

审计项目工作总结(精选6篇)

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。什么样的总结才是有效的呢？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。

审计项目工作总结篇一

首先，内部审计报告是一个组织系统的重要工具和监管机构的必要参考。通过对内部审计报告的分析理解，组织系统和监管机构可以更好地了解组织的运作情况，挖掘潜在的风险并及时采取措施，确保组织的健康发展和监管机构的有效掌控。因此，内部审计报告对于保护组织的稳定和监管机构的权威有着不可替代的作用。

其次，内部审计报告的信息量很大，需要系统的分析和挖掘。内部审计报告中不仅包含了组织运作的各个方面，还包括了组织内部控制的有效性、合规性等问题。这些信息需要通过逐层分析、整合，不断挖掘更加深入的认识和理解。同时，需要将这些信息与组织的战略目标和现实情况结合起来，做到有的放矢，抓住关键问题，提出切实可行的建议和措施。

第三，内部审计报告的质量和准确性对于组织的发展和监管机构的权威具有决定性的作用。内部审计报告是基于事实和数据的，对于数据的收集、整理和判断的准确性要求极高。只有高质量的内部审计报告才能为组织的高效运作和监管机构的权威提供保障。因此，加强对内部审计报告的质量和准确性的监督和引导，是组织系统和监管机构都需要思考和重视的问题。

第四，内部审计报告的价值在于跟踪和辅助组织的全面发展。

内部审计报告不仅强调组织运作的问题，还强调了组织内部控制的有效性、合规性等问题。这些问题会对组织的全面发展产生直接或间接的影响。因此，内部审计报告的价值就在于帮助组织识别可能存在的问题，提出改进措施，提高组织的效率和品质，从而帮助组织实现全面发展。

最后，内部审计报告还需要具备良好的沟通和交流机制。内部审计报告是为了给组织和监管机构提供有关组织运作和控制方面的信息和建议。因此，需要确保内部审计报告的信息能够被组织系统和监管机构充分理解和利用。同时，还需要确保内部审计报告的信息流畅同事，提高内部审计报告的传递效率和实际效果。通过良好的沟通和交流机制，可以更好地将内部审计报告中的信息和建议转化为实际行动，促进组织的健康发展和监管机构权威的提升。

综上所述，内部审计报告是组织系统一个重要的工具和监管机构的必要参考。通过对内部审计报告的深入理解和分析，可以发现组织运作和内部控制方面的问题，并提出具体的改进建议和措施。同时，需要不断加强对内部审计报告的质量和准确性的监督和引导，确保内部审计报告的价值得到最大的体现。最后，需要通过良好的沟通和交流机制，将内部审计报告的信息转化为实际行动，促进组织的健康发展和监管机构的权威提升。

审计项目工作总结篇二

审计专项实训是财务管理类专业学生不可或缺的一门课程，通过实地进行企业审计和与企业负责人沟通交流，让学生更好地了解财务管理的实际操作。在实训中，我遇到了许多问题和困惑，但也获得了宝贵的经验与体会。在这次实训中，我深刻意识到审计专业的艰辛与重要性，也对自身的能力和自我要求有了更高的认识。下面将从课程设计、实地实践、沟通交流、思维能力和团队合作五个方面来总结我在实训中得到的心得体会。

首先，课程设计是审计专项实训的基础。在实践中我们充分体验到课程设计的合理性和重要性。课程设计旨在培养我们审计分析与判断的能力。通过分析公司的财务状况与经营情况，掌握策略规划和财务风险管理。我们在实际操作中感受到，只有有一个合理、详细的课程设计，我们才能顺利完成实训任务。而对于专业的学习也是如此，只有在课程设计上下功夫，分析并解决实际问题，才能提高我们的实践能力。

其次，实地实践是审计专项实训的重要环节。在实际操作中，我亲眼目睹了一个企业的经营状况，通过对企业的财务报表进行检查与分析，了解公司的盈利情况、现金流量、资产负债等情况。这让我更加深入地了解了企业的运营模式和财务管理方法。同时，实地实践还让我学会了怎样与企业负责人高效沟通，了解他们的需求和问题，并提出解决方案。这对我个人的职业素质提升有着非常重要的作用。

第三，沟通交流是实训中不可或缺的一环。在企业实地实践中，我们不能仅仅是冷冰冰地对企业的财务情况进行分析，还要学会与企业负责人及时有效地沟通交流。这需要我们充分利用所学知识，结合企业的实际情况，做到抓住要点，简明扼要地向对方传达我们的意图。同时，我们也要学会倾听、理解和尊重企业负责人的观点，这有助于我们更好地分析问题并找到解决问题的方法。

第四，思维能力是实训中的核心能力。审计工作对于思维敏捷、逻辑严密、细致入微的要求非常高。在实训中，我们要通过对财务报表的分析，提出合理的财务建议，这需要我们熟练掌握审计方法和过程，培养自己的专业思维能力。思维能力的提升不仅对于实训课程有帮助，还对我们今后的职业发展有着重要影响。

最后，团队合作是实训的重要环节。在实训中，我们被分为小组进行工作，互相协作完成实训任务。通过团队合作，我们互相学习借鉴，共同解决问题。团队合作不仅提高了工作

效率，而且锻炼了我们的协作能力和团队精神。今后的工作中，团队合作将是我们必备的能力之一。

总结来说，审计专项实训是财务管理专业学生的一门重要课程。通过这门课程，我们能够深入了解财务管理的实际操作，提高我们的实践能力。在实训过程中，我们要注重课程设计的合理性，实地实践的重要性，沟通交流的高效性，思维能力的提升和团队合作的意义。通过这次实训，我们拥有了更多的经验和体会，这将对我们未来的职业发展起到积极促进作用。

审计项目工作总结篇三

1、通过规章制度执行情况的审计，发现规章制度在实际执行中的问题，防止制度流于形式，并及时发现制度中不合理或不全面的内容，增强制度的严肃性、可行性和有效性。

2、财务指标的审计，包括预算执行情况的审计、财务指标真实准确性的审计。通过审计，提示及预算执行中的问题及偏差，同时，防止虚报、瞒报和错报财务数据，保证财务报表的真实性。

内部审计报告应包括以下内容，但在每次具体审计工作中，可根据情况，进行相应的侧重：

（一）制度执行情况审计

1、审计的目的及相关制度依据；

2、审计的方法及过程说明；

3、相关制度在相关部门、单位、环节的`贯彻落实情况及执行偏差；

4、相关责任认定及审计结论；

5、制度完善建议。

（二）财务指标审计

1、审计的方法及过程说明；

2、基本财务指标说明；

3、关键财务指标的比较分析，包括比率分析、同比分析、预算分析；

4、责任揭示及审计结论；

5、财务改善建议。

1、内审人员应准确理解公司和项制度及公司的业务模式；

2、审计完成后，必须形成书面报告，报送董事会、总经理；同时，电子档报财务总监。

3、内部审计报告主要围绕公司制度、内部控制、财务及绩效管理工作开展；

4、在内部审计工作中，发现有关单位、部门或项目违反国家法律法规时，应形成专项报告反映。

xxxx有限公司

20xx年xx月x日

审计项目工作总结篇四

在大学审计专业的学习中，我们必须通过实践才能真正掌握所学知识和技能。因此，实习和实训是我们学习的重要组成部分。最近，我有幸参与了一次审计专项实训，这为我提供了一个宝贵的机会，能够应用我在课堂上所学到的理论知识。在这次实训中，我学到了许多宝贵的经验和教训，对我未来的职业发展有着积极的影响。

第二段：实训的环境与任务

此次实训是在一家大型会计师事务所进行的，我被分配到一个中等规模的企业审计团队。实训的任务是对该企业的财务报表进行审计，并根据审计结果对其财务状况给出意见。在实际工作中，我学会了使用审计程序，例如资产确认、账户收支分析和凭证复核等。此外，我还积极参与了团队讨论和信息共享，以便更好地理解客户公司的业务模式和风险。

第三段：实践中的困难与挑战

在实习的过程中，我也遇到了很多困难与挑战。首先，由于我是第一次参与实际的审计工作，所以对于审计程序和方法还不是很熟悉。因此，我需要花费更多的时间来学习和理解相关的知识。其次，实际审计的过程中遇到一些账目不清晰或凭证缺失的情况，这为审计带来了困难。我必须通过与客户公司的财务人员沟通，并利用其他审计程序来解决这些问题。最后，与其他团队成员的协调和合作也是一个挑战。每个人有不同的工作方式和思维模式，有效地与团队合作需要更多的努力和沟通。

第四段：实习的收获与体会

通过这次审计专项实训，我收获了很多宝贵的经验和体会。首先，我了解到审计工作的实际操作与理论知识之间的差距。在实践中，我们需要灵活运用所学的理论，结合实际情况来进行工作。其次，我学会了如何与他人合作和沟通。团队合

作是审计工作中不可或缺的一部分，只有团队成员之间的有效沟通和协作，才能完成任务，并达到预期的目标。最后，我意识到自己还有很多需要学习和提升的地方。实践中的挑战让我更加清楚自己的不足之处，这将成为我未来发展的动力和方向。实习的经验对我来说非常宝贵，它帮助我更好地了解了审计专业的实际工作，并为我未来的职业发展做好了准备。

第五段：未来的展望

通过这次实训，我对自己的未来职业发展有了更明确的规划。首先，我将继续学习和提升自己的专业知识和技能。审计是一个日新月异的领域，只有不断学习和适应变化，才能跟上时代的步伐。其次，我将积极参与实践和实践机会，并运用所学知识来解决实际问题。只有在实践中不断积累经验，才能更好地应对职业中的挑战。最后，我将持续加强团队合作和沟通能力。作为一个审计人员，团队合作是至关重要的，只有与他人合作，才能发挥出最大的作用，并取得最好的结果。

总结：通过这次审计专项实训，我不仅学到了实际操作的技能 and 经验，还对自己的职业发展有了更深入思考。在未来的职业生涯中，我将继续学习和提升自己，不断适应和应对变化，并与合作他人，共同努力实现个人和团队的目标。这次实训对我来说是一次宝贵的经历，它将在我未来的职业发展中起到重要的推动作用。

审计项目工作总结篇五

一、 内部审计的作用

- 1、 通过规章制度执行情况的审计，发现规章制度在实际执行中的问题，防止制度流于形式，并及时发现制度中不合理或不全面的内容，增强制度的严肃性、可行性和有效性。

2、 财务指标的审计，包括预算执行情况的审计、财务指标真实准确性的审计。通过审计，提示及预算执行中的问题及偏差，同时，防止虚报、瞒报和错报财务数据，保证财务报表的真实性。

二、 内部审计报告的内容

内部审计报告应包括以下内容，但在每次具体审计工作中，可根据情况，进行相应的侧重：

（一）制度执行情况审计

- 1、 审计的目的及相关制度依据；
- 2、 审计的方法及过程说明；
- 3、 相关制度在相关部门、单位、环节的贯彻落实情况及执行偏差；
- 4、 相关责任认定及审计结论；
- 5、 制度完善建议。

（二）财务指标审计

- 1、 审计的方法及过程说明；
- 2、 基本财务指标说明；
- 3、 关键财务指标的比较分析，包括比率分析、同比分析、预算分析；
- 4、 责任揭示及审计结论；
- 5、 财务改善建议。

三、 内部审计应注意的问题

- 1、 内审人员应准确理解公司和项制度及公司的业务模式；
- 2、 审计完成后，必须形成书面报告，报送董事会、总经理；同时，电子档报财务总监。
- 3、 内部审计报告主要围绕公司制度、内部控制、财务及绩效管理工作开展；
- 4、 在内部审计工作中，发现有关单位、部门或项目违反国家法律法规时，

应形成专项报告反映。

上海豁朗光学科技有限公司

20xx年十一月三日

审计项目工作总结篇六

内部控制环境，即评价以公司治理结构、机构设置和权责分配、内部审计、人力资源政策、企业文化在内的内部控制环境对企业经营管理活动的影响。下面的是小编分享的与企业内部控制审计报告模板有关的文章，欢迎继续访问应届毕业生公文网！

集团监察审计部根据核准的20xx年度审计计划，于xx年xx月xx日-dd日对mm有限责任公司实施了内部控制审计。本次审计的主要目的是检查和评价采购及付款、销售及收款、存货管理及成本核算等业务流程相关制度的有效性和日常执行的遵循性。我们审阅了相关制度，与相关采购、销售、仓储、财务等部门人员进行了面谈，并抽查了相关业务的处理文件。现将审计中情况报告如下：

一、财务收支管理

公司财务核算总体比较规范，能够按《企业会计制度》执行，公司财务部制订了财务管理条例使之成为日常财务管理、核算的标准。现主要突出的问题是财务总监如何直接参与企业业务管理，特别是对重大的资本性支出、费用性支出加强事前审核和监督。

货币资金支出缺乏财务总监的审批手续

本次审计，我们抽查了公司部分收付款凭证。发现公司在部分收付款作业中相关业务单证及审批手续并不完备，特别是财务总监没有在重要财务收支上履行审批责任。

审计建议：

公司制订了完备的财务部管理文件，对财务部的日常工作都作了相应的规章制度。但没有对各种支出的审批程序、审批权限作出清晰的规定，出现了以上情况，我们建议：

任何一项财务收支均应由内部填制单证，并经授权程序批准。包括提现、资金划拨等业务。建议公司设计相关单证及授权审批程序。

二、采购及付款

公司采购有较为完备的采购作业管理标准。对供应商质量审计、采购物资入库时的质量检查及验收、付款审批等环节的实务操作有适当控制；公司采购部门及相关岗位对采购管理和岗位职责较为熟悉。

采购环节的主要审计发现：

1、供应商相对集中，主要原料采购供应商选择，缺乏年度复

查程序，供应商名录基本维持不变，新供应商开拓力度较弱。

审计建议：

(1) 我们建议公司宜实施一年一度的供应商复审制度，同时通过对供应商的供货质量、过去履约情况以及生产现场等方面进行年底系统复查，来选择有利于公司生产和成本较低的供应商。

(2) 密切关注供应商竞争环境及市场出现的新供应商，逐步开拓新的供应商，……。

(3) 有些原料如需维持独家供应情形的，……。

2、采购价格缺乏系统、严格的询价、比价等价格核定程序，采购价格合理性缺乏足够的支持。

审计时，我们通过对主要原料两年的采购价格收集与分析，公司主要原材料采购价格较去年均有较大幅度的增长。

部分主要原材料不含税进价对照表 单位：元

品名	单位	本年进价	上年进价	同比增长%
----	----	------	------	-------

目前公司所有的采购都没有保存过询价、比价资料，经了解公司采购价格以采购员询价为基础，价格变动不大由供应部负责人予以核定，变动较大的口头上报主管厂长和总经理核定后实施采购。由于这种做法缺乏系统、严格及时的询价、比价等价格核定程序和书面文件，我们担心采购价格合理性是否能够得到保障。

(1) 对于固定供应商，我们建议公司应制定价格审核机制。该机制可根据采购料件的特点，采用定期独立询价、议价，收集公开市场成交价格等方式来控制价格。

(2) 采购部门应密切关注主要材料、物资市场供求、价格变动情况，进行趋势预测，提出最有利的采购时机和合理交易价格，为管理层采购决策提供支持。

(3) 询价、比价资料是证明采购人员谨慎勤勉的直接资料；也是保证采购人员谨慎勤勉的重要控制手段。对于大宗物资采购，公司应该建立询价比价制度，并制定统一的询价表、制定规范的比价记录规则，并要求采购人员留有询价、比价资料，为管理层决策提供必要的依据，也为未来采购提供参考。

。

3、签订采购合同缺乏必要的核准程序。

我们抽查了公司当年与供应商签定的采购合同，在上述合同中，没有看到管理层同意订立合同的核准资料。

审计建议：

采购合同应经一定的核准程序。核准程序应有书面纪录。我们建议公司设计合同会签单，按分层授权原则核准采购合同。所有合同的盖章生效，必须依签核完整的合同会签单为基础。

三、存货管理

公司已制定存货管理标准，对岗位设置、存货分类、出入库单据及流转、存货计量以及存货储存等控制环节已作明确，在日常操作中，原材料和成品仓库由供应部负责管理，实际控制较好。主要不足之处为：

1、公司仓储部门隶属于采购部门，有违不相容岗位必须分开的原则。

仓储部门在公司管理体系中承担着检查核实供应商提供的物资在数量、外观质量等方面是否符合核定的采购订单要求，

和评估供应商售后服务质量的职责。仓储部门隶属于采购部门，客观上会削弱对采购业务的监督。

审计建议：

按目前公司组织体系和生产规模，我们建议仓储部门直接隶属于财务管理。这样做，一方面可解决岗位冲突问题；另一方面，可更好的保证库存信息质量。

2、公司存货中存在一定比例的残次冷背，并且没有计提足够的减值准备。

(i) 经对存货库龄以及生产领用、销售出库等调查分析，截止审计基准日，公司材料中1年以上的冷背物料 万元，成品中呆滞品 万元，二者占存货总成本的 %，公司未计提任何减值准备。

审计建议：

(1) 加强市场开发和加大冷背存货的消化力度以减少资金占用，并计提相应减值准备。

(2) 对存货减值损失应考核到相关责任人。

3、公司存货管理方面的表单填写存在不规范的情况，对业务的完整记录产生不利影响：

审计建议：

(2) 规范入库单的填写，如按目前由采购员填写入库单方法，库管必须将实际点收数量填入进货单的实收数量栏内；或者改由库管按实际点收数量填写入库单，并由库管和采购签字确认。

四、销售及收款

1、合同的审核表现为事后控制

公司授权业务员在购销合同上签字盖章，业务员将双方签字盖章的购销合同交财务部开票，开票前财务部信用审核员将对购销合同进行审核。如审核通不过，则退回重批，会使已签约的购销合同无法履行，可能造成违约，同时产生财务部和市场营销部之间的矛盾以及公司和客户之间的矛盾。

建议公司在合同签字盖章以前，各职能部门对合同进行事前审核，如产品品种、质量、价格、交货期、信用额度、结算方式、外汇损益、运输方式、运保费承担、法律诉讼等内容逐一进行审核、把关，重大问题审核通过方可授权市场营销部签署合同。

2、信用期、和信用额度标准制订不合理

公司在购销合同上给予客户的信用期一般为90天、60天、30天、现款等，而信用期长短的标准是根据客户离公司地理位置的远近而定，公司给予客户的信用额度统一为该年销售额的10%，信用期和信用额度的确定不科学，没有考虑客户的信誉度、还款能力、应收账款的大小等因素。

审计建议：

充分考虑各种因素，对相关客户进行信用评定，确定可行的、差别化的客户信用期和信用额度。

4、现金收款

审计建议：

严格执行银行的现金管理条例。减少现金交易，货款通过银

行结算方式直接汇入公司账户。

5、应收账款的管理

审计建议：

五、资产管理

六、成本核算管理

本次内控审计得到公司各部门相关人员的配合与协助，使审计工作得以顺利完成，特此致谢！

因限于重点，审计工作无法触及所有方面；审计方法以抽样为原则，因此在报告中未必揭示所有问题。

根据公司内部审计部门手册的规定：被审计单位及其相关责任人员，不因其业务经过审计而代替、减轻或解除其应有的管理责任。

附件□mm公司主要内控流程图(略)

1、采购付款业务

2、存货管理业务

3、生产成本核算

4、销售收款业务、货币资金

5、工薪循环