

新生入学欢迎词大学 迎新生的欢迎词(通用10篇)

工作学习中一定要善始善终，只有总结才标志工作阶段性完成或者彻底的终止。通过总结对工作学习进行回顾和分析，从中找出经验和教训，引出规律性认识，以指导今后工作和实践活动。相信许多人会觉得总结很难写？以下我给大家整理了一些优质的总结范文，希望对大家能够有所帮助。

审计科工作总结篇一

20xx年是学校“十二五”规划的第二年，审计工作要在校党委、行政和上级主管部门的领导下，围绕学校中心工作和主要任务，求真务实，开拓创新，切实履行审计监督和服务职能，为促进依法治校，维护校内经济秩序，推进党风廉政建设，保障学校事业又好又快发展积极工作。

主动适应新形势，转变审计观念，增强服务意识，提高审计工作水平。逐步推行部分审计项目网上公告制度，使审计工作由封闭型走向开放型，实现阳光审计。

严格执行基建（修缮）工程竣工决算报审制度。精选资质高、信誉好的社会审计机构，认真做好西区实验楼、田径运动场、体育馆等基建工程委托审计工作；加大修缮工程自审力度。在实施审计过程中，维护学校合法权益，节约建设资金。

按照学校统一安排，积极组织审计力量，做好后勤服务总公司xx年度和教学基地管理中心xx年度财务收支审计，提出完善内部控制制度、提高效益等方面的审计意见和建议。根据动物科学学院的委托，切实做好兽医院年度财务收支审计工作，形成较高质量的审计报告，促进兽医院规范管理。

在调研的基础上，出台《安徽科技学院科研经费审计办法

（试行）》。结合我校实际，会同科研处、财务处有计划、有重点地开展科研经费项目审计试点，逐步积累经验，扩大审计范围，不断提高科研经费管理水平和使用效益。

参与基建工程和物资采购招投标、签证、验收等工作，将审计关口前移，注重事前、事中监督，发挥审计在重大建设项目和大额经费使用全过程的监督作用，促进经济活动的'正常开展。

认真学习贯彻审计法律法规和规章制度，结合实际，加强专项审计调查和理论研究，全面提升审计队伍的思想素质、业务技能和职业道德。注重加强审计机关作风建设，努力形成客观公正、文明规范、清正廉洁的工作作风。

审计科工作总结篇二

中央经济责任审计工作部际联席会议审议通过的《20xx年经济责任审计工作指导意见》要求中央和地方各级联席会议办公室今年要对全国各地贯彻落实中共中央办公厅、国务院办公厅《党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计规定》（以下简称两办《规定》）情况进行监督检查。为确保督查工作顺利进行并切实取得成效，根据《审计署办公厅关于印发贯彻落实两办规定情况督查工作方案的通知》（审办经责发〔20××〕142号），现制定我省的实施方案。

通过督查全省各地贯彻落实两办《规定》情况，了解掌握各地在贯彻落实工作的主要做法和取得的经验，存在的主要困难和问题，研究提出有针对性的指导意见和解决办法，采取切实有效措施，加大督促工作力度，促进各地扎实做好两办《规定》贯彻落实工作，推动全省经济责任审计工作深化发展。

（一）组织领导情况。市、县（区）各级党委和政府加强对经济责任审计工作的组织领导情况；经济责任审计工作联席会

议(领导小组)的建立健全情况;联席会议(领导小组)成员单位协作配合、共同推动经济责任审计工作发展情况;上级联席会议(领导小组)对下级联席会议(领导小组)的工作指导情况等。

(二)专职审计机构建设情况。各地经济责任审计专职机构建设及专职审计人员配备情况;联席会议(领导小组)办公室与同级审计机关内设的经济责任审计机构合署办公情况;以及落实中央关于联席会议办公室主任为同级审计机关副职领导或者同职级领导的要求情况等。

(三)组织实施等审计管理情况。各地联席会议(领导小组)成员单位共同研究拟定经济责任审计计划草案情况;20xx年至20××年已审计领导干部数量以及占审计对象数量的比例情况;本地区经济责任审计工作由重点审计财政收支、财务收支向被审计领导干部经济权力运行和经济责任落实转型情况;创新审计组织实施方式情况;审计内容、审计评价指标、责任界定标准的健全完善情况等。

(四)审计结果运用和工作成效情况。联席会议(领导小组)建立经济责任审计结果运用制度情况;各成员单位按照职责分工有效运用审计结果情况;本地区经济责任审计工作在加强干部管理监督、完善惩治和预防腐败体系、推动经济社会发展、促进完善国家治理等方面取得的主要成效等。

(五)存在的'主要问题和有关建议。本地区经济责任审计工作存在的主要困难和问题;解决困难和问题拟采取的具体措施;对推动本地区乃至全国经济责任审计工作进一步深化、规范和提高的意见和建议等。

督查工作实行统一组织、分级负责。省经济责任审计工作领导小组办公室负责制定和印发督查工作实施方案,选择部分设区市进行重点抽查,汇总上报和通报全省有关情况。设区市联席会议(领导小组)办公室根据督查工作实施方案,组织实施本地区督查工作,选择部分县(市、区)进行重点抽查,

汇总上报和通报本地区有关情况。

(一)省经济责任审计工作领导小组办公室在6月12日前，根据中央联席会议办公室印发的督查工作方案，制定本省实施方案，安排部署全省督查工作。

(二)省、市、县(区)各级联席会议(领导小组)办公室在6月25日前，对本地区贯彻落实两办《规定》情况进行自查。

(三)省、市联席会议(领导小组)办公室在7月14日前分别选择部分市、县(市、区)进行重点抽查。

(四)省经审办在7月20日前做好准备工作，迎接由中央联席会议成员单位可能安排的重点抽查。

(五)设区市联席会议(领导小组)办公室在7月19日前，汇总市、县(市、区)并向省经审办报送本地区督查情况。

(六)省、市、县(区)各级联席会议(领导小组)办公室9月底前分别在本地区范围内通报督查情况。

一是高度重视，加强领导。各级联席会议(领导小组)办公室要从认真贯彻党中央、国务院关于经济责任审计工作的部署和要求、促进经济责任审计工作科学发展的高度，充分认识开展两办《规定》督查工作的重要意义，切实加强组织领导和指导工作，各成员单位要加强协作配合，共同做好督查工作。

二是周密安排，精心组织。各级联席会议(领导小组)办公室要强化责任意识，按照省经审办印发的督查工作实施方案，结合本地区实际情况，研究制定实施督查的具体措施和办法，安排组织好本地区的督查工作。

三是按时保质，注重效果。各级联席会议(领导小组)办公室

要树立质量意识，严格按照实施方案规定的时间要求，高质量地完成自查、重点抽查、情况汇总、上报检查报告等工作。同时，要认真总结工作中好的做法和经验，深入查找本地区经济责任审计工作存在的薄弱环节和主要问题，认真分析原因，提出进一步加强和改进工作的意见和建议，确保以此次全国性督查为契机，推动经济责任审计工作深化发展。

审计科工作总结篇三

摘要：加入世贸组织，意味着我国医院经济正面临着前所未有的机遇与挑战。医院的审计工作管理也不例外。为此，广大的医院应该把握住这一历史性的机遇，解放思想，转变观念，深化医院审计工作管理，树立科学的审计管理理念，以优质高效的审计工作管理来促进医院的经济发展，使之在激烈的市场竞争中抢夺先机，立于不败之地。

关键词：强化；审计工作；管理；促进；医院经济；发展

一、审计工作管理的涵义

审计工作管理就是人们在认识审计客观规律和审计环境及其相互关系的基础上，利用现代管理的手段，以有效使用审计资源，充分发挥审计的职能和作用，实现审计工作的目标为宗旨，对审计工作进行计划、组织、指挥、协调和控制的活动的总称。审计工作管理存在于医院审计活动的任何环节，它包括从制定审计计划、审查审计事项，到编制审计报告、建立审计档案等各项业务活动在内的医院审计工作全过程。

二、强化医院审计工作管理的重要意义

（一）有利于医院审计工作职能作用的充分发挥

医院审计监督、评价、鉴定等职能作用的发挥，依赖于医院审计工作的开展，而医院审计工作的开展又依赖于医院的审

计工作管理。一是医院的审计工作管理部门要根据医院的经济环境和经营情况，拟定医院的总体审计计划，确定医院的总体审计目标。二是要根据医院的总体审计计划和目标来制定医院分阶段、分项目的具体审计计划和目标。三是制定医院的具体审计方案，并组织实施。至此，审计工作在审计管理中得以有条不紊地开展，从而充分发挥出医院审计工作的监督、评价、鉴证等职能作用。

（二）有利于医院审计工作效率的提高

医院审计工作的5个程序：审计准备、审计实施、审计报告、审计处理和审计档案，都包含着大量细致而繁琐的工作，需要组织合适的人员来完成。而医院审计管理则通过管理的组织系统来委派合适的人选，并协调委派人员之间的关系，使之共同努力实现既定的审计目标，与此同时还制定出激励机制，充分调动委派人员的工作积极性，使审计工作达到事半功倍的效果，从而提高了医院审计工作的效率。

（三）有利于保证医院审计工作的质量

随着医院审计工作的正常有序进行，审计管理人员要随时检查审计工作的进展情况，关注工作中可能出现的问题，及时采取措施加以解决，纠正误差，以保证按时完成审计任务，降低审计风险，与此同时还要对审计人员的工作情况和工作业绩进行客观地评估，从而使医院审计工作质量得到了可靠保证。

（四）有利于医院审计资源的合理使用

这是指医院的审计管理人员根据成本效益原则来组织医院审计工作的开展，以尽可能少的人力、财力、物力的耗用来完成医院制定的审计目标，减少损失浪费，从而促使医院审计资源的合理使用。

三、医院审计工作管理中存在的问题

（一）审计范围过窄

目前，不少医院的审计工作仍然停留在传统的财务收支领域，审计工作的重点仅仅局限于查错防弊，而很少将审计的触角延伸到医院经济的其他方面。如医院领导干部任期经济责任审计，医院经济效益审计，医院管理审计，医院国有资产保值增值审计等，致使医院审计的职能作用大打折扣。

- 1、对领导干部任期经济责任审计介入不深。从客观上来说，领导干部任期经济责任审计的内涵较大，审计的内容难以确定，领导干部的岗位职责不尽相同，审计的方法难以确定，经济责任的明晰度较低，审计的评价难以确定，这些问题的确给医院审计工作带来一些意想不到的难点，致使医院对领导干部任期经济责任的审计工作仅仅停留在肤浅的表面，而很少涉及到实质性的内容。
- 2、经济效益审计的随意性大。目前，医院经济效益审计的法规和规范尚未健全，审计操作存在着很多困难，审计人员进行经济效益审计过多依据自身的理解和判断，因此在经济效益审计的目标、标准、程序、方法及报告等方面存在着较大的随意性，在专业判断上也难以达到一致性和客观性要求，不能体现经济效益审计的独特价值。
- 3、管理审计的力度不强。由于不少医院对于管理审计在医院经济发展中的重要作用认识不够，不少医院的领导对于管理审计所能提供的评价、咨询等作用缺乏全面正确的理解，不明白管理审计的真正意义，从心理上排斥管理审计工作，很多医院未将管理审计工作纳入重要议事日程和正常管理轨道，因而投入的审计资源非常有限，致使医院管理审计的力度不强。
- 4、国有资产保值增值审计尚处于起步阶段。保值增值审计即

是能为医院提供价值保值以及增加值的审计，由于国有资产保值增值审计是一个比较新的领域，而医院作为事业单位，享受着国家的财政拨款，对于国有资产保值增值审计在防止医院国有资产流失，节能降耗，增加医院收入等方面的重要作用认识不足，因此许多医院的国有资产保值增值审计尚处于起步阶段，没有更多的动作。

（二）审计人员素质偏低

一是有的医院设置内审机构配备的内审人员没有从严要求，素质低下。二是审计人员大部分都属于财务型，综合业务素质高的人员不多。三是有的审计人员未经过正规的审计业务学习和培训，缺乏必要的专业知识，职业判断能力差。四是个别审计人员职业道德较差，唯利是图，为个人捞好处。五是有的审计人员受权势人员的影响，审计时走过场，这些都严重地影响了审计价值的实现。

（三）审计工作质量不高

一是审计工作的独立性不强。我国医院实行的是院长负责制，审计工作不能置于院长之外，在院长允许的范围内来开展工作，独立性自然荡然无存。而且审计机构往往与本单位的财务机构合二为一，不是独立的专职机构，审计工作就变成了财务会计的自审过程。二是审计工作的方法落后。在医院审计实践中，内部审计仍然停留在传统的事后审计阶段，审计手段单一，审计方法落后，审计程序不规范，审计工作没有严格按照审计准则的要求去做，审计结论较多地依赖于审计人员的经验判断，随意性大，这些问题都直接导致了医院审计工作的质量不高。

（四）审计风险意识不强

随着市场经济的不断发展，医院在分享改革成果的同时，也正面临着一系列新的问题，如会计信息失真带来的财务风险，

药品采购收受回扣带来的药品质量风险，医护质量问题带来的医疗风险，尤其是医护质量问题导致的医疗纠纷时有发生，由此形成的医疗索赔，动则几十万，甚者上百万，医院风险已经敲响警钟，然而不少医院的审计人员风险意识淡薄，将医院以上的风险现象置之脑后，视而不见。更为甚者由于审计计划不周，审计经验不足，审计方法不当，而做出错误的审计结论，表达错误的审计意见，由此所带来的审计风险是相当严重的。

（五）审计信息化水平较低

近些年来，我国不少医院信息化水平日渐提高，医院的管理、业务数据资料已经日趋电子化。信息技术就成为医院审计监控必不可少的工作手段，而现实中，不少医院的审计工作却仍然依赖于传统的手工操作，并未充分发挥计算机和网络技术辅助审计工作的巨大作用。

（六）审计环境不佳

由于我国的公有医疗经济占据主导地位，市场医疗经济尚不十分发达，因此，医院的审计工作未能得到充分重视，致使医院的审计环境不佳，主要表现在以下方面。

- 1、政治环境方面。医院的审计机构往往不是一个独立的机构，这样，审计作用的发挥就受到严重影响。
- 2、经济环境方面：有的医院经济基础工作不健全，会计、统计数据不真实，业务、管理数据也不真实，考核指标体系不完整，违法违纪事项较多，给审计工作带来了很大的难度。
- 3、法律环境方面。医疗行业的审计法律、法规尚未健全，审计工作无法可依，审计操作存在着很大的不确定性。
- 4、文化环境方面。医院是一个行政氛围较浓的领域，“权大

于法”的思想意识还未完全消除，使审计工作进退维谷。

5、工作环境方面。不少医院的相关人士认为审计工作是给自己挑毛并找麻烦、唱反调，因而从心理上排斥审计，使审计工作困难重重。

四、强化审计工作管理，促进医院经济发展的途径

鉴于医院审计管理对于医院审计工作，对于医院经济，尤其是对于医院改革深化与发展的重要作用，应该加快医院审计工作管理建设的步伐，健全与完善审计工作管理制度，强化医院审计工作管理，促进医院的经济发展。具体途径为：

（一）拓展审计范围

针对目前不少医院审计范围过窄的现象，医院的审计管理机构 and 人员应该转变观念，积极拓展医院的审计领域。

1、深化医院领导干部任期经济责任审计。主要审计医院领导干部在任期内医院财务收支活动的真实、合法和有效情况，有无隐瞒收入，设置账外账以及“小金库”等问题。审计医院领导干部在任期内医院国有资产的增减变化情况，有无国有资产的流失。审计医院领导干部在任期内代政府管理的各项基金和资金的收支、划转以及缴纳的情况，有无隐瞒、少缴、拖欠、截留、挪用等问题。以此来考核其财经法纪的执行情况，评价其有无存在着***问题。这对于医院领导干部严格要求自己廉洁奉公，尽职尽责具有重要的推动作用，同时也为考察医院领导干部的工作业绩，选拔优秀人才提供了客观依据。

2、遵循医院经济效益审计的原则。一是宏观经济效益和微观经济效益相统一。即评价医疗单位的经济活动是否符合国家的方针、政策、法规，分析其对宏观经济的影响，找出其与宏观经济效益相矛盾、相冲突的问题和原因，并寻求解决的

方法。二是当前经济效益和长远经济效益相统一。医院经济效益审计既要考虑近期的经济效益，更要保证经济活动的长期利益。不重视长远利益，缺乏远见的“掠夺式”的短期行为，将损害医院的根本利益。三是直接经济效益与间接经济效益相统一。对于医院这个特殊的行业来说，在追求经济活动的直接效益时，更应该关注救死扶伤、解除病痛、文明建设、***社会等社会效益问题。

3、加强医院管理审计的力度。一是寻求领导层的重视与支持。能够得到医院领导的重视与支持是搞好医院管理审计的必要条件，为此，应该加大宣传与交流的力度，通过宣传与交流，促使医院领导转变观念，充分认识管理审计在医院的内部控制监督、风险管理、医疗项目的咨询服务和促进医院价值增加等方面所发挥的巨大作用，充分认识管理审计与医院发展的密切关系，从而重视与支持医院的管理审计工作。二是审计人员应该做出成绩。审计人员应该在管理审计方面做出成绩，以获取医院领导的关注、重视与支持，从而为医院管理审计工作的顺利开展创造一个良好的工作环境。

4、加快医院国有资产保值增值审计的步伐。一是加强对医院总部以及所属各门诊部、各治疗中心的资产、负债和损益情况的审计，审查其经营活动的真实性、合法性和效益性，审查其资金使用和国有资产保值增值的真实情况；二是加强对医院基本建设项目的审计，对医院的基本建设项目审计应坚持实行事前、事中、事后审计相结合的“全过程跟踪审计”；三是加强对医院大型医疗设备的审计，这项审计工作应贯穿落实到设备的引进、使用、维护、报废等各个环节；四是加强对医院后勤物资采购以及仓储保管的审计，应坚持从后勤物资的采购保管制度，采购计划，审批程序，采购过程，验收结算到物资的仓储保管实行全方位的审计监督。

（二）提升审计人员的素质

一是要提升医院审计人员的政治素质。培养审计人员爱岗敬

业、勇于奉献、客观公正的精神，将政治理论水平高、思想作风过硬、实践经验丰富、业务素质优良、工作责任心强的人员充实到审计队伍中，对那些不适合担任审计工作的人员要坚决予以转岗。二是要提升医院审计人员的业务素质。培养一批既熟悉本行业本医院情况，又掌握国家宏观经济形势和政策，既熟悉财务审计业务，又掌握计算机技术和工程管理业务的复合型人才。

（三）保证审计工作质量

一是医院审计机构的设置，应高于其他职能部门，其在行政上应向院长层负责，由医院的行政一把手领导，并向其报告工作。这样，医院审计的独立性才强，审计的职能作用才能得到充分发挥。二是突破传统的事后审计方式，将审计工作的重点放在事前预防、事中控制和事后检查上，采取事前、事中、事后相结合的审计方式。三是在医院审计工作中广泛推行内控制度测评、分析性复核、统计抽样、审计风险评估等先进的审计技术和方法，以确保审计工作的质量。

（四）强化审计风险意识

一是医院的审计机构和审计人员应该时刻保持职业谨慎，并将审计关口前移，对医院可能产生风险的管理漏洞和薄弱环节进行重点监督，加强财务收支审计，加强药品的招标采购审计，加强医护质量控制审计。二是医院的审计人员应该坚持学习审计理论和业务知识，保持求真务实的工作作风，出具客观公正的审计结论，表达正确的审计意见，以此来减少或规避审计风险。

（五）提高审计信息化水平

李金华审计长一直在强调“三个不懂，三个失去”即“不懂计算机审计的人员将失去审计资格，不懂计算机技术的管理人员将失去管理资格，不懂计算机技术的审计机关领导将失

去领导资格”。对此，医院的审计人员一定要做出迅速反应，积极探索和尝试在信息化环境下运用信息技术进行审计的模式、方式、方法和手段，严格按照我国计算机审计准则和实务指南的要求来开展审计工作。

（六）优化审计环境

这主要是指应该深化我国医疗经济体制的改革，通过改革转变观念，以此来营造良好的医院审计环境和氛围。

- 1、政治环境方面。医院的审计机构必须是一个独立的机构，不能与财务机构合为一体，以此来维护审计的独立性。
- 2、经济环境方面。健全医院的会计、统计、管理、业务等基础工作，减少故意性的虚报、漏报错误，确实保证信息的质量。
- 3、法律环境方面。制定和颁布医院审计法律法规、审计准则、职业道德、质量标准等规章，使审计工作有法可依。
- 4、文化环境方面。坚持“法大于权”的思想观念，营造良好的文化氛围。
- 5、工作环境方面。医院的其他相关部门应该摒弃成见，积极主动地配合审计人员开展工作。优化了医院的审计环境，就为医院审计工作的顺利开展提供了必要保障。

全球经济一体化的快速发展，使我国经济，我国医疗经济正处在一个新的发展机遇期，也使医院的审计工作管理正处在一个新的发展机遇期。为此，广大的医院应该把握住这一历史性的机遇，解放思想，转变观念，深化医院审计工作管理，树立科学的审计管理理念，增强做好新形势下强化审计工作管理的信心和责任感，不断地研究和总结审计工作管理中出现的新问题和新经验，以优质高效的审计工作管理来促进医

院的经济发展，使之在激烈的市场竞争中抢夺先机，立于不败之地。

审计科工作总结篇四

20xx年自控股集团开始组建运行后，审计监察部承担了集团建设工程的结算审计、合同评审等工作。我于20xx年6月份进入集团工作，通过半年来的实践经验切身体会到，作为集团的服务性部门，确实有必要在日常工作中做到“优质、高效、谦虚、积极”的一流工作标准。

20xx年，做为集团审计监察部的员工，我将继续在集团领导的带领下，按照集团的制定的计划和审计监察部的部门工作目标努力完成好本职工作，为创一流工作制定严格的标准，并认真、严格执行。力争在20xx年争创一流工作标准，我的具体工作职责与标准如下：

目前，集团房地产开发业务表现出蒸蒸日上的势头，预计20xx年将完成房地产开发投资达10个多亿，审计监察部承担着房地产开发项目的工程造价过程控制和审计结算的管理工作，在新的一年里我将本着“优质、高效、谦虚、积极”的工作标准为集团房地产开发业务服务好，服从集团大局，响应集团的各项号召；源头工程中孙村热源厂、东泉供水公司、两河片区自来水加压站项目、两河片区热源厂项目、两河片区污水处理厂项目、孙村及两河片区供热、供水管网以及中心区舜雅路自来水加压站项目已大部分建设完毕即将进入工程结算审计阶段，审计监察部将面临更加沉重的担子，怎样将上述源头工程的结算审计工作做好，如何解决工程结算审计过程中的大量纠纷，如何使审计结果有利于集团，这些问题处理的好坏直接影响到我争创一流工作标准的成败。因此，在新的一年里我必须本着“优质、高效、谦虚、积极”的态度来完成自己的工作，使自己的工作能够达到一流工作标准。

合同评审工作在日常工作中是一个比较重要的环节，虽然这项工作表面上看起来很琐碎，但是在评审过程中如果稍有疏忽可能会给集团造成难以估计的损失，因此在争创一流工作标准的过程中我必须本着上述原则来完成这项工作，压滤机滤布优质、高效的完成合同评审工作，不能让集团签订的合同中留有败笔。同样，资金支付审核工作也是审计监察部日常的重要工作之一，如果不能对集团支付的每一笔资金进行严格把关和审核，那可能会给集团带来潜在的巨大损失，为此，日常工作中我必须以争创一流工作标准来严格要求自己。

总之，在新一年的工作中，以完成本职工作为目标、以创一流工作标准为努力方向，以“优质、高效、谦虚、积极”为创一流工作标准，督促自己、鞭策自己，为集团发展做出自己最大努力。

审计科工作总结篇五

根据审计署的有关会议精神，结合本市xx区的审计制度的相关规定，特制定了20xx年的内部审计工作计划，具体的情况如下：

一、指导思想：

继续坚持“围绕中心、服务大局”的指导思想，牢固树立“审计为发展服务”的科学理念，切实履行监督职责，发挥审计工作推进教育发展、推进依法行政、推进制度创新的作用。

二、工作重点

(1) 继续深化经济责任审计。

认真执行《县级以下党政领导干部任期经济责任审计暂行规

定》，做到凡“离”必审。同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移，变审计发现型为预防型。进一步规范经济责任审计行为，尝试实行经济责任审计预告制、工作联系制、情况报告制、跟踪落实制、结果公告制等。

(2) 继续深入开展财务收支审计。

以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。积极开展食堂、房屋出租等情况的审计，逐步规范核算行为，提高资金使用效益。

(3) 进一步完善相关的内部审计制度和操作规程，搞好内审人员后续教育工作。

(4) 认真抓好跟踪审计。

以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

三、主要措施

1、坚持以人为本，以法治审的原则。加强审计队伍建设，提高审计人员的素质，努力学习《审计法》、《会计法》、《内部审计具体准则》等法律、法规和审计业务知识，继续发扬“依法、求真、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

2、贯彻“全面审计、突出重点”的方针，做到认识到位；强化管理、夯实基础、质量到位；突出重点、落实责任，成果到位。开展文明审计树立公开、公正、文明、廉洁的审计形象。

3、坚持求真务实，讲求实效的要求，坚持一切从实际出发，

实事求是，做到原则性和灵活性的和谐统一。

4、发扬“严谨细致、一丝不苟”的作风，把它贯穿到审计业务的全过程，力求做到从审计计划、审计方案、审计取证、审计报告的撰写到审计成果利用，都严谨细致，以避免审计风险的产生。

审计科工作总结篇六

为进一步加强项目建设管理，发挥审计监督与服务职能，根据集团公司审计工作的部署，结合×××公司工作重点，以风险评估为基础，制定20xx年度跟踪审计项目计划。总体审计思路：

一、要明确自己的职责，服务范围

跟踪审计的根本是审计监督，审计的本质是监督。审计服务职能是建立在监督基础之上的。在跟踪过程中，审计人员更多的是要对建设项目过程中出现的工程管理不规范、内控制度不健全等情况提出建设性审计建议，要求被审计单位整改。跟踪审计不参与项目决策与管理，始终站在审计监督的位置上，提出审计建议或提供专业咨询服务。跟踪审计带有服务功能，对相关单位在法律法规或造价管理上的疑问，提供政策上的专业咨询服务，但不能以服务代替监督。我们在工作要预防被审计单位事事都来咨询审计人员，要求审计人员参与项目决策管理。

二、要从思想上、行动上、专业技能上积极主动的参与项目的跟踪审计

(1) 由于平常被审计单位与我们一般是委托与被委托关系，受经营业务量及经济利益影响，大家一般比较听从于被审计单位意见。导致我们缺乏审计监督观念，不能将自己放到一个审计监督的地位，比较迁就被审计单位，审计工作容易受

到外来干扰和影响，不能保证审计工作的独立性。

(2) 另外一些审计程序不到位给我们带来的风险，如未书面取证、未编制工作底稿、缺乏三方会审程序等，这就要求我们签证资料工作一定要及时准确客观地完成。如果我们跟踪审计人员工作不主动、责任心不强，造成审计成果质量低下，审计风险加大。这就要求我们一定要注重查勘现场，仅对被审计单位的送审资料进行核对，其结论势必与实际情况不相符。

(3) 我们跟踪审计人员一定要恪守基本职业道德，加强自身思想廉洁建设，做到清清白白做人，实实在在做事。

三、提高审计人员素质，保证跟踪审计质量。

我们跟踪审计人员专业水平不一，技能水平层次不一，工程审计专业性强，作为跟踪审计的我们不仅要具备一定的工程技术、工程管理理论和相关经济理论水平，还要具备其他审计人员一般具备的专业知识，如项目竣工决算财务知识。其次工作经验丰富程度直接影响我们的快速合理的工作。缺乏工作经验容易带来审计结果的片面性，工程审计尤其需要长期的经验积累。如对项目造价超标是否正常的判断、对设计变更是否必要的判断等都离不开审计人员长期经验的积累。这就要求我们要不断地加强专业技能学习，只有在学习中才能积累经验，提高自身素质，在工作中才能得放开手脚，大胆的干。

四、要从政策上、合同上、关键环节、重点内容上把握项目跟踪审计

(1)、重视合同条款审查。签定合同遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则，我们跟踪审计人员要以此原则为依据，对合同条款进行详细审核，特别要检查工程结算等实质性条款是否与招标文件、投标文件保持一致。施工合同的签订要

以招标文件为依据，要与招标文件保持一致，要把招标文件的有关约定和要求在合同中明确，尤其要明确发生设计变更和签证时的结算办法。在合同中还要明确违约责任、索赔条件等条款。要特别重视工程量变更后的价格结算方式调整和措施费结算方式的调整。

合同中应明确变更工程量的价格结算方式，对于无合同价套用或参考的变更工程量结算价格，其直接成本可按定额确定或按实测定（须有签证），管理费和利润则应参照投标报价的费率水平来确定。有些施工单位通常在投标说明中加有一条：结算时如遇招标清单漏项的项目或新增加的项目，其单价直接费按定额规则计算，管理费、利润按费用定额相关标准计算，规费、税金按规定计算。这是不合理的，也是违背清单计价基本精神的。

（2）重视隐蔽工程、临时工程和交叉工程的工程量核实，做好现场记录和取证工作，对关键部位需拍下照片作为证据。资料和证据要整理清楚，以备事后核查。

（3）重视设计变更必要性和真实性审核，参与签证手续审核。首先要杜绝人为主观倾向性的设计变更，严格按批复的设计图纸施工，严禁擅自提高建设标准，严禁计划外开工项目；其次要对设计变更的必要性进行认真的论证，在充分论证后认为仍有必要的，按规定程序进行设计变更。还要加强对设计变更工程量及内容的审核监督。对于变更中的内容及工程量增减，审计人员应进行现场踏勘，现场丈量工程量，现场对照竣工图一一核对变更工程量，以保证变更内容的真实性和准确性。

（4）规范签证手续。首先要严把签证关，对不具备签证条件的签证，不合理或不规范的签证要坚决予以否定。如由于施工单位自身原因造成的返工损失、施工单位自行改变施工方案增加的费用、施工单位投标时漏算的费用等。其次，检查签证内容描述是否清楚。特别是对于隐蔽工程的签证最好配

以影像资料，绘制详细的图纸，标注详细尺寸，列出工程量计算式，计算出结果，以防多签证造成损失。第三、检查是否按规定程序及时签证。对签证手续不全、数量不清、记载不详、不及时签证、事后的签证结算时一概不予认可。

(5) 严把结算审核关。重点关注设计变更单、施工联系单的审查；关注结算计量、计价口径与合同口径的一致性审查；关注工程量的真实性审查。审查实际工程量是否与设计图纸工程量一致，审查相关程序是否到位。对不实的工程量签证、不实的价格签证、不符合招标文件精神和合同精神的费用签证一概不予认可，切实把好工程结算审核关。

五、大家工作中遇到问题、难题，自己难以解决时应及时和部门负责人沟通交流，切不可擅自自行处理。

审计科工作总结篇七

内部审计坚持“为防范学校经济风险服务、为提高教育资金使用效益服务、为解决教育改革和发展中突出矛盾服务”的方针，以《宁波市教育系统内部审计工作规定》和上级部门内部审计相关制度规定为依据，结合我局工作实际情况，制定20xx年内部审计工作计划如下：

继续完善内部审计制度，规范审计工作流程，提高审计工作质量。落实三年轮审制度，加强对审计结果整改情况的跟踪检查，注重从机制、制度层面发现和分析问题，提出改进和完善建议，充分发挥内部审计监督与服务的职能。

(一) 开展学前教育专项审计调查。了解学前教育发展资金总体情况及资金分配情况，是否用于扩大普惠性学前教育资源，根据学前教育资金的去向抽查部分幼儿园财务情况，审查专项资金使用规范性和财务合法合规性。关注幼儿园收费管理，关注收费的合理性，分析普惠性幼儿园是否存在额外的变相收费情况。

（二）开展三年轮审工作。梳理近几年内部审计覆盖的学校，对三年内未进行审计的学校进行财务审计，审计重点关注被审计学校内部控制建立与执行、财务管理规范与管理、财务收支合规、资产管理及重要基本建设项目和修缮项目等专项经费的管理情况等。

（三）开展学校图书购置专项审计调查。了解学校图书购置总体情况，购置过程是否符合有关规定等。

（四）开展学校校长经济责任审计。根据教育局人事安排，确定校长离任审计项目，保证离任的中小学校长、教育行政部门直属单位的主要负责人，都必须经过经济离任审计后方可离岗或轮岗，通过审计对离任法人在任职期间的经济责任、履行职责、执行国家财经法规等方面给与客观公正、实事求是的评价。

（五）加强审计整改工作。对以前年度审计中发现的问题进行整理归类并进行回头看，检查被审计单位是否已采取措施进行整改，对未整改问题、难整改问题进行了解与分析，形成审计整改问题情况分析和建议的书面报告，提交教育局审计领导小组讨论并确定落实整改问题的具体措施。

（一）保证内部审计程序规范，力求流程清楚、要求明确、质量保证。本年度在以前审计程序基本规范的基础上，主要加强两方面的工作：

1、加强审前调查，对被审计单位性质、人员配备、资金状况、以前年度审计问题等进行调查了解，在审计调查的基础上制定审计方案，并组织审计小组成员进行讨论修改。

2、审计实施过程中，对审计每个环节的时间节点进行明确，保证审计进度与审计效率。

（二）发挥审计联席会议作用，不断完善领导机制和工作机

制。建立了经济责任审计工作联席会议机构，定期或不定期召开会议，确定年度工作安排，讨论审计问题证据分析及定性，汇报审计问题的整改情况，研究解决工作中的困难和问题。通过联席会议，加强各部门沟通与协调，实现信息共享，建立起“组织上联席，工作上联动，结果上联用”的工作机制。

（三）利用社会审计力量，探索社会审计力量与教育内部审计相结合的模式。在审计任务与人员不协调、审计任务与专业不协调的实际情况下，积极采用利用社会审计力量提高教育内审质量的办法。

1、强化委托审计的主体监督，教育局内审小组明确审计要求、重点内容、审计取证要求、审计报告要求，注重审计过程。

2、配备局内审小组人员参与委托审计过程，主要完成与被审计单位联络沟通、审计过程了解、审计问题收集反馈、审计进度把握、审计问题整理与回报等，通过内审人员参与委托审计，把好审计质量关。

审计科工作总结篇八

xxxx年是我院迅速发展的一年，医疗、科研、管理工作有条不紊的开展，为我们搞好工作提供了有力保证。我们审计科认真贯彻落实卫生局、审计局等上级部门的指示精神，结合我院实际，在做好审计工作的同时，积极配合其它各项工作的开展。坚持完善自我，提高认识的原则，努力完善审计制度，健全审计机构，调整人员结构。

1、规范了审计工作流程，按照xxxx年审计工作计划，进一步加强了对院内各经济项目的监管。

2、参与制定了医院物资采购、设备管理及相关规章制度若干项。规范了经济行为，使审计工作进一步走向法制化、制度

化和规范化。

3、在审计部门单独成立时，进一步明确了审计工作人员的职责和权限。使内审工作的内部监督职能进一步得到体现，可以更好的为领导提供决策依据。

4、调整人员的知识和年龄结构,新增专业审计人员1名(应届本科毕业生)，加强了审计队伍建设。

强化措施，进一步提高审计人员的业务素质和政治素质，使我院每个内审人员都真正成为思想、业务过硬、技能娴熟、务实高效的工作高手。

1、参加审计厅、市审计局、市卫生局规财处召开的培训班，获取了大量审计工作信息及先进工作经验。

2、与南昌市第九医院、江西省精神病医院等审计人员相互交流，共同探讨审计工作新思路。

3、加强自身业务素质的学习，积极进行学术研究和探讨。

1、参与后勤维修审计

随着医院业务不断的扩大，后勤管理部门所涵盖的内容也越来越丰富，这就要求我们须建立健全管理制度。我们参与制定了一系列后勤管理的规章和措施，对零星维修每月审计一次，对基建维修的每个项目都进行审计，截止到6月底，共为医院节省开支1000余元。为推动医院的后勤发展起到了应有的作用。

2、参与财务收支审计

做好医院财务账面审计工作，为保证医院财务账面的合法性、合理性、准确性，我科室配合审计局对医院xxx年财务收支情

况进行审计，对存在的问题进行了及时有效的整改，进一步规范了财务制度，为领导提供了决策依据，为医院的改革和发展做出了贡献。

3、参与各项招投标工作审计

4、参与物价审计

为了加大医疗收费的监督，我科室每个月定期对出院病历、运行病历及药房处方批价的情况进行检查，截止到6月底，发现20多份出院病历，30多份运行病历存在“三单不符”的现象，并及时做出了整改。

5、参与专项支出审计

科研工作是医院发展的一项至关重要的工作，我们集中力量加强对科研专项资金的审计监督，使这些资金充分发挥作用和效益。半年来我们开展科研经费审签10项，促进了科研工作的发展。

1. 领导的重视与支持是搞好内审工作的关键。领导的重视程度越高，内审工作就越有依靠，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，取得了领导对内审工作的高度重视和大力支持。

2. 健全的审计机构，合理的人员结构及知识结构是做好审计工作的基础条件。在院领导的高度重视和帮助下，审计机构不断得到完善，工作效率明显提高。合理的人员配置和人员结构便于工作的顺利开展，为我院审计工作的长远发展奠定了坚实基础。

3. 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。结合学校实际，内审工作的监督、评价、控制职能都必须着眼于为学校经济发展服务，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。

审计科工作总结篇九

1. 本级财政审计7个，工程审计工作计划。（县财政局、县地税局等7个单位）重点关注预算分配、支出预算执行、专项结余结转和预算管理情况，促进规范财政分配和管理行为。结合部门领导干部的经济责任审计工作选择一些单位进行预算执行情况审计，同时继续搞好县财政转移支付情况审计和审计调查，重点关注转移支付类型、专项转移支付安排及转移支付资金使用及管理情况，促进建立规范的转移支付制度。6月15日前完成。

2. 镇级财政审计12个。（全县12个镇20xx年度财政决算审计）以审计决算的真实性、完整性、合法性为基础，摸清镇级财政家底，为镇级领导干部任期经济责任审计积累资料；核实涉农专项资金的管理、使用情况，关注镇级涉农专项资金管理和使用过程的合理、合法、合规，正确评价其管理水平；了解“镇财县管”运行状况，促进镇级财政规范管理。4月10日前完成。

对县教育局财政财务收支进行审计，重点检查教育经费分配、使用和管理情况、行政事业性收费“收支两条线”管理情况，揭露重大违法违规问题，加强进行分析研究，注重从体制和机制上提出加强教育部门及教育经费管理的意见和建议。此项目为省同步审计项目，10月前完成。

以掌握全县通达工程建设资金筹集、使用和管理情况以及计划和实施情况，揭示通达工程建设资金使用、管理中存在的问题，促进各镇按期保质完成工程建设任务、提高资金使用

效益为目标。重点检查通达工程建设资金是否落实，补助资金、配套资金是否及时足额到位，有无在建设过程中违反减轻农民负担的有关政策规定；检查通达工程建设资金是否实行分级管理、分级负责、专户管理、专款专用、专账核算，有无截留、挤占和挪用等违纪违规行为；检查项目是否按计划完成，有无随意调整计划，虚报工程进度，冒领补助资金，征地拆迁是否严格执行国家及地方政府有关规定，有无损害农民利益等问题，项目是否执行工程招投标制度、工程监理制度、质量责任制度、工程报告制度、交竣工验收制度，有无在招投标中弄虚作假、违规分包、转包等问题，项目是否按规定的基建程序进行，是否按方案设计的建设规模完成，项目成本是否真实，有无高估冒算工程款，有无因管理不善损失浪费而加大投资，交付使用资产是否真实完整。5月20日前完成。

弄清全县农村教育培训工程资金安排、拨付、使用状况及资产管理现状，促进管好农村教育培训工程资金，重点检查各级财政部门是否将免收学杂费补助资金纳入本级预算，配套资金的落实是否及时、足额，补助资金的拨付是否及时、合规，有无先免后补，是否按规定用途和标准使用，有无将免收学杂费补助资金冲减、抵顶财政预算内生均公用经费拨款，有无违反农村中小学公用经费管理办法的要求，将免收学杂费补助资金用于平衡财政预算或以其他方式截留、滞留、挤占和挪用；检查县教育局是否按规定程序对专项资金进行结算，有无挤占、挪用的问题，对享受免费教科书资助的学生有无建立完备的档案资料，并按年度登记造册，对受助学生名单是否按规定进行过公示，县财政部门是否按规定对省专项补助资金实行专户管理，拨付是否及时，配套资金和学校自筹资金是否及时、足额到位，是否设立专门账簿并分项目进行单独核算，有无随意调整项目，挪用专项资金，是否存在长期结转专项资金的问题。检查县农村劳动力转移培训、农业实用技术和农民创业培训补助资金的投入及培训工作的完成情况，以及财政部门是否设立培训补助资金专账，培训机构是否建立农民培训台账和农民转移就业台账，是否建立

项目公示制度，有无挤占、挪用、套取、骗取、贪污补助资金。5月20日前完成。

重点检查财政专项资金的筹集、管理和使用情况，及时发现和纠正农民健康工程资金在管理和使用中存在的问题，督促各级财政部门 and 医疗卫生机构管好、用好资金，促进提高资金的使用效益。5月20日前完成。

重点检查财政部门安排和拨付上级财政拨款是否合规、及时，有无截留、滞留或安排用于其他方面的情况，上级拨款是否与项目实施进度相衔接，有无拨款较迟而影响项目实施、增加建设成本，或拨款较早而造成资金闲置等问题；配套资金来源是否合规，是否按计划足额到位，有无配套不足和虚假配套的问题，有无因配套资金不到位影响项目完成的情况；各级专项补助是否按标准补助到位，各资金使用单位是否按规定范围使用，有无挤占挪用行为；项目报账支出是否真实、合规，有无多报，检查管理费用支出控制是否严格，有无将专项管理费用于弥补单位行政事业经费不足，有无控制不严而发生铺张浪费等问题，项目支出中是否存在管理性费用支出过高影响资金使用效益等问题；项目是否按计划完成，是否存在虚报项目完成进度问题，是否执行建设程序和管理制度，财政资金投向和分配是否科学、合理、有效。5月20日前完成。

重点检查专项资金的分配使用是否符合项目管理、责任考核、科学评估、择优支持、公开透明和注重实效的原则；各级建设配套资金是否及时足额到位，有无配套资金不到位导致向农民和职工集资、收费、摊派、举债等方式筹集资金的问题；是否存在挤占、挪用专项资金以及因管理不善造成损失浪费的问题；“三送工程”活动的数量是否真实、准确，有无虚报冒领、骗取补助资金的问题；农村有线电视进村入户目标任务是否按时完成，工程项目是否通过验收，项目统计数据和会计核算等资料是否真实、准确，是否做到专款专用，有无挤占、挪用和弄虚作假。5月20日前完成。

审计科工作总结篇十

20xx年度，审计处将在学校“以服务发展为宗旨，以改革创新为动力，以提升质量为核心，以强化特色为重点，以队伍建设为关键，全面提高学校内涵建设水平”的思想指导下，紧紧围绕学校“建设高水平、特色化、创新型高职名校”这一中心任务和推进“专业建设工程、五导向素质提升工程、招生就业、大学生创新创业教育、智慧校园建设”等五项重点工作，在院党委、院行政的领导下，扎实开展工作，以“完善管理制度、审计整改落实、深化审计监督、保障重大项目建设”为基本思想，充分发挥内部审计的功能，保障学院事业健康发展。

积极配合主管部门委托的审计组开展学校财务收支年度审计，对于审计中发现的问题，组织落实整改工作，并逐步行成规范的工作机制。

的审核与决算的审计工作，加强对维修工程项目的监督。

重点组织开展青年教师周转公寓工程跟踪审计工作和学生宿舍改造工程的审计工作。

组织开展院系等二级单位经费收支审计；学院投入经费在拾万元以上的各类项目的专项审计，其中，10万元以上项目中，抽取一至两个项目进行全面审计。学院所属产业、经济实体的经营收支及其资产、负债与经济效益审计。针对审计过程中发现的问题，督促被审计单位、部门限期整改落实，并促使相关部门建立健全配套制度，规范工作。强化二级单位经费使用的监督管理。

组织开展学校各单位与部门的预算执行情况审计，年中向学校报告专项项目的预算执行情况，以保障按计划完成全年预算指标。对校属产业、经济实体的经营收支及其资产、负债与经济效益进行审计；对院内维修、小型工程项目预算、工

程结算、各类合同进行审计。

上半年要完成体育馆竣工决算审计，并启动体育馆的结算二次审计、财务决算审计，以便尽

快将体育馆工程转入固

定资产。同时，做好院内其他零星工程及修缮工程的结算审计工作。

针对20xx年省财政厅及经信委委托的财务审计及学院内部审计中发现的一些问题，及时组织安排相关单位和部门落实整改。对已安排整改的，进一步核查落实情况。

在上年度完成修订主要审计制度的基础上，根据新修订制度的规定，结合学校现有的规章制度，修订科研经费、教学建设项目等审计办法，增加建设工程项目竣工财务决算审计等办法，逐步将制度体系化，以加强内部审计质量控制。

本年度结合市审计工作信息化成果展示活动，进一步完善审计处部门网页，使审计信息管理更趋于规范、透明。

审计中既要严格执行有关的法律法规和制度，又要做好

沟通交流工作，积极主动地争取相关部门的配合，努力提高工作效率。

深入院系部开展调研工作，认真听取教职员工的意见和建议，切实改进工作作风，强化服务意识，提高服务效能。

审计处 20xx年3月

附：审计处20xx年度工作行事历

审计处20xx年度工作行事历