对机关领导干部离任时经济责任交接的主要事项、内容、方法和交接手续作了明确规定，进一步界定和规范了领导干部离任的经济责任，为组织和人事部门的干部任用提供参考依据。参与制订并下发了《区纪委、区委组织部、区监察局、区审计局、区财政局、区物价局关于开展财务专项检查工作的通知》。这些制度的建立，将有效的加强区各有关部门在经济责任审计工作中的协调配合，提高经济责任审计工作质量、规范党政领导干部任期经济责任审计结果运用，使区经济责任审计工作逐步纳入制度化、规范化的轨道。

(二)开拓思路，积极探索。

1、牢固树立“精品工程”意识。工作中严格依照法定的审计程序，严格执行各项审计规范和准则，严格根据法律法规进行处理。在确保程序、规避风险的基础上，创新工作思路，探索工作方法，积极开展计算机联网审计，有步骤有计划有重点的开展工作。从审计方案的制订、审计实施过程的操作、审计证据的取得、审计报告的编写、审计结论文书的草拟到审计决定的执行落实等都再三把关，并定期向上级领导汇报审计进展情况，并与上级及同事实现信息资源共享，确保高效率、高质量的完成审计任务。

2、规避风险、确保质量，着重控制审计环节总体规划。为实现市局提出的“两个完善、两个提高、一个探索”的审计信息化建设工作目标，探索计算机审计的新路子、新方法，我对审前准备、编制审计实施方案、出具审计报告、检查审计结论等审计工作每个环节逐一进行了细化和明确。今年我在财政、计生、地税等项目的审计中运用了计算机审计，有效缩短了审计周期，提高了工作效率，为顺利开展审计工作奠定坚实的基础。充分开展审前调查。重视对被审计单位的了解，为此我设计了《审前调查表》、《内控制度测试表》、《经济决策会议一览表》、《单位收支明细表》等十一种单位、人员基本情况及专项经费收支等调查表格，对取得的审前资料进行初步分析性复核，关注资料间的关系和异常波动，分析确定被审计单位财政、财务收支及其有关活动中可能存在的重要问题和线索，确定审计重点。

注重分析。审计评价既是具体审计项目质量的集中体现，又是对审计工作质量的检阅，着重评价人的因素对于相关经济活动的影响，不但事关被审计人的利益，而且关系到部门利益和党的干部政策。因此，我本着慎重、负责的态度根据被审计人任职期间范围履行职责的情况，对已经收集到的证据，紧紧围绕经济责任进行分析，归纳总结，做出实事求是、客观公正的评价。评价时，依照审计规范评价准则和经济责任审计实施办法规定的评价内容做出评价建议，提出审计意见。不对审计过程中未涉及的事项，不对证据不足、评价依据或标准不明确的事项进行评价。

(三)注重审计调查研究。

通过审计调查，揭示问题，分析原因，提出在体制改革，完善制度，加强管理，健全机制等方面的建议，为党政领导宏观决策服务。我参与撰写的论文《对小学教育经费现状的思考》发表在第十一期的国家发行刊物《中州审计》上;我参与撰写的论文《北关区经济责任审计建议》获得市审计局优秀论文奖;参与撰写的《区办事处财务管理存在的问题及对策》审计调研报告，为我区领导决策提供参考依据。

(四)努力学习、钻研业务，做好领导助手。

在审计局工作的日子里，我深刻认识到审计工作性质的重要性，都同样需要认真、细致、精确及严谨的工作态度。注重把好廉政关，把廉政作为对自己的基本要求,坚决执行党风廉政建设责任制，遵守中央关于党政领导干部廉洁自律的规定，筑牢拒腐防变思想防线。平时能够虚心向身边的同事及前辈请教，做到多看、多问、多思考，努力使自己在最短的时间内胜任各种工作环境和内容。对工作积极主动，严格把关，一丝不苟，努力完成领导交办的每一项工作。在繁多的工作中，分清主次科学安排，按时、按质、按量完成任务，同时配合其他科室做好各项文字写作和文件、信息报送工作。

四、存在的问题及明年发展方向。

通过近一年工作，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。回顾几年来的工作成绩，是领导大力支持和热情帮助的结果，是同志共同努力的结果，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，努力提高自己的政治理论和政策水平，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中再上新台阶。

**工程审计年终工作总结篇六**

我进入公司这个大家庭至今，在这紧张又忙碌的日子里，我学习了很多专业及专业以外的知识。感谢公司，让我在这个充满希望的舞台上自由的成长与发挥;感谢领导，是你们的鼓励与包容让我感受到了公司这个大家庭的温暖;感谢同事，是你们无私帮助与关心，让我各方面得到了全面的提升。时光匆匆，转眼今年即将过去，回望这大半年来所做的工作，从最初的经历挫折，风雨同舟，到后来的辛勤耕耘，初见成果，真的只有经历过的人才能体会。

工程审计在工程项目全过程控制当中，是一个非常关键的岗位，为公司在工程上的每一分钱支出把好第一道关口，是一个涵盖专业知识非常广的工作，又是一项严谨细致的工作，同时专业性很强，要求具有高度的责任心与使命感，准确的算出工程量及预算成本，完整的编制建筑工程预算及对合同的执行过程管理，才能准确无误的完成各类款项的审核工作;所以对于我来说必须时刻保持清晰的头脑与良好的精神，因为每个工程都是新的机遇和挑战。宿州公司工程审计部人员缺省，我感觉压力非常大，既要做到准确无误，又要维持各专业间及总价控制的平衡，是在领导的鞭策下，我做到了兢兢业业，恪守职业操守。下面我就针对工程审计工作做以下总结：

一、工作纪律方面

1.做到积极维护企业荣誉，尊敬领导，与同事团结互助，仪表端庄，举止文明。

2.在履行职责时勤奋、诚实、客观、公正、严谨。

3.遵守国家法律法规及公司的规章制度。

4.尊重他人，在审核过程中做到有理有据有节。

5.保持工作的独立性和客观性，不参加有可能影响公正性的工作及活动，不以任何方式与被审核项目的各相关方有利益往来。

6.慎重地使用在履行职责过程中所获得的信息，不利用机密信息谋取私利，在使用信息时不违反法律法规、公司规定。

7.服从主管领导安排，配合、支持其他专业人员，协调一致。

8.善于总结实践中的经验教训，不断学习、更新理论知识，以保持和提高工作能力和水平。

二、岗位责任方面本年度我这个岗位的主要工作有：

1.负责工程项目的预算编制工作，做到考虑周全、数据严谨合理、价格及时准确。

2.参与招标方面工作，准确计量计价，为招标提供依据，做到公平、公正，合理降低招标项目造价节约成本，并为合同签订铺垫;负责做好招标过程中相关文件的整理、归档并做好相应的表格记录。

3.参与起草及审批合同，维持平等、自愿、公平、诚实守信四个原则。

4.工程款审核工作，按照合同条款，对照预算严格把关，为竣工结算预留住相应的尾款。

5.起草、研讨、审核工程联系单、签证单，做到真实、有效。

6.参与隐蔽工程及现场丈量等不规则工程量的现场监督工作。

三、预算工作方面

主要完成有：创智物流园一期工程前期各栋楼的蓝图预算、二期在签订合同前完成蓝图预算，为合同中进度付款条款提供依据。在工作中，能够积极地完成领导安排的各项工作及参加公司组织的各项活动，通过公司组织的学习如何提升员工的自身能力、如何提高团队合作精神、与企业共命运、关于提高执行力等内容，使我对自己的工作有了更深的认识，团队合作能力也进一步加强。

四、工作不足方面

1、计划做得不到位。使我的工作比较被动。

2、与同事之间的交流还不够深切，业务能力有待提高。

3、通过在审计部日常工作中发现，自己掌握的东西不够全面具体，欠缺很对相应的知识，学习的主动性还不够强。

今后，我会提前做好工作计划，变被动为主动，努力管好自己，认真学习，积极交流，并将各项工作做得更好。

1.积极遵守公司的各项管理制度，进一步加强工作责任感，更严格的要求自己。

2.做好每个工程的工作计划安排，认真完成相应的工作内容，努力把每一项工作内容做好。

3.利用工作之余认真学习相关的专业知识，使自己的工作能力不断提高，对于工作中存在的一些重要问题，及时地向领导汇报，使问题能够及时有效的解决。

五、20xx年工作计划

项目现在正处于一期项目收尾，二期项目功能改造收尾、e区正负零以上工程中旬基本完工。项目收尾阶段是竣工决算的重点控制时期，各种争议的焦点都集中到预算上来，因为决算的数额直接关系到公司的经济效益;重点工作：

1、收集好相关资料，参加竣工图审核，对各种修改按照依据准确核对。

2、对照各项依据严格把关，工程量细化仔细核对。

3、各分包项目的分类决算。

回顾过去，展望未来，总结得失，不断进取。秉承公司理念超越平凡、没有终点。为了公司实现新的腾飞，审计部将与所有公司同仁一道努力拼搏、锐意进取，完成公司布置的各项工作任务。

**工程审计年终工作总结篇七**

xx年，审计处在学校党委和行政的领导下，按照省教育纪工委有关审计工作要求和学校年度审计工作计划，紧紧围绕学校中心工作，积极履行审计职能，较好地发挥了监督和服务作用,全年共完成审计项目79项，其中处级领导干部经济责任审计2项，财务收支审计2项，审计调查1项，专项审计3项，基建、修缮工程审计71项，审计金额1.19亿元。

1、严格基建、修缮工程项目的审计控制制度，确保工程审计质量。审计处从接收报审资料的完整性审查入手，对需要外审的新建和修缮工程项目，实行项目负责人审计制度。即在慎重公开选择事务所的基础上，首先对送审资料进行初审，处领导和项目负责人全程参与现场勘查、对帐等审计过程，协调解决审计过程中遇到的问题，最后对外审结果进行有重点的复核。初审、参与、复核的控制程序既有效的保证了审计质量，又为学校节约了委托审计费用。

对简单的小型修缮工程实行项目负责人、复核、分管处领导组成的审计组自审审计制度，截至xx年12月31日，全年共完成基建、修缮工程项目审计71项，其中自审项目31项。审核资金总额7820.39万元，审减426.92万元。

2、受党委组织部委托，对2位处级领导干部进行了离任经济责任审计，审计工作中坚持客观公正、实事求是的原则，将经济管理工作的有效性、办学经费使用的效益性作为评价重点，如实客观地对领导干部任期内的经济责任进行评价，并提出了切实可行的审计意见和建议

3、完成了对经营性资产管理有限公司及其所属周边开发部xx年10月至xx年5月的财务收支情况和后勤集团及其所属饮食中心、招待所、幼儿园xx年1月至xx年5月财务收支情况的审计，审计资金总额4101.72万元。同时对学校投资控股的陕西科信服装有限公司的经营情况进行了专项审计调查，针对合同管理、协议执行、帐务处理等方面存在的问题，提出审计意见及建议27条。

4、完成了3项纵向科研课题经费决算的审核工作;

5、积极参与学校合同审签事项，共完成合同审签百余份。

6、参与学校有关工程和大宗物资采购招投标、清理小金库、银行账户和对行政部门规章制度的会审等工作。

7、完成了教育纪工委安排的有关审计工作检查工作。

8、在学校开展规章制度“废”“改”“立”工作中，完成了《领导干部任期经济责任审计实施办法》、《科研经费决算审签办法》、《审计项目委托审计管理办法》等规章制度的起草工作。

完成了《经济责任审计读本》的编写。

目前，我处正在进行福州分院成立以来的财务收支情况审计和22#23#职工住宅楼工程、临潼校区08、09、xx年绿化工程等项目审核工作。

**工程审计年终工作总结篇八**

审计工作牢固树立、践行科学发展观，坚持审计监督与服务并重，为规范经济活动，加强内部控制，提高资金使用效益，提高管理水平，推进党风廉政建设，切实维护学校利益做出了积极贡献。

按照服务大局，重点突出的审计方针，全年审计处对内部管理和内部控制的科学性、有效性开展4项专项审计工作;提出有针对性的、建设性的书面审计建议33条;开展工程审计132项，送审金额4621万，完成造价审计项目71个，审计金额4277万元，直接为学校节约教育资金312万元;完成了32个小额零星维修项目审签;参与全校各类工程、物资采购招标、考察、评标和验收工作450余项次;对科研经费决算进行审签;积极开展廉政风险防控管理工作，编制部门职权目录，排查各类风险点39个，并制定了相应的防控措施。

一、着眼于对内部管理和内部控制的健全有效进行审计，夯实管理基础

20\_\_年我处以内部管理与控制的规范性、有效性及适当性为重点，扎实推进管理审计。在审计实践中，我们注重对管理链条中关键部位、薄弱环节的管理进行审计调查，寻找问题产生的根源，抓住问题的本质，揭示和反映苗头性和典型性问题，提出大量有针对性和可操作性的口头和书面审计建议，形成专项审计调查报告，反映管理实际，服务领导决策，取得了良好的审计效果。

今年我处结合工程审计过程中注意到工程水电管理存在的问题，如学校已垫付20余万元的工程水电费未能及时足额的回收、水电耗用量异常等。我处调阅了相关资料，对存在的问题进行汇总、分析、整理，到相关职能部门了解水电管理、水电费回收的管理与控制情况，指出存在问题，提出审计建议，及时提交专项审计报告。此项工作学校领导高度重视，下发审计意见书，要求相关职能部门切实解决存在问题，加强内部管理与控制。

二、以内审的专业视角积极开展廉政风险防控

对学校内部控制管理进行监督与评价是内部审计的职责所在，在学校全面展开廉政风险防控管理工作之前，审计处已着手收集信息、资料，提前谋划，将廉政风险防控与现代大学建设紧密结合，与规范内部控制有机结合，与审计业务工作深度融合，把廉政风险防控落到实处。我处根据相关文件我处确定12项审计职权，排查出各类风险点39个。按照相互制约、程序严密、简明清晰的要求绘制业务流程图5份。

结合内部控制管理要求及内部审计指南精神，我处对学校各个层面的职权清理、风险点排查情况、业务流程设置提出有针对性的修改建议39条。

三、以规范为抓手，对采购、验收行为进行审计监督

1、加强招标、采购工作审计监督，充分发挥内审的增值作用。

切实履行审计监督职能，全程参与学校各类招标采购工作，从源头上保障工程项目和物资采购的质量、效益和效果。一方面重点对招标文件、招标程序、评标办法、评标组织等进行监督;另一方面发挥专业判断力和经验，在参与中建言献策，促进提高招标成效。

2、加强工程及物资采购的验收监督，健全制度，规范验收。

加强对工程关键工序和竣工验收的审计监督，加强对物资采购入库、交付使用验收的审计监督，重点关注验收的制度设计，验收的组织、程序、措施、方法，规范验收报告，维护招标严肃性，实现招标目标效果。

我处将20\_\_年确立为“验收规范审计监督年”。审计根据以往验收监督中注意到的事项和掌握的情况，确定审计观测点进行审计抽查，着重对容易出现舞弊和错误的环节进行监督检查，及时获取审计证据，指出存在问题和不足，督促整改和规范。对部分项目，审计处组织专业人员采取技术手段进行复验。对于发现的问题，我们及时取证，编制审计底稿，撰写审计报告，客观反应实际情况，提出审计建议。

如对某项70余种400多件设备采购验收进行复查，审计抽查26种设备，抽查发现有13种设备存在品牌、规格不符合合同要求。针对存在的问题，审计报告予以揭示并提出审计整改建议。校领导要求有关部门认真对待审计建议，重新组织验收，并总结经验与教训，督促建章立制，明确验收职责，规范验收行为。职能部门重新组织了验收，就到货设备存在品牌、规格不符合合同要求的情况，经过核实、调查、协商程序等，核减货款2万余元。

我处要求参加招标的审计人员都及时做好招标审计监督小结，定期归纳汇总。对于发现苗头性、倾向性问题争取及时与职能部门沟通，提醒，促进相关工作的合规有效。

四、严字当头，扎实工作，切实做好工程审计，维护好学校利益

工程审计是领导关注的重点、教职工关心的热点和管理的难点，也是重大资金管理的要点，因此开展工程审计就是要严字当头，严格程序，严格管理，使得审计的成果能够经得起检验。

1、采取有效手段，把审计监督职能嵌入到工程项目管理的全过程，力求造价合理，提升管理水平。

我处对工程建设项目不单审造价，更关注项目管理有无存在薄弱环节和不足之处。不仅对项目施工的的关键工序、隐蔽工程进行审计抽查监督，还特别关注设计、监理、审价等社会机构的服务质量;不仅要求社会审价机构要出具工程造价审价报告，还要求其对学校工程项目管理提出管理建议书;不仅关注项目管理部门对工程管理的规范性，更注重部门内部控制的健全有效。

审计人员坚持对每个项目造价的审增审减原因进行对比分析，查找存在的问题，指出需要改进的事项;同时加强对中介审计机构的审计程序、方式进行监督，要求中介审计机构不仅要口头沟通，还要以书面形式向内审部门、项目管理部门、监理单位、施工单位交换审计意见。这种做法既是沟通交流、交换意见的做法，更是监督者与被监督相互监督，相互制约，防差除弊的有效方法。审计报告必须揭示项目招标、工程管理、工程变更、工程设计和监理等方面存在重大问题，并提出有针对性的审计建议，以有效促进建设项目管理水平的提升。

2、加强审计抽查力度，促进工程管理的深化细化。

为了掌握第一手资料，把握工程原貌，确保审计数据的客观、准确，审计结果的公平公正，维护学校的权益，审计坚持每个项目必须开展现场测量、抽查、核对、问询等审计调查方式。审计人员必须把工作过程及结果以书面的形式记载下来，存入档案，确保数据来源的可溯性，也促使审计人员深入现场，认真测量，准确记录，客观反映。

xx区临时浴室工程，对于基础超深开挖变更增加项目按照原测量数据需增加26.7万预算。为了保证测算和结算数据的客观性和准确性，审计人员对开挖深度重新组织测定。审计根据测定的数据，经测算需增加预算19.3万元，审计处、相关职能部门与施工单位谈判，采取恰当的谈判策略，指出其存在的问题，最终以17.8万作为增加项目的结算价。

五、加强审计内部管理的科学性、规范性，切实提高审计工作水平

1、为了规范审计作为，推动审计工作的法治化水平，提高审计工作的透明度，规范权利运行，加强自我管理，今年我处研究制定了《零星基建、修缮项目审计实施办法》、《委托审计管理暂行办法》、《聘请外部人员参与审计工作管理暂行办法》等7个规范性文件。按照全面覆盖的要求，绘制了《基建及修缮工程项目竣工结算审计流程图》等5个业务流程图。这些制度、流程图提升了审计工作的法治化、规范化水平，确保审计质量管理落到实处。

2、建立健全审计质量控制和内部牵制制度。坚持和完善“三审复核制”和“三级复核制”，明确各岗位、各层级的职责;坚持主审负责制，坚持审计工作底稿控制制度。

每一个审计项目都必须严格执行审计程序，采用标准化作业表格，这些制度和流程的设计使得审计工作环环相扣，既保证审计质量又促进业务水平提高，更是规范权力运行。

六、加强队伍建设

审计处以思想建设为重点，加强队伍建设。通过定期的谈心、业务分析等形式，把队伍建设与具体业务处理融合，把审计干部自身素质提高与部门工作水平提高相结合，加强干部自身能力建设，增强依法审计能力，不断提高审计干部的工作能力;加强审计干部作风建设，坚持说实话、办实事、求实效，始终做到客观公正、实事求是，不断提高审计质量，扩大审计成果。

对照年度计划，草拟的制度尚在征求意见过程;审计注意到的事项尚有部分与相关部门进一步沟通和交流没来得及完成;审计成果的利用尚需下大力气。随着学校建设现代大学的推进，管理的进一步深化、细化，全体审计人员紧密围绕学校发展大局和中心任务，求真务实，切实履行审计职责，为学校又好又快的发展做出应有的贡献。

**工程审计年终工作总结篇九**

我进入公司这个大家庭至今，在这紧张又忙碌的日子里，我学习了很多专业及专业以外的知识。感谢公司，让我在这个充满希望的舞台上自由的成长与发挥；感谢领导，是你们的鼓励与包容让我感受到了公司这个大家庭的温暖；感谢同事，是你们无私帮助与关心，让我各方面得到了全面的提升。时光匆匆，转眼今年即将过去，回望这大半年来所做的工作，从最初的经历挫折，风雨同舟，到后来的辛勤耕耘，初见成果，真的只有经历过的人才能体会。

工程审计在工程项目全过程控制当中，是一个非常关键的岗位，为公司在工程上的每一分钱支出把好第一道关口，是一个涵盖专业知识非常广的工作，又是一项严谨细致的工作，同时专业性很强，要求具有高度的责任心与使命感，准确的算出工程量及预算成本，完整的编制建筑工程预算及对合同的执行过程管理，才能准确无误的完成各类款项的审核工作；所以对于我来说必须时刻保持清晰的头脑与良好的精神，因为每个工程都是新的机遇和挑战。宿州公司工程审计部人员缺省，我感觉压力非常大，既要做到准确无误，又要维持各专业间及总价控制的平衡，是在领导的鞭策下，我做到了兢兢业业，恪守职业操守。下面我就针对工程审计工作做以下总结：

一、工作纪律方面

1.做到积极维护企业荣誉，尊敬领导，与同事团结互助，仪表端庄，举止文明。

2.在履行职责时勤奋、诚实、客观、公正、严谨。

3.遵守国家法律法规及公司的规章制度。

4.尊重他人，在审核过程中做到有理有据有节。

5.保持工作的独立性和客观性，不参加有可能影响公正性的工作及活动，不以任何方式与被审核项目的各相关方有利益往来。

6.慎重地使用在履行职责过程中所获得的信息，不利用机密信息谋取私利，在使用信息时不违反法律法规、公司规定。

7.服从主管领导安排，配合、支持其他专业人员，协调一致。

8.善于总结实践中的经验教训，不断学习、更新理论知识，以保持和提高工作能力和水平。

二、岗位责任方面本年度我这个岗位的主要工作有

1.负责工程项目的预算编制工作，做到考虑周全、数据严谨合理、价格及时准确。

2.参与招标方面工作，准确计量计价，为招标提供依据，做到公平、公正，合理降低招标项目造价节约成本，并为合同签订铺垫；负责做好招标过程中相关文件的整理、归档并做好相应的表格记录。

3.参与起草及审批合同，维持平等、自愿、公平、诚实守信四个原则。

4.工程款审核工作，按照合同条款，对照预算严格把关，为竣工结算预留住相应的尾款。

5.起草、研讨、审核工程联系单、签证单，做到真实、有效。

6.参与隐蔽工程及现场丈量等不规则工程量的现场监督工作。

三、预算工作方面

主要完成有：创智物流园一期工程前期各栋楼的蓝图预算、二期在签订合同前完成蓝图预算，为合同中进度付款条款提供依据。在工作中，能够积极地完成领导安排的各项工作及参加公司组织的各项活动，通过公司组织的学习如何提升员工的自身能力、如何提高团队合作精神、与企业共命运、关于提高执行力等内容，使我对自己的工作有了更深的认识，团队合作能力也进一步加强。

四、工作不足方面

1、计划做得不到位。使我的工作比较被动。

2、与同事之间的交流还不够深切，业务能力有待提高。

3、通过在审计部日常工作中发现，自己掌握的东西不够全面具体，欠缺很对相应的知识，学习的主动性还不够强。

今后，我会提前做好工作计划，变被动为主动，努力管好自己，认真学习，积极交流，并将各项工作做得更好。

1.积极遵守公司的各项管理制度，进一步加强工作责任感，更严格的要求自己。

2.做好每个工程的工作计划安排，认真完成相应的工作内容，努力把每一项工作内容做好。

3.利用工作之余认真学习相关的专业知识，使自己的工作能力不断提高，对于工作中存在的一些重要问题，及时地向领导汇报，使问题能够及时有效的解决。

五、20xx年工作计划

项目现在正处于一期项目收尾，二期项目功能改造收尾、e区正负零以上工程中旬基本完工。项目收尾阶段是竣工决算的重点控制时期，各种争议的焦点都集中到预算上来，因为决算的数额直接关系到公司的经济效益；重点工作：

1、收集好相关资料，参加竣工图审核，对各种修改按照依据准确核对。

2、对照各项依据严格把关，工程量细化仔细核对。

3、各分包项目的分类决算。

回顾过去，展望未来，总结得失，不断进取。秉承公司理念超越平凡、没有终点。为了公司实现新的腾飞，审计部将与所有公司同仁一道努力拼搏、锐意进取，完成公司布置的各项工作任务。

**工程审计年终工作总结篇十**

20xx年，县审计局在县委、县政府的直接领导和上级审计部门的指导下，坚持以＂＂重要思想为指导，认真贯彻执行全会和中央经济工作会议以及全国、xx市审计工作会议精神，紧紧围绕我县经济建设中心和社会发展大局，全面落实审计工作＂二十字＂方针，突出审计重点，加大审计力度，严格审计执法，通过全体审计人员的共同努力，圆满完成了年度审计工作任务。

一、20xx年审计业务成果

根据县政府永政[]文75号精神，年初全县计划审计及调查40个项目；计划执行中，根据实际情况，对其中的部分项目进行了一定的调整，但总任务数不变。全年实际完成41个项目，完成计划的102.5%，其中：常规审计项目33个，经济责任审计项目2个，审计调查项目6个。审计查出的各项数据如下：

1、违规金额4207万元，其中：

①应交财政1103万元（其中罚没、税收金额31万元），已全部上缴入库，比去年598万元增加505万元，增长84.45%；

②核减工程结算从而减少财政拨款1465万元，比去年7万元增加1458万元；

③归还原渠道资金7万元；

④调账处理金额1222万元。

2、应纠正金额679万元。

一年来的审计成果突出体现了四个特点：

一是本级预算执行情况和乡镇决算审计实现新突破。本级财政预算执行情况审计工作全面加强，乡镇财政、财务收支审计工作平稳推进，合计增加财政收入1082万元，比去年582万元增加500万元，增长85.91%，核实了财政收支，分析了违纪问题，展开了分析评价，提出了改进建议。

二是行政企事业单位财务收支审计拓展新局面。充分发挥行政事业审计、农林水审计和企业审计的行业审计的职能作用，通过对行政部门、事业单位、国有企业的财务收支和农综开发资金、世行亚行贷款等项目实施审计监督，开展中外合资合作企业财务、农电运营利润、三峡移民安置资金、乡镇教育经费投入、住房公积金和政府外债等专项审计调查，在加强单位财务管理、改进企业经营运转、确保专项资金安全等方面取得了显著的成绩。

三是固定资产投资审计跃上新台阶。采劝审计决算资料与核对工程现场相结合、强化审计职能与发挥专业技术相统一、业主单位与施工企业相协调＂的办法，开展我县＂三条公路＂和部分防洪堤的工程决算审计，审计项目原决算总额13137万元，对其中因虚增数量、高套定额、核算错误等问题造成的虚增工程造价部分予以核减，从而节约了基建投入，减少了财政拨款。合计核减工程造价1465万元，其中＂三条公路＂工程原决算造价12811万元，审计核减造价1458万元，核减率达11.38%，创下我县工程审计核减金额、核减率的纪录。

四是经济责任审计迈出新步伐。县委、县政府高度重视经济责任审计工作，20xx年5月制定下发了《中共xx县委、xx县人民政府关于进一步贯彻执行中央经济责任审计两个暂行规定的实施意见》（永委[]67号）。根据上级审计部门和县政府的委托，认真执行中央关于经济责任审计两个《暂行规定》，分别开展了一个事业单位领导干部和一个国有企业领导人员的任期经济责任审计工作，为推进我县今后的经济责任审计工作初步探索了方法，积累了经验，奠定了基矗

这些成绩的取得，是县委、县政府正确领导的结果，是社会各界理解、配合、支持的结果，是审计部门和审计人员依法审计、廉洁从审、团结拼搏、勤奋工作的结果。

二、20xx年审计工作回顾

过去的一年，县审计局立足实际，开拓创新，组织干部职工加强学习，坚持边工作边学习，以学习推动工作，在工作中巩固提高，依法审计，廉洁从审，扎实推进审计各项工作，主要有：

1、坚持正确方针，围绕年度审计计划，认真履行职责。围绕我县经济工作中心，精心制定审计计划，继续坚持＂全面审计，突出重点＂的方针，切实做到全面审计、不留死角，深入审计、不走过场，重点审计、注重质量，及时审计、提高时效，严格执行审计法规和审计作业准则，认真履行审计职责，做好每个项目计划的组织实施。

2、坚持开拓创新，推进审计事业改革，严格审计执法。根据《审计法》有关规定，结合我县实际，深化审计改革。一是改革审理办法，建立审计业务会议制度。推行＂分组实施、质量互检、集中审理、会议决定＂的审计业务审理新办法。二是改革审计小组组成办法。打破传统的股室界线，对重大项目的审计，实行跨股联合审计，集中力量，重点突破，在增强审计干部整体作战意识的同时，让全体审计干部得到不同行业、不同项目的审计实践和业务技能锻炼。三是严格审计执法。对审计查出的违法违规行为，依法给予处理处罚上，加大回访工作力度，跟踪检查审计决定和审计意见的执行落实情况，做好后续审计工作。

3、坚持拓展成果，加大审计宣传力度，增强审计职能。一是认真、准确、及时地完成县委、县政府交办的事项，积极参与全县教育系统财务规范管理、县自来水公司内部改制、县住房公积金管理体制改革、五里街商会和部分驻外机构有关问题的调研工作。二是与纪检、监察、财政等职能部门一道，积极参与对我县工程建设、政府采购活动的监督管理工作。三是加强审计宣传工作。编办《审计》xx期，刊发各类专稿、信息57条，其中：被各级刊物采用的47条。四是增强审计职能。针对审计中发现的突出问题和重点事项，以专题呈阅件的形式，向县主要领导报告情况、分析原因、提出建议。全年上报专题呈阅件6件，其中县主要领导作出批示的4件，为我县加强宏观调控做出了贡献。五是加强审计统计分析，完成专题调查报告6篇。

4、坚持规范管理，加强内部制度建设，强化制度约束。推行制度管人，强化制度约束。在探索和实践的基础上，研究修订或重申了包括审计业务文书办理审批传递管理、审计人员职业道德和工作纪律、审计组长岗位目标责任制、审计机关审核工作、审计局学习制度、小车管理、信息工作等方面工作的十项规章制度，使审计工作走上规范化的轨道，不断推动审计各项工作向纵深发展。

5、坚持严格要求，完善内外监督机制，狠抓廉政建设。廉洁勤政是审计部门工作人员的生命线，为做好防微杜渐工作，结合上级的有关规定，一是推行审计公示制度。从4月1日起，全面推行审计公示制度，鼓励和欢迎干部群众向审计组反映被审计单位执行财纪律方面的情况的同时，对审计人员依法审计、廉洁从审、秉公执法情况进行及时有效全方位的监督。二是强化机关效能建设。出台了《xx县审计局机关工作人员绩效考评实施方案》，建立以实绩为核心的干部评价标准，实行定量考评与定性考评相结合的办法，推进审计机关效能建设，进一步调动机关工作人员的积极性和创造性，不断提高勤政为民的质量和水平。三是重申并完善审计组、审计人员的从审纪律。制定＂十二不准＂规定，随同审计项目印发《审计组和审计人员执行审计纪律情况反馈表》，征询被审计单位的意见。

三、20xx年审计工作思路

20xx年我县审计工作的指导思想是坚持以＂＂重要思想为指导，认真学习贯彻xx大精神，紧紧围绕全面建设小康社会的奋斗目标，按照＂全面审计，突出重点＂的要求，认清形势，振奋精神，与时俱进，开拓创新，以新的思路谋求审计发展，新的突破促进审计改革，新的举措推动审计工作，为我县的经济发展和社会进步做贡献。具体工作要求是：

1、继续以规范财政预算执行和财政收支行为为重点，全面加大＂同级审＂和乡镇决算审计工作力度。

2、继续以查处＂小金库＂和审查收支两条线贯彻落实情况为重点，实施对县直行政事业单位财务收支审计。

3、继续以促进专项资金专款专用为重点，加强农林水等系统或项目资金的审计工作。

4、继续以规范财务行为推进生产经营为重点，做好企业资产、负债、损益情况的审计工作。

5、继续以核实工程造价节约财政资金为重点，完成县重点工程等项目的国有资产投资审计。

6、继续以增强审计职能扩大审计覆盖面为重点，推进经济责任审计工作，积极为县委、县政府的宏观调控服务。

7、继续以摸清家底掌握情况为重点，开展乡镇政府负债情况等项目的专项审计调查。

8、继续以学习贯彻xx大精神努力实践＂＂重要思想为重点，全面加强部门建设、队伍建设、质量建设、审计宣传等工作，全面提高审计业务水平。

**工程审计年终工作总结篇十一**

前段时间对一个工程项目进行审计，在审计中发现的问题比较多，主要有工程完工时间不及时、设备采购不按规定时间到货、设备质量与合同约定不符、预算的更改没经过审批、施工材料与合同不符、工程变更依据不足、工程签证手续及依据不全等。其中最严重的是有大量的工程签证单，一个几个亿的项目，工程签证就达30%（1.8亿）还多，有些单项项目签证比原预算多120%。工地解释原因是施工地地质复杂，所以增加大量工程施工。由于工厂已进行生产阶段，所以高层只能根据发现的问题，作出暂停付款的措施。

我们在审查时发现，由于没有对项目实行事中监督，即是对施工现场监管不到位，与致造成大量的工程签证单无法核实，在工程签证中主要问题的是隐蔽工程。所谓工程签证，就是在建设工程项目实施过程中，业主与承包商就需要调整或补充的事项，在协商一致的情况下，经双方签字盖章而订立的一种补充证明材料。许多工程项目通过虚假签证增加工程造价取得利益，使竣工结算失去了真实性。

总之，在进行工程项目审计时应重注意发下问题：

1、注意招投标是否合规。建设项目招投标情况审计是审计的源头，只要从源头开始规范，才能有利于公司施工管理。工程项目招投标审计的内容主要有：

①审查工程项目招投标程序是否按公司规定、是否合规、合法，其过程是否按照＂公开、公平、公正＂的原则进行。

②审查有无应实行招投标的项目而未招投标，有无为了逃避招投标或钻招投标方式的空子，采取直接确定或形式招标确定施工、安装单位。

③审查附属工程、零星工程是否经过招投标。

④审查中标单位是否具备相应的资质，有无施工企业因自身资质较低或无资质，采取挂靠或使用其他单位资质投标的情况。

2、注意工程预算是否超标。检查工程结算总额是否超过预算总额，预算变更及调整是否经有权限有领导审批；单项工程预算编制是否真实、准确，包括工程量计算是否符合规定的计算规则，是否准确；分项工程预算定额选套是否合规，选用是否恰当。

3、注意签证手续是否齐全。检查签证单是否有业主驻工地代表、承包商、监理工程师的签字盖章。签证在签字过程中模仿笔迹、变相复印、其他人代笔等多种形式。检查签证有无双方单位盖章，印章是否伪造，复印件与原件是否一致等是审核的重要内容。

4、注意工程量的是否相符。要审核工程量时，特别注意是对于工程量的签证，审核时必须到现场逐项丈量、计算，逐笔核实。特别是对装饰工程和附属工程的隐蔽部分应作为审核的重点。因为这两部分往往没有图纸或者图纸不很规范，而现场勘察又比较困难。对破坏性的审核也不能大多。

5、注意设备价格、质材的检查。在对设备或材料进行审计时应注意合同价格的合理性，材料与质量是否与合同约定相一致，并将审查合同设备清单及财务结算发票相结合，对工程所需的设备，要看采购合同清单，如果属于业主直接采购的设备，要注意设备采购的运杂费、保管费的支付情况，应审查合同内容是否包括安装费、调试费及附件、配件等。

6、注意定额套用的标准。检查是否与公司制定的标准相适应的结算价格，定额单价确定了定额子项工程的单位价值。套用定额分为直接套用与换算套用。对直接套用的审计，通过对实际套用定额价格与定额规定的价格是否相符加以对比进行审查，着重应对主要材料、主要机械、人工等价格进行审计，审查套用定额有无就高不就低或多套定额的问题。对换算套用除完成对直接套用的审查工作外，还要审查对应该换算的材料是否按规定进行换算及换算方法是否合理、正确。

7、注意结算取费的标准。取费是要工程预结算时按照企业资质及取费类别确定的计费标准。进行审计时应首先熟悉施工合同、协议，了解施工企业的资质等级、工程类别、承包方式、结算方式、工期状况、优惠让利等，施工合同条款是否合法；了解建筑物结构、施工方法、施工条件，机械选用的型号、台数等；最后应仔细研究费用定额及相关取费文件。明确各项费用的计取条件、适用范围、计算基数，并结合实际情况加以审查，对适用不同费用政策的同一工程，应按工程量划分分别计算相应费用，审查有无扩大取费基数的问题。如在审计时常有发现乱用费用标准的情况。

**工程审计年终工作总结篇十二**

前段时间对一个工程项目进行审计，在审计中发现的问题比较多，主要有工程完工时间不及时、设备采购不按规定时间到货、设备质量与合同约定不符、预算的更改没经过审批、施工材料与合同不符、工程变更依据不足、工程签证手续及依据不全等。其中最严重的是有大量的工程签证单，一个几个亿的项目，工程签证就达30%(1。8亿)还多，有些单项项目签证比原预算多120%。工地解释原因是施工地地质复杂，所以增加大量工程施工。由于工厂已进行生产阶段，所以高层只能根据发现的问题，作出暂停付款的措施。

我们在审查时发现，由于没有对项目实行事中监督，即是对施工现场监管不到位，与致造成大量的工程签证单无法核实，在工程签证中主要问题的是隐蔽工程。所谓工程签证，就是在建设工程项目实施过程中，业主与承包商就需要调整或补充的事项，在协商一致的情况下，经双方签字盖章而订立的一种补充证明材料。许多工程项目通过虚假签证增加工程造价取得利益，使竣工结算失去了真实性。

总之，在进行工程项目审计时应重注意发下问题：

1、注意招投标是否合规。

建设项目招投标情况审计是审计的源头，只要从源头开始规范，才能有利于公司施工管理。工程项目招投标审计的内容主要有：①审查工程项目招投标程序是否按公司规定、是否合规、合法，其过程是否按照“公开、公平、公正”的原则进行。②审查有无应实行招投标的项目而未招投标，有无为了逃避招投标或钻招投标方式的空子，采取直接确定或形式招标确定施工、安装单位。③审查附属工程、零星工程是否经过招投标。④审查中标单位是否具备相应的资质，有无施工企业因自身资质较低或无资质，采取挂靠或使用其他单位资质投标的情况。

2、注意工程预算是否超标。

检查工程结算总额是否超过预算总额，预算变更及调整是否经有权限有领导审批;单项工程预算编制是否真实、准确，包括工程量计算是否符合规定的计算规则，是否准确;分项工程预算定额选套是否合规，选用是否恰当。

3、注意签证手续是否齐全。

检查签证单是否有业主驻工地代表、承包商、监理工程师的签字盖章。签证在签字过程中模仿笔迹、变相复印、其他人代笔等多种形式。检查签证有无双方单位盖章，印章是否伪造，复印件与原件是否一致等是审核的重要内容。

4、注意工程量的是否相符。

要审核工程量时，特别注意是对于工程量的签证，审核时必须到现场逐项丈量、计算，逐笔核实。特别是对装饰工程和附属工程的隐蔽部分应作为审核的重点。因为这两部分往往没有图纸或者图纸不很规范，而现场勘察又比较困难。对破坏性的审核也不能大多。

5、注意设备价格、质材的检查。

在对设备或材料进行审计时应注意合同价格的合理性，材料与质量是否与合同约定相一致，并将审查合同设备清单及财务结算发票相结合，对工程所需的设备，要看采购合同清单，如果属于业主直接采购的设备，要注意设备采购的运杂费、保管费的支付情况，应审查合同内容是否包括安装费、调试费及附件、配件等。

6、注意定额套用的标准。

检查是否与公司制定的标准相适应的结算价格，定额单价确定了定额子项工程的单位价值。套用定额分为直接套用与换算套用。对直接套用的审计，通过对实际套用定额价格与定额规定的价格是否相符加以对比进行审查，着重应对主要材料、主要机械、人工等价格进行审计，审查套用定额有无就高不就低或多套定额的问题。对换算套用除完成对直接套用的审查工作外，还要审查对应该换算的材料是否按规定进行换算及换算方法是否合理、正确。

7、注意结算取费的标准。

取费是要工程预结算时按照企业资质及取费类别确定的计费标准。进行审计时应首先熟悉施工合同、协议，了解施工企业的资质等级、工程类别、承包方式、结算方式、工期状况、优惠让利等，施工合同条款是否合法;了解建筑物结构、施工方法、施工条件，机械选用的型号、台数等;最后应仔细研究费用定额及相关取费文件。明确各项费用的计取条件、适用范围、计算基数，并结合实际情况加以审查，对适用不同费用政策的同一工程，应按工程量划分分别计算相应费用，审查有无扩大取费基数的问题。如在审计时常有发现乱用费用标准的情况。

**工程审计年终工作总结篇十三**

工程项目审计的范围，涵盖项目开工前，在建期间和竣工验收阶段的所有工作，不仅涉及到建设单位的财务收支，更重要的是涉及到决策、规划、设计、概预算、招投标、施工管理、竣工验收等与建设项目有关的管理活动。它侧重于督促和帮助被审计单位堵塞管理漏洞，完善内部控制，提高管理效率。

当前，受拉动内需，扩大消费等因素影响，固定资产投资规模不断扩大，而现行的投资管理体系还不够完善，项目管理的科学化、专业化水平还不高，建设过程中的决策、规范、设计、招标、材料采购、施工管理环环相扣，哪个环节出了问题都有可能导致巨大损失，影响建设项目的社会和经济效益。因此了解项目建设中存在的问题，并及时解决这些问题已迫在眉睫。我就审计工作中发现的一些问题和解决办法谈几点看法：

一、招标工作中存在的问题

存在回避招标、围标等行为：在实际工作中，我们发现一些项目存在回避招标、围标招标等行为，回避招标就是将应纳入招标的建设项目分解成几个小项目或是几个标段来建设，使大项目化成零星工程来回避招标和审计监督。围标：就是一个工程招标时，参与竞标的人是一个施工队借多家建筑公司的资质证来参与竞标，由于竞标的虽是多家建筑公司，但真正操纵的是一个施工队，所以招标报价很高。

存在转包、分包、肢解发包等现象。有些中标了的施工队，在收取一定费用后将工程转包给其他施工队，甚至转包给没有资质的人，造成管理不善，质量低劣，由于收取了转包费，增加了费用，基建队只有采取偷工减料的办法来节减开支，造成豆腐渣工程等一列问题。

存在个人借建筑资质来投标的现象，一些非工程专业人员，借建筑资质证来投标，中标后，由于他们不懂建筑，也不懂管理，给建筑质量和施工管理带来很大威胁。

二、在施工过程中存在的问题

一些施工单位中标后，以种种理由增加工程造价，常见的有：

变更工程设计，增加工程造价。如：一些投标人在中标后，以种种借口增加工程造价。在实际工作中，常用方式有：改变中标材料、增加材料单价；土方工程中以挖方土质太硬为由变更成石方计价；房屋建筑工程中以土质太软或是土质疏松为由变更基础，即：加深基础或改为满堂基础；道路工程中以增加路基清淤工程量或以挖方土质太硬为由变更成石方计价等方式来变更设计、增加工程造价。而有些单位基建管理人员随意签证，监理人员和设计人员又不负责任，施工队提出要求，碍于情面，同意变更设计，从不考虑后果，这些隐蔽工程变更。势必给建设单位造成巨大损失，同时也给审计工作带来一定的难度。

通过签证增加工程量或提高材料单价，增加工程造价。有些建设单位在签证工程量时，没有认真测量，以施工队上报数为准，随意签证，增加了工程量；二是在签证材料单价时，没有认真寻价，由于不了解行情，签证价格高于市场价很多，有的超出几倍，或是在签证时不注明材料品牌、规格，只签证单价，造成施工队改变品牌和规格，偷工减料、以次充优，降低工程质量。

偷减工程工序。有些施工队不按设计要求施工，偷减工序，造成质量低劣，而在计量工程造价时，没做的工序也计算工程量，工程造价不减。

三、在竣工决算时存在的问题

1、有意高套定额和费率，增加工程造价。有些施工队在竣工结算时，有意高套定额和改变计取费用的程序和标准，多计工程造价。

2、有意多算工序，多计工程造价。

四、存在问题的解决对策

（一）首先抓好工程竣工的决算审计，其次抓好费用支出审计和决算编制审计

1、重视现场测量和察看

到现场抽查核对工程量，审计投资成本的真实性。工程决算审计中，一般是先通过建设或施工单位提供的工程决算书，工程量计算表，竣工图集设计变更现场签证等资料进行初步审查，分析重点和疑点，工程量计算是核减工程造价的重要环节。由于工程审计有严密性、准确性、适应性、实用性和规范性，因此在工程审计时，要选择适用的国家定额和工程量计算规则以及规范性文件，抽查重要项目的计算是否准确，在进行实地测量，核对工程量。

2、重点审查变更调整项目，即审查变更造价

a.根据建设单位提供完整的变更资料集工程量计算书来确定变更事项即造价的准确性

b.根据招投标时建施单位签订的合同

c.对变更部分不能独立进行审计，结合构成合同价的投标书内容进行核对，注意有无重复

列项，多计工程量现象。

d.对单价承包合同尤其如此，不仅要对比分析投标书和工程决算的各项内容，审查有无

加大工程量，还要结合设计变更和现场签证，重点审计大额变更增加项目。

3、充分运用现代科技手段

对政府投资项目工程竣工决算，要通过充分使用易佳或者神机妙算等预算软件，计算机辅助审计手段，提供工作效率。在工程决算审计中要想把好费用定额的套用与取费标准、取费程序关，关键是运用好工程造价软件，选择适用的单位估价表，材料差价等模板。这样就能更快更有效的开展审计工作，达到审计的准确性。

4、全面核对财务资料和计价项目

工程造价审计并不是独立的，它与财务收支密切相关，二者相辅相成才能审深、审透，在审计工程项目决算时，不仅要审工程实体，还要查工程财务，分析资金结构，审查资金使用的方向与用途，找出差异点与疑点，才能达到的审计效果。要注意对工程计价项目与相关财务资料的对比分析与印证，尤其是据实决算的装饰装修等材料价差，必要时直接审查施工单位的原始资料。

5、跟踪工程进度，进行进度控制质量控制，投资控制

与建设单位协商，每月的中旬及下旬发两次报表，每季度上报一次季报，报表包括工程概况、当月的工程工作进展情况、已完成投资额、工程中存在的问题等。每月两小报，每三个月一大报，这样根据每个月、每季度的报表追踪审查，对该工程项目的工作情况更了解，更有利于审计。

（二）解决办法无论以上哪个环节存在的问题，都会影响工程质量，增加工程造价，给国家造成一定的损失。为了减少项目建设中的问题，我认为，应该从以下几个方面去加以改进：

1、严把招标投标关。

招标投标是为了节资增效，保证工程质量，提高了经济效益。实行公开、公平、公正的市场竞争机制，增加透明度，减少贪污受贿。对回避招标、围标、分包、借资质投标等扰乱招标投标秩序的行为，有关职能部门应该严格按照《招标投标法》和有关规定执行：严肃处理有关责任人，同时，对分包人再次分包的，转让、分包无效；对借资质进行投标的，中标无效；并处转让、分包、借资质中标项目金额千分之五以上千分之十以下的罚款；有违法所得的，并处没收违法所得；并责令停业整顿；情节严重的，由工商行政管理机关吊销营业执照。

2、严把工程建设中变更工程、增加工程造价关。

一是从严控制隐蔽工程变更：要加强《招标投标法》和有关法律法规的学习宣传，《中华人民共和国招标投标法》中明确规定了强制招标范围：主要着眼于“工程建设项目”，而且是工程建设项目全过程的招标，包括从勘察、设计、施工、监理到设备、材料的采购。工程勘察指为查明工程项目建设地点的地形地貌、土层土质、岩性、地质构造、水文条件和各种自然地质现象而进行的测量、测绘、测试、观察、地质调查、勘探、试验、鉴定、研究和综合评价工作。从《招标投标法》可以看出，项目在招标过程中，已经对整个工程进行了全面的工程勘察，工程设计也是在勘察的基础进行的，因此，工程中标后，对因地势，地质等原因而变更设计增加工程造价的要从严控制。

二是从严控制材料变更：要多了解市场行情和材料价格信息，从严控制材料单位的签证，如需变更材料，签证时应注明品牌、规格、出厂地等等。

三是加强施工管理：要求施工管理员和监理人员认真负责，严格按图施工，对每个工序、用料质量和配比严格检验，严把质量关。

在工程竣工结算时，把好审查关，对多算工序，高套定额和费率的，应从结算造价中剔除。

3、建立责任追究制加大管理中的违纪查处力度。从勘探、设计、招标、施工、监理、建设单位工程管理人员都应制定相应的管理责任，并落实到人，做到“谁勘察，谁负责，谁设计，谁负责，谁变更，谁负责，谁签证，谁负责”。并做到经常检查，通过检查发现管理上的漏洞，总结经验，提出强化管理的措施，规范项目管理行为，达到有效监控的目的。查出管理中的问题，依法追究单位和直接责任人员的责任，构成犯罪的，移交司法部门处理。

4、加大工程决算审计力度。这些年来，审计部门通过工程决算审计工作，在规范建设项目管理，抓好工程质量，减少工程造价方面做了一些贡献，为了更好的发挥工程决算审计工作的作用，还应从以下两个方面去努力：一是审计要由单纯造价审计向质量审计并重转变：审计人员要从工程质量入手，采取深入工程现场踏勘检查，揭露了一些施工企业不按图施工、偷工减料、以次充好、高估冒算等问题。对问题严重的，会同相关职能部门对施工企业、监理公司和现场监理、施工人员进行了处理处罚。二是由单一工程量审计向管理审计转变：应该从管理审计入手，通过对设计、招投标、施工合同和施工环节的全程监督分析，揭示建设业主、监理人员在施工现场管理、监理和材料价格把关不严等方面存在的问题。

五、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。我们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。局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。

内审要树立服务意识。内审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。内部审计归根到底是一种内部管理行为，它的目标是为了加强内部管理，为管理者服务。结合实际，内审工作的监督、评价、控制职能都必须着眼于为经济发展服务，把服务意识融于整个审计过程中，在做好监督的同时为领导提供可靠的决策依据。

总之，今年经过我们的共同努力，虽然我们取得了一定成果，但是随着中国经济的蓬勃发展，随着我县建设力度加大，我们将面临许多新问题：审计工作急需提高效率，审计制度待进一步完善，审计方法需进一步改进，审计力度需进一步加强。面对这些挑战，在以后的工作中，我们将在努力工作、抓住机遇、总结经验、查找不足，结合发展要有新思路、改革要有新突破、开放要有新局面、各项工作要有新举措的重要思想，联系本单位的实际情况，努力使工作再上新台阶！

**工程审计年终工作总结篇十四**

今年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20xx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20xx年度审计工作总结如下：

一、完成主要工作

20xx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状况审计12项，专项经营考核审计1项，任期经济职责审计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、内控流程操作等状况进行贴合性检查，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，提出相关推荐，指导整改。20xx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，提出推荐36项。10-11月份审计部对年度审计发现问题的整改状况与逾期应收账款催收进行审计回访，个性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。透过审计，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

20xx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职责书。为配合集团经营管理，审计部精心研读文件精神，深入企业了解经营状况，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、用心的经营成果。

3、完善投资企业审计，带给投资评估依据

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20xx年度省、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。个性是xx公司经营合同到期，需对今后一段时间进行经营预测，为投资决策带给依据。

4、加强离任审计，带给人事管理参考

20xx年，宝原总经理、新x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，为集团人事考核带给参考。

5、完善基建工程审计

20xx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。20xx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。20xx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，节省超多的资金。

二、主要工作体会

1、集团领导重视，是推动内部审计工作的关键

20xx年度在集团公司主管领导的高度重视和支持下，克服审计部自有人手不足等困难，成功从二级企业借调财务部长等业务能手来支援，二级企业财务部长熟悉管理与业务流程，给审计工作进展带来必须便利，推动年度审计工作顺利完成。

2、加强过程管控，提升内审质量

质量是内部审计工作的生命。审计部从制度、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，审计部在审计管理、内部控制、风险管理、审计档案等方面，制定和完善了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，逐步构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查寻与信息分析功能能够大大助力审计工作。审计人员用心学习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。

3、延伸审计项目，合并审计目的，注重审计存在问题整改落实

20xx年，由于审计人手不足，我们将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、内控流程操作等状况进行贴合性检查，发现各种问题，及时与各单位沟通，提出相关推荐，指导整改。

三、存在问题与今后打算

1、存在问题

由于目前审计部仅有财务审计2人，工程审计1人，疲于应付近30家孙子公司财务收支与年度预算审计等及超多基建项目施工预、结算审计，审计力量难以精细到效益审计、经济职责审计、内控评审等中去，对集团管理精细化的贡献力量有限。

集团母子公司基建流程不完善，存在基建单位与使用单位沟通不足，流程不完善、施工反复、超预算、结算不清晰等现象。

2、今后打算

坚持学习，提高专业知识与专业应用潜力。针对集团公司审计人员与借调助审人员都是从财务转岗而来，审计专业知识相对薄弱，审计技巧、审计沟通等专业潜力有所欠缺，审计人员一边参加xx市内审协会组织的相关培训，一边和协会内的企业同行学习与交流，在实践中用心探索，积累经验。坚持不懈学习，提高专业知识与专业潜力，为集团审计工作发展积攒力量。

20xx年在集团公司的领导和支持下，审计工作克服很多困难并取得一些成绩，但内审工作目前仍局限与财务、工程审计，管理类审计涉入不多，内审监督的深度与广度有待加强，根据审计工作发展需要不断审计创新，完善审计方法，丰富审计手段，使审计工作在集团内部控制、监督管理方面发挥应有作用。

**工程审计年终工作总结篇十五**

前段时间对一个工程项目进行审计，在审计中发现的问题比较多，主要有工程完工时间不及时、设备采购不按规定时间到货、设备质量与合同约定不符、预算的更改没经过审批、施工材料与合同不符、工程变更依据不足、工程签证手续及依据不全等。其中最严重的是有大量的工程签证单，一个几个亿的项目，工程签证就达30%（1.8亿）还多，有些单项项目签证比原预算多120%。工地解释原因是施工地地质复杂，所以增加大量工程施工。由于工厂已进行生产阶段，所以高层只能根据发现的问题，作出暂停付款的措施。

我们在审查时发现，由于没有对项目实行事中监督，即是对施工现场监管不到位，与致造成大量的工程签证单无法核实，在工程签证中主要问题的是隐蔽工程。所谓工程签证，就是在建设工程项目实施过程中，业主与承包商就需要调整或补充的事项，在协商一致的情况下，经双方签字盖章而订立的一种补充证明材料。许多工程项目通过虚假签证增加工程造价取得利益，使竣工结算失去了真实性。

总之，在进行工程项目审计时应重注意发下问题：

1、注意招投标是否合规。建设项目招投标情况审计是审计的源头，只要从源头开始规范，才能有利于公司施工管理。工程项目招投标审计的内容主要有：

①审查工程项目招投标程序是否按公司规定、是否合规、合法，其过程是否按照“公开、公平、公正”的原则进行。

②审查有无应实行招投标的项目而未招投标，有无为了逃避招投标或钻招投标方式的空子，采取直接确定或形式招标确定施工、安装单位。

③审查附属工程、零星工程是否经过招投标。

④审查中标单位是否具备相应的资质，有无施工企业因自身资质较低或无资质，采取挂靠或使用其他单位资质投标的情况。

2、注意工程预算是否超标。检查工程结算总额是否超过预算总额，预算变更及调整是否经有权限有领导审批；单项工程预算编制是否真实、准确，包括工程量计算是否符合规定的计算规则，是否准确；分项工程预算定额选套是否合规，选用是否恰当。

3、注意签证手续是否齐全。检查签证单是否有业主驻工地代表、承包商、监理工程师的签字盖章。签证在签字过程中模仿笔迹、变相复印、其他人代笔等多种形式。检查签证有无双方单位盖章，印章是否伪造，复印件与原件是否一致等是审核的重要内容。

4、注意工程量的是否相符。要审核工程量时，特别注意是对于工程量的签证，审核时必须到现场逐项丈量、计算，逐笔核实。特别是对装饰工程和附属工程的隐蔽部分应作为审核的重点。因为这两部分往往没有图纸或者图纸不很规范，而现场勘察又比较困难。对破坏性的审核也不能大多。

5、注意设备价格、质材的检查。在对设备或材料进行审计时应注意合同价格的合理性，材料与质量是否与合同约定相一致，并将审查合同设备清单及财务结算发票相结合，对工程所需的设备，要看采购合同清单，如果属于业主直接采购的设备，要注意设备采购的运杂费、保管费的支付情况，应审查合同内容是否包括安装费、调试费及附件、配件等。

6、注意定额套用的标准。检查是否与公司制定的标准相适应的结算价格，定额单价确定了定额子项工程的单位价值。套用定额分为直接套用与换算套用。对直接套用的审计，通过对实际套用定额价格与定额规定的价格是否相符加以对比进行审查，着重应对主要材料、主要机械、人工等价格进行审计，审查套用定额有无就高不就低或多套定额的问题。对换算套用除完成对直接套用的审查工作外，还要审查对应该换算的材料是否按规定进行换算及换算方法是否合理、正确。

7、注意结算取费的标准。取费是要工程预结算时按照企业资质及取费类别确定的计费标准。进行审计时应首先熟悉施工合同、协议，了解施工企业的资质等级、工程类别、承包方式、结算方式、工期状况、优惠让利等，施工合同条款是否合法；了解建筑物结构、施工方法、施工条件，机械选用的型号、台数等；最后应仔细研究费用定额及相关取费文件。明确各项费用的计取条件、适用范围、计算基数，并结合实际情况加以审查，对适用不同费用政策的同一工程，应按工程量划分分别计算相应费用，审查有无扩大取费基数的问题。如在审计时常有发现乱用费用标准的情况。

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