

最新年度审计报告收费标准(实用12篇)

实践报告应该注重实用性和可操作性，能够帮助读者理解和应用所学的知识技能。小编整理的实践报告范文涉及各个领域，可以满足不同读者的需求。

年度审计报告收费标准篇一

1、企业年度会计报表审计，这是按照“公司法”的要求进行的，有限责任公司和股份有限公司均需要审计，一般在工商年检及外资的税务年审，均需出具上年的审计报告作为必备的辅助文件。通常审计会在每年1月-5月之间进行。

企业会计报表审计其它用途：办理工商年检，向银行贷款，公司清算，股东了解经营情况，收购，企业重组、兼并等等。

2、专项审计，这是根据法律的审计或投资者需要对指定问题作深入调查，或税务健康自查等，即内部审计。

审计内容包括资产、负债、净资产以及相关的经济活动的真实性、合法性、效益性等和任期目标的完成情况。健全的财务报告制度在经济的发展过程中是不容忽视的关键。

年度审计报告收费标准篇二

abc股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的abc股份有限公司（以下简称abc公司）财务报表，包括20xl年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、20xl年度的利润及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《**xx**会计制度》的规定编制财务报表是**abc**公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致否定意见的事项

四、审计意见

我们认为，由于受到前段所述事项的重大影响**abc**公司财务报表没有按照企业会计准则和《**xx**会计制度》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映了**abc**公司20**xl**年12月31日的财务状况及合并财务状况、以及20**xl**年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

北京天华中兴会计师事务所

年度审计报告收费标准篇三

网络信息股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江核新同花顺网络信息股份有限公司（以下简称同花顺公司）财务报表，包括20xx年12月31日的合并及母公司资产负债表、20xx年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是同花顺公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效

性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，同花顺公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了同花顺公司20xx年12月31日的财务状况以及20xx年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司中国注册会计师陈亚萍中国·杭州中国注册会计师本站

报告日期：

一键排版 删除空行 添加空行 文章字数统计 替换英文标点
清空内容

年度审计报告收费标准篇四

一年来，审计部按照董事会的要求，严格执行《中国内部审计准则》和集团《内部审计暂行办法》，积极探索和改进内部审计工作，较好地完成了各项审计任务，现将20xx年内部审计工作总结如下：

董事会和总裁办对内部审计工作给予了高度的重视和支持，明确内部审计的宗旨是“监督服务、查错纠弊、促进管理”，并要求各受审单位（部门）要以高度负责的精神，正视问题，积极整改。为了强化公司管理监督体系，促进公司各项制度的落实，进一步提高公司的经济效益，充分发挥审计部门在公司管理中的作用，今年下半年，集团公司进一步明确了审计部部门职责，配备了相应的专业人员。

审计部根据集团经营管理情况制订了审计工作计划，确定重点监督、审计的项目和范围，逐步完善了内部审计工作制度和工作指引，内部审计工作逐步走向程序化、正规化，监督服务职能得到了进一步的加强。

结合公司的生产和经营管理情况，今年以来，在董事会的正确指导下，审计部结合各子公司的具体情况，有重点、分阶段地开展了日常监审和专项审计，审计工作基本上得到了受审单位的配合与支持，主要审计事项基本按计划完成，全年共完成审计事项146项。

其中，对各子公司进行半年度审计1项，共查问题213个；半年度后续审计1项，重点对半年度审计发现进行了整改情况复查，各子公司加权平均汇总落实率为81%，整改情况较好；后续整改跟进1项，重点对未整改落实情况进行了跟踪，除6个问题因特殊情况未完成外，其余问题均已整改完毕；进行采购审计85项，工程项目审计57项。所有审计事项均及时出具了审阅意见（或审计报告），充分发挥了内部审计的监督、服务职能。

1、工程项目审计

根据《内部审计实务指南》及《集团基建审计制度》，审计部分别对xx项工程项目进行了审计。审计人员从项目审批程序、造价控制、合同管理等方面入手，对上报的项目内容、工程量计算是否准确重点进行了审查和抽查；必要时，审计人员与相关工程管理单位一道对现场进行调研，尽量以最佳性价比提出审计意见。

从本年度的工程审计情况来看，我公司目前普遍存在的问题是：工程管理制度不太健全、子公司上报的文件资料自控性不强或内容不完善，很难满足全面审计的要求；大部分申报项目难于进行现场审计、现场管控全靠现场各级人员自律进行；加之目前审计部无工程造价专业人员，审计部很难获取

各子公司当地定额基价，同时隐蔽工程的实际情况也无法进行核实，给审计工作带来了一定的难度。

2、采购审计

按照集团公司的制度要求，单位价值xxxx元以上的物资采购前须申报审计部审计。各单位（部门）基本上能够按照制度的要求进行申报，审计部按照《内部审计实务指南》及《xx集团采购审计制度》的要求，严格执行询、比价制度，大部分单位（部门）基本能够按照采购审批程序进行，对未按照程序进行的单位，审计部客观地提出审计意见。

为确保审计意见的客观、公正、准确，审计人员视采购情况的不同，分别采取网上查询、市场调查、参考各子公司同类物资价格等方法，共对xx项日常采购进行了事前审计，采购审计工作亦得到了各采购单位的支持与配合。

审计部根据各子公司上报的历史采购价格，综合市场调研情况，完善物资价格信息库，进一步加强采购管控的基础工作。

3、年度审计

为检查和验证各子公司在财务内控、基建工程、采购物流、制度执行、资产盘点等方面的执行情况，在董事会安排下，审计部从各子公司（部门）抽调人员组成审计工作组、制定了审计方案并经批准后，于20xx年x月x日至x月x日，对集团内进行了审计。审计工作组共发现x个问题，分别提出审计建议并发送至责任单位，责任单位均进行了自纠自查并书面回复。此次审计，对规范各子公司经营管理、提升集团管理水平起到了一定的促进作用。

4、年度后续审计

在接到各责任单位对半年度审计建议的自查自纠情况表后，

经董事会批准，审计部成立后续审计工作组于x月x日至x月x日对xx公司分别进行了xx审计。审计前期，审计部结合上半年度的审计情况和各单位的自查自纠情况，制定了有针对性的后续审计方案，对关联事项进行了细化和完善，并帮助有关单位进行整改。通过检查验证，五个子公司共有xx项需要整改，实际整改xx项，加权平均落实率为xx%□

各子公司实际整改情况与后续审计工作开始前提交的自查自纠完成情况虽有一定差距，但各子公司在后续整改过程中，能逐步认识到整改的必要性，并按照特定目标相互协调地发挥作用。

5、后续审计跟踪

xx月xx日至xx月xx日，后续审计工作组对后续审计中五个子公司未整改的事项进行了逐项落实，除xx公司实施了现场审计外，其余子公司均为非现场审计，本次落实整改率为xx%□至本期止，整个半年度审计汇总加权平均落实率为xx%□因特殊情况而未落实的事项，各子公司均对未落实的原因进行了情况说明，审计部将继续跟踪。

从半年度审计、后续审计、后续审计跟踪的审计过程来看，各子公司已开始渐渐适应了集团审计，从对审计工作的不认同到认同、不理解到理解，集团审计部的管控职能已逐步得到体现。

6、日常监控

（1）车辆费用监控

xx月份开始，审计部依据《车辆费用监控审计办法》要求各子公司提供的《车辆费用统计表》、《百公里油耗统计表》进行分析工作，现该工作由于所获取的相关分析资料较有限，

虽然只是停留在较浅层次的分析上，但各子公司已渐渐重视车辆费用管理工作。

(2) 财务费用、销售费用、管理费用的监控

xx月份开始，审计部依据《费用监控审计办法》收集、整理、分析三项费用工作，现各子公司暂处于初步适应阶段，也在努力配合审计部的工作，审计部将从初步的分析阶段逐步过渡到监控阶段。

年度审计报告收费标准篇五

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

2016年4月30日余额月31日余额

项目

金额比例 (%) 金额比例 (%)

1年以内 319,027.04 100.00

合计 319,027.04 100.00

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

2016年4月30日余额

账面余额 坏账准备

类别

比例计提比例账面价值

金额金额

(%)(%)

单项金额重大并单项计提坏

账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏

758,300.72100.00559.580.07757,741.14

账准备的其他应收款

保证金组合105,000.0013.85105,000.00

备用金组合186,000.0024.53186,000.00

单项金额不重大但单项计提

坏账准备的其他应收款

合计758,300.72—559.58—757,741.14

23

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

2015年12月31日余额

账面余额坏账准备

类别

比例计提比例账面价值

金额金额

(%)(%)

单项金额重大并单项计提坏

账准备的其他应收款

按信用风险特征组合计提坏

816,763.64100.00559.580.07816,204.06

账准备的其他应收款

保证金组合105,090.0012.86105,090.00

备用金组合356,000.0043.59356,000.00

单项金额不重大但单项计提

坏账准备的其他应收款

合计816,763.64—559.58—816,204.06

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2016年4月30日余额

账龄

其他应收款坏账准备计提比例(%)

0-6个月411,342.35

7-12个月55,958.37559.581.00

合计467,300.72559.580.12

(2) 计提、转回(或收回)坏账准备情况

本公司2016年1-4月未计提坏账准备金额，无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

占其他应收款

坏账准备

款项2016年4月2016年4月30

单位名称账龄2016年4月

性质30日余额日余额合计数的

30日余额

比例(%)

0-6个月

唐山港集团股份有限公司往来款243,199.7932.07559.58

7-12个月

太平养老保险股份有限

公司保险费137,984.010-6个月18.20

华北电网有限公司唐山

押金100,000.003-4年13.19

供电公司

唐山市住房公积金管理社保53,553.990-6个月7.06

24

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

占其他应收款

坏账准备

款项2016年4月2016年4月30

单位名称账龄2016年4月

性质30日余额日余额合计数的

30日余额

比例(%)

中心港口代办处

朱忠岩备用金50,000.000-6个月6.59

合计584,737.7977.11559.58

5. 存货

2016年4月30日余额2015年12月31日余额

项目跌价跌价

账面余额账面价值账面余额账面价值

准备准备

6. 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细表

项目房屋建筑物合计

一、 账面原值

1. 2015年12月31日余额

(1) 固定资产转入35,058,187.8235,058,187.82

3. 2016年1-4月减少金额

4. 2016年4月30日余额35,058,187.8235,058,187.82

二、 累计折旧

1. 2015年12月31日余额

2. 2016年1-4月增加金额3,881,301.413,881,301.41

(1) 固定资产累计折旧转入3,491,590.343,491,590.34

(2) 计提389,711.07389,711.07

3. 2016年1-4月减少金额

4. 2016年4月30日余额3,881,301.413,881,301.41

三、减值准备

1. 2015年12月31日余额

2. 2016年1-4月增加金额

3. 2016年1-4月减少金额

25

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目房屋建筑物合计

4. 2016年4月30日余额

四、账面价值

2. 2015年12月31日账面价值

截止2016年4月30日，本公司用于短期借款抵押的房屋及建筑

物原值为

35,058,187.82元、净值为31,176,886.41元。

26

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目房屋建筑物机器设备施工船舶运输工具办公及电子设备
合计

一、账面原值

2. 2016年1-4月增加金额

(1) 转入投资性房地产35,058,187.8235,058,187.82

二、累计折旧

3. 2016年1-4月减少金额3,491,590.343,491,590.34

(1) 转入投资性房地产3,491,590.343,491,590.34

三、减值准备

1. 2015年12月31日余额

2. 2016年1-4月增加金额

27

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目房屋建筑物机器设备施工船舶运输工具办公及电子设备
合计

3. 2016年1-4月减少金额

4. 2016年4月30日余额

四、账面价值

截止2016年4月30日，本公司用于短期借款抵押的房屋及建筑物原值为8,764,546.95元、净值为7,794,221.60元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目账面价值未办妥产权证书原因

房屋建筑物2,767,840.05正在办理中

28

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目土地使用权合计

一、账面原值

1. 2015年12月31日余额6,482,158.546,482,158.54

2. 2016年1-4月增加金额

3. 2016年1-4月减少金额

4. 2016年4月30日余额6,482,158.546,482,158.54

二、累计摊销

1. 2015年12月31日余额917,855.71917,855.71

2. 2016年1-4月增加金额55,584.1255,584.12

(1) 计提55,584.1255,584.12

3. 2016年1-4月减少金额

4. 2016年4月30日余额973,439.83973,439.83

三、减值准备

1. 2015年12月31日余额

2. 2016年1-4月增加金额

3. 2016年1-4月减少金额

4. 2016年4月30日余额

四、账面价值

1. 2016年4月30日账面价值5,508,718.71元, 2015年12月31日账面价值5,508,718.71元, 净值5,508,718.71元。

9. 递延所得税资产和递延所得税负债

2016年4月30日余额 2015年12月31日余额

项目

应纳税暂时性差异递延所得税资产 应纳税暂时性差异递延所得税资产

29

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

10. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别 2016年4月30日余额 2015年12月31日余额

抵押借款 20,000,000.00

合计 20,000,000.00

本公司于2016年3月28日与承德银行唐山丰南支行签订流动资金贷款借款合同及抵押

所属的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保。

(2) 截止2016年4月30日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

11. 应付账款

(1) 应付账款

项目 2016年4月30日余额 2015年12月31日余额

合计 15,506,271.25 15,438,459.96

其中：1年以上 13,260,981.62 11,173,080.58

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称 2016年4月30日余额 未偿还或结转的原因

唐山建设集团有限责任公司 4,560,882.66 未完成结算

烟台顺航港湾工程有限公司 1,800,000.00 未完成结算

中交天津航道局有限公司船舶管理分公司 1,600,000.00 未完成结算

天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司 1,300,000.00 未完成结算

中国船舶重工集团公司第十二研究所 1,160,000.00 未完成结算

合计 10,554,215.99 —

12. 预收款项

(1) 预收款项

项目 2016年4月30日余额 2015年12月31日余额

合计 1,436,250.00 406,916.66

一年以上

30

唐山津航疏浚工程有限责任公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年4月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

2015年12月31日 2016年1-4月 2016年1-4月 2016年4月30日

项目

余额增加减少余额

(2) 短期薪酬

2015年12月31日 2016年1-4月 2016年1-4月 2016年4月30日

项目

余额增加减少余额

工资、奖金、津贴和补贴2,072,617.351,165,3

年度审计报告收费标准篇六

报告一:(发现问题部分)

1、财务核算与控制方面的问题

(1)根据物业公司11月份会计报表显示,1月至11月份亏损*****元,但从财务核算上根本看不出各个项目的盈亏情况。

这种把各项目捏拢在一起核算的财务管理体系,等于物业公司各个部门、各个小区在吃大锅饭,看不出哪些项目盈利,哪些项目亏损。

例如**项目,调查初期公司认为该项目是亏损的,而后期财务提供数据显示,截止月20日,该项目累计收入****元,其中:项目承包费****元,零星土建工程费用****元;累计各项费用支出****元,其中:维修材料支出****元,办公费及人员工资****元,其他费用*****元;收支相抵盈利****元。

财务部对各小区收费员缺乏必要的业务培训与指导和有效的考核约束,如***收费员在登记收支台账时存在明显的汇总加计错误,***收费员至本次现场调查结束日为止,尚未建立起收支台账。

在小区内很难看到保安巡逻队员;与****、****物管部保安人员工作状态相比,该项目部部分保安人员精神面貌不佳,业主投诉较多;保洁工作存在部分单元楼道打扫不及时,楼梯扶手灰尘不抹的现象;维修人员分工不合理,有些人员工作状态饱和,而有些人员却闲着,聚在一起烤火、看电视。

这些问题严重损害**的品牌形象。

3、保安部和项目物管部对保安人员实行双重管理，管理权限划分不明确；保安部督导组监督管理职能与各小区保安队长、组长之间存在职能重复设置。

4、维修部仓库材料采购与管理方面存在以下问题：材料采购渠道单一，导致业主对维修材料的质量和价格有不同程度的意见，不利于维修人员开展维修服务；仓库材料管理较为粗放，维修部对各小区维修人员的材料领、用、存未建立明细台账进行管理，不便于从源头上对材料进行控制，不利于和财务核算对接。

报告二：(问题及建议部分)

问题

全面分析药业公司的现状，表面是各个部门、各个环节点上的问题，例如生产部的生产能力问题、质量部的质量管理水平问题、销售部的营销能力问题等，其实这些表面现象所反映的是药业公司除客观因素制约外，我们的经营思想、发展方向、管理方法上是否得当，以及我们管理团队、员工队伍的素质和能力是否过硬的问题。

(一)集团*****的企业战略方针，是与集团*****的理想相一致的，适团所属的每一家子公司。

然而药业公司在通过gmp认证后，没有注重考虑如何培训提高工人的生产技能、如何完善工艺规程、稳定药品生产质量、如何加强干部的管理能力等等基础工作，在稳固了基础上，分析了解市场，进而再走向市场求发展。

各级管理人员、各个部门，没有实事求是的分析药业公司的基本情况，认真领会、贯彻集团的管理方针，制订相应的措施落实到工作中去。

药业管理层希望尽快赢利，销售部就一味去找订单，而不考虑生产能力、产品的市场竞争力；生产部就一味忙产量、进度，而不考虑销售能力、产品质量。

这样的一味求大、求快，而不注重产品质量，不注重稳步发展，不注重基础管理的做法，最终得到的只能是事与愿违的结果。

(二) 药业公司员工思想与集团的主流思想出现了偏差。

由于对以往工作中出现的失误和错误没有及时分析原因、查找产生问题的根源，使责任得以明确、是非得以明辨，由于经验和专业技能的不足，加之自身能力和素质的不过硬，导致药业公司员工队伍中出现一种害怕承担责任的不良风气，出了事情，首先想到的不是如何去解决问题，而是相互推诿，开脱责任。

对待工作，少了一种拼搏、进取的态度，缺了一种求真务实的精神。

(三) 目前药业公司经营管理环节存在很多问题，阻碍了管理效率的提高：

1、公司经营思路的不清晰或者各部门思想和目标的不一致，导致在例如是选择以市场为导向的生产经营思路，还是以生产为导向的经营思路，都没有完全统一；是以保证质量求得企业的稳步发展，还是以降低质量标准换得企业暂时的产值和盈利，在药业公司上上下下也未取得完全统一。

再者，销售部至今尚未形成一个统一的营销策略从而带动整体的生产和销售工作，这种不统一直接导致对药业公司生产经营和管理产生负面影响。

2、领导不能充分放权。

相对次要的决策都得高层把关，管理的各个层级没有得到自己应有的授权；中低层管理人员以及普通员工遇到问题不敢自主解决，降低了工作效率甚至挫伤了工作的积极性；对一些权责划分不明的事情，员工不敢多管多问，逃避责任与风险。

3、gmp文件规范要求被束之高阁，很多部门对各自部门的岗位职责定位不明确，降低了公司内部管理效率；业务相关联的部门也不熟悉相互之间的岗位职责，导致部门间沟通协调不够顺畅。

4、缺乏完善的绩效考核体系，无法对部门 and 员工的工作绩效进行客观评价，没有有效的激励机制。

例如，生产操作岗位没有建立严格的岗位考评指标体系，勤于做事的员工和敷衍工作的员工得到相同的待遇，这种不公平造成员工不追求工艺上的精益求精，严重者还会造成生产原材料的浪费、设备的损坏；销售部反映销售人员的薪资方案过于僵化，不利于激励销售人员努力扩大业绩。

5、管理不注意细节，培训课程没有根据员工的工作需要来组织，工人的操作技能得不到提高。

6、人员流动过于频繁，员工不能在同一个岗位上发挥长期而稳定的作用，不利于岗位技能的提高和成熟。

建议

1、建议药业公司全体干部员工、各部门结合贯彻、落实发展纲要，实事求是分析公司的现状和问题，对照gmp文件规范要求找差距，对比行业水平看不足，实事求是的评价自己和所在部门，关起门来说自己，闭门苦练内功。

首先从内强素质、苦练内功做起，以统一思想和认识、提高技能和素质为内容，理顺各部门、各环节的关系、流程、职

责，明确企业的发展目标和方向。

2、药业公司应立足现状，建立以市场为导向的经营策略，明确经营思路。

重组现有产品结构，评价生产能力，决定批量生产品种；及时搜集市场信息，根据市场对产品需求的信息反馈，结合生产能力，决定产品产量。

3、加强仓库管理工作，对库管员进行会计相关知识的培训和电脑操作的培训，尽快提高自身工作水平；财务部、采供部配合对现有仓库账簿进行整理、核对，对产生的差异进行说明及调整。

进一步明确职责，合理分工。

4、生产部要针对人员较多、素质层次参差不齐的现状，在不断提高生产技能的同时加强思想工作，部门管理人员对集团的方针政策和企业文化的认识和宣导起着关键的带头作用，因此领导干部应以身作则，积极努力学习专业知识，提高生产技能，踏踏实实做好本职工作。

严格按照公司制定的产品质量标准进行生产，做到节约、高效。

另外对中检站的管理要进一步加强，中间站工作的尽职与否对产品的质量及成本控制有着较大的影响，特别是对批生产计划和用料做到切实有效的监督控制。

5、销售部要更加注意完善自身销售体系的建设，作为药业公司面向市场的尖兵，对市场变化反应灵敏，为生产提供可靠的市场信息和订单，制定一整套确是可行的销售方案和保证机制，确保销售合同的有效履行。

年度审计报告收费标准篇七

- 1、编制审计差异调整表和试算平衡表
- 2、获取管理当局声明书
- 3、执行分析性复核程序，对审计底稿全面复核(项目经理、部门主任复核)
- 4、撰写审计总结、管理建议书
- 5、完成事务所质检审核
- 6、就审计结果和审计报告类型与被审计单位交换意见
- 7、出具正式审计报告

年度审计报告收费标准篇八

在保证公司工程项目顺利进行以满足外部审计工作的同时，公司审计部完成了x个审计项目，包括x个经济效益审计□x个任期经济责任审计□x个预算执行审计□x个财务收支审计□x个会计内控制度审计和其他审计。通过审计了解公司当前重大项目的效益和会计内控制度的执行水平，提出x条审计建议，为公司决策提供了可靠依据。过去一年开展的主要工作总结如下。

经过20xx年全国铁路审计风暴的洗礼，总体上对外部审计的重要性和严峻性有了进一步的`认识。公司审计部在总结20xx年铁路审计发现的问题以及好的经验和方法的基础上，对xx项目外部审计进行了安排。

为确保审计工作的顺利进行，降低潜在风险，我们对项目的所有会计资料进行了详细的审查和整理，并对日常工作中的

薄弱环节和遗漏进行了调查，特别是与项目分包、资金流向、材料采购和费用分摊有关的问题，提出了具体要求。

站在20xx的全新起点上，完善全章建制成为审计部门开展各项工作的根本。为了更好地履行我们的职责，规范公司审计工作流程，提高审计效率，我们借鉴兄弟单位的审计工作经验，制定了《审计部岗位职责》、《公司内部审计规定》、《项目效益审计方案》等一系列审计工作制度，并发布了《20xx年审计工作计划》，作为审计工作的指导方向。

它是审计数据信息收集的重要渠道。在加强信息化建设的同时，注重将信息化与审计工作规范化相结合，充分利用计算机技术实现审计工作计划和总结、审计业务文书、审计日记、审计工作底稿、审计档案等的电子化，充分发挥计算机辅助审计的作用，克服了人力少、时间紧、任务重的矛盾，大大提高了审计效率和质量。

根据20xx年内部审计项目安排的指导思想，重点项目是内部审计必须把握的“三个重点”之一。为了进一步揭示项目管理中存在的问题，挖掘内部潜力，找出能够提高项目经济效益的环节。20xx年，我们综合考虑了项目产值、风险、效益三大因素，对公司近年来建设的重点项目进行了效益审计，共完成了项目的审计项目。

竣工项目最终审计是内部审计事后审计的重要组成部分。主要是对项目管理部解体前的资产负债进行审计核实，对项目的经济效益、管理的成败得失、项目管理部的合规性进行评价，从而分析已完工项目的创造点、损失点、隐患，进行评估总结，推广经验，吸取教训。

如xx项目决算审计过程中，发现项目部以合同管理为突破口深化责任成本管理，通过合同管理联系和约束项目内外的经济关系。合同履行的过程实际上是成本发生和责任成本控制的过程。通过合同管理，提高了责任成本管理的质量，实现

了责任成本的预控和预测，取得了良好的经济效益。建议在今后的项目管理中推广这种做法，以提高项目的经济效益。

根据我局关于项目负责人任期经济责任审计的要求，受人力资源部委托，审计部完成了任期经济责任审计。在严格区分主观因素与客观因素、前任责任与现任责任、直接责任与主管责任的基础上，审计组通过实施必要的审计程序，对项目在领导任职期间的生产经营、经营管理、经济效益实现程度、内控制度的建立和执行情况进行了全面审计。

财务收支审计重点检查财务收支的合法性、财务状况的真实性和财务结果的正确性，这是内部审计工作的另一个重点。审计部门根据年度计划，对xx单位的财务收支进行了审计。

随着公司上市，以财务预算作为企业管理和经营成果评价的指导性指标已成为必然趋势。审计部严格按照《xx财务预算审计实施办法》，对公司20xx财务预算季度、半年度、年度的编制、控制和分析报告进行了全方位、全过程的监督和评价，提出了改进和加强预算管理的意见和建议，促进了公司预算管理水平的提高，使财务预算更加有效。

20xx年度财务预算执行审计重点审计公司总部本期损益预算、重大项目经济效益预算、经济效益分配预算、资产负债预算、费用预算、筹资预算。从审计结果看，公司财务预算执行情况总体良好，整个预算执行可控。

年度审计报告收费标准篇九

本人于20xx年10月起任长荡镇党委书记、人大主席，主持镇党委、人大全面工作，侧重工业经济工作。几年来，本人始终坚持“为官一任，造福一方”的工作理念，扎实调查了解长荡区域发展实际，并根据镇情，进一步优化、细化“以工兴镇”方略、农业高效增收方略、统筹城乡发展方略、实事

惠民方略等，取得了明显成效。近年来，长荡镇先后被先后获评江苏省文明镇、江苏省社会治安综合治理安全镇、盐城市社会治安安全镇、盐城市法治镇、盐城市平安建设先进镇。本人被评为盐城市落实农村政策先进个人、盐城市党群综合服务中心建设先进个人，曾获得县委、县政府三等功。

一、理清发展思路，助推区域经济提速快进

三年多来，为全面推进区域经济发展，本人及党委政府班子成员始终紧扣发展第一要务，以保增长、保民生、保稳定为工作主线，抓工业运行、抓规模企业培育、抓集镇经营，加大三产服务业的投入，经济总量不断壮大，综合实力显著增强。20xx年底实现一般预算收入2800万元、财政总收入4700万元，分别是20xx年底的6.1倍、5.4倍，年均分别递增43.4%、40.1%，地区生产总值、固定资产投资、农民人均纯收入等主要经济指标均实现翻番。

1、工业经济稳步发展。坚持以项目统领工作全局，积极招商引资，力推“两提一扩”，同时，加大投入完善园区配套。4年来，共引进亿元项目8个，5000万元项目18个，3000万元项目26个，创业园区基础设施累计投入3000万元，达到了“七通一平”。建成标准化厂房近22万平方米，园区共有企业41家，园内企业年可实现税收20xx多万元。初步形成纺织、机械加工、节能灯具等特色规模产业，成为全县为数不多的省级中小企业创业示范基地，培育了一批新的经济增长点。

2、农村经济前景喜人。紧紧围绕“农业增效、农民增收”工作目标，积极实施“两化一改”、“十百千万”、“315”等工程，发挥“三大”载体作用，村级经济实力不断壮大。4年来，全镇形成万亩韭菜、10万只毛兔、百万家禽、万亩南美白对虾等规模特色产业，实现了“一亩三千”的全覆盖、土地流转达10000亩，已建成3个千亩以上的农业示范园，农民人均纯收入达8680元。

3、集镇经营有效推进。按照“一次规划、分步实施、打造特色、积极经营”的总体要求，加速推进集镇建设，集镇面貌显著改善。4年来，新建了剧场路、凤凰路、长小路等道路，实现了集镇硬质道路全覆盖。截至20xx年底，先后兴建了凤凰家苑、桃园新居、幸福家园、阳光花园、宏才社区、胜利桥康居示范村等12个居民小区，集镇规模不断扩大，集镇承载能力不断增强，提高了居民的生活质量，推动了集镇的商业繁荣。

二、加强财经管理，保证收支状况平衡平稳

1、收支情况：

2、制度建设：

3、廉政建设：一方面，贯彻落实《廉政准则》和厉行节约制止奢侈浪费八项规定，及时转发县有关廉政建设文件；另一方面，不断完善内部各项廉政制度，出台了《机关内部十项管理制度》，进一步加强财务监管，严格压缩开支，通过各项廉政制度的完善和贯彻落实，有效地实现了全镇廉洁自律工作的`规范化和制度化。

作为镇党委书记，我始终坚持以身作则，按照“为民、务实、清廉”的标准，严格要求自己，带头执行党风廉政制度，把精力集中在研究和解决实际问题上，把功夫用在抓好工作思路与措施的落实上。坚持廉洁从政，从严治政，严格遵守政治纪律、组织纪律、经济纪律。时刻自重、自省、自警、自励，无论是平时上班还是节假日，不公车私用，不公款私请，不公费私游。工作中，南来北往，经过多少个风景名胜地，从没有游玩过一次，常常是办完事情连夜返回。在立言立行上下功夫，管好自己的手、管好自己的腿、管好自己的嘴，对身边的人、亲属、朋友严格管理教育，以实际行动杜绝现象的发生。

三、推行民主决策，保证重大事项有序实施

三年多来，我镇积极推进民主法治建设。定期组织班子成员、党员干部开展学法培训，提高依法办事能力。创新形式推进民主决策，进一步完善了重大决策听证会制度，提高了决策的民主化、科学性。积极推进人大监督规范运作，期内累计开展46次专项视察活动，办理代表建议和意见142件，办结率100%。普法宣传教育得到加强，广大干群民主法制意识明显提升。

三年多来，我镇坚定不移地实施各项利民惠民工程，逐步改善了全镇居民的生产生活环境。先后投入220xx元，实施了1.5万亩土地整理项目；投资1600多万元，实施了中心河东次高地治理项目，建设了“长东排区”；投资700万元，以二级路标准修建了胜长线，全长7公里；投资1800万元以二级路标准修建的长青线即将竣工；投入20xx多万元修建地面水厂一座，改善了居民饮用水的质量；新改卫生户厕6000座，新建沼气1000座，新纳“双入户”用户6000户；投入400多万元新建二甲病房楼一幢；计划生育工作继续领跑全县，连续15年在县级评比中稳居第一方阵，为免查示范镇；新型农村合作医疗参保率100%；加大了五保供养、优抚提标工作力度，提高了五保集中供养率，并保证了优抚对象抚恤金及增补金费按时足额发放。

述职人：

20xx年xx月xx日

年度审计报告收费标准篇十

六安一东石笋公路升级改造项目于20__年由市发展计划委员会批准建设。本项目位于金安区境内，起点位于六舒路口k0+000终点位于金安区毛坦厂镇k42+950.627[]路线全长42,950.627km[]本项目设计时速40km/h的二级公路，路基

工程在老路基础上拓宽至12m路面为新建路面，宽度为9m采用4cmac13细粒式沥青混凝土□5cmac16粗粒式沥青混凝土□32cm水泥稳定碎石□20cm级配碎石结构层。其中1标段包含一座老桥改造及部分管涵、排水工程等，2标段包含二座老桥改造及部分管涵、排水工程等。20__年2月由金安区审计局及建设单位委托我公司对该道路建设项目了1、2标段进行跟踪审计服务。在金安区审计局的指导和支持下，我们公司六安一东石笋公路升级改造跟踪审计组紧紧围绕双方签订的《六安一东石笋公路升级改造建设工程跟踪审计服务协议》，根据国家审计署、省审计厅、省财政厅发布的有关文件精神，借鉴交通系统和其他部门大中型项目的管理经验，切实地开展了该项目跟踪审计工作。为项目建设的投资控制严格把关，完成了跟踪审计工作目标和任务。现将主要工作情况总结汇报如下。

一、精心做好跟踪审计前的准备工作

公司根据项目实际情况编制了《六安一东石笋公路升级改造工程项目建设过程跟踪审计方案》、《六安一东石笋公路升级改造工程工程施工过程跟踪审计实施程序、管理手册》。安排具有实践经验的注册造价师担任项目主审。

二、严格实施项目跟踪审计工作

司领导的要求，忠于职守、勤于工作、扎根现场、务求实效，有力地配合了业主管道办、工程分部、项目部的投资控制和造价管理工作。尽管工程地点分散，但每个工作日我们都安排跟踪审计组人员至工程现场，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。跟踪审计组人员每周定期参加各工程的工地例会，会上通报每周的跟踪审计情况并提出相关的意见和建议，处理造价问题。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，我们每月将我方的跟踪审计详细情况向审计处进行汇报，虚心接受审计处的工作指导，并将审计处领导对跟踪审计的工作要求和业务安排及时向业主工程分部、项目部以及施工、监理单位进行通报，凝心聚力，认真落实。

三、抓重点、抓主流

针对工程建设过程中影响造价的突出问题，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，跟踪审计组人员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。比如____工程前期的土方回填工作，招标时作为暂列项目并安排总承包单位中石化二建公司施工，同时该施工单位报送的土方回填工程预算金额为1828.0894万元，而我们跟踪审计组根据现行定额和市场行情以及江苏省地质工程勘察院提供的《玉带油库土方测量技术总结》提供的数据进行审核，在不考虑下浮的情况下核定金额只有799.4370万元，为此，跟踪审计组及时将相关情况报告给审计处和南京工程部，经重新招标后确定的工程中标价与我方提供的审核后金额是相符的、合理的，此举较大幅度地节省了工程投资。再如目前正在进行的__工程土方回填施工中，因为是固定单价合同，施工单位按业主要求，会同业主项目部、业主纪检部门、监理单位、跟踪审计单位对回填区面积、场地标高、淤泥塘面积、淤泥厚度等内容进行测量，我们发现参加测量的各方除施工单位外均无专业的测量人员和设备，测量过程无法控制，而且首次的测量结果就与江苏省地质工程勘察院提供的《玉带油库土方测量技术总结》提供的数据存在较大的出入，为切实维护业主方利益，跟踪审计组实事求是

地将以上情况向业主报告，建议安排第三方专业测量单位人员和设备介入测量，以保证测量结果的准确性、合理性。此举得到管道办的肯定，目前正在考虑施行中。建设工程施工合同是控制施工过程投资的关键依据，配套油库1标段施工合同刚一签订，跟踪审计组就对合同条款特别是结算条款进行研究，针对合同中存在的一些问题和对业主不利的因素及时向审计处进行了汇报，并提出相应的意见和建议。如合同中新增和变更工程的结算按现行定额和材料指导价土建下浮6%，安装（不含乙供主材）下浮10%的方式进行，就与投标时施工单位承诺的新增和变更工程造价按现行定额和材料指导价计价、土建与安装（含乙供主材）均下浮10.2%的结算方式不符，因此我们建议另行签订补充协议对结算方式进行明确。针对合同文件组成之一的施工单位投标报价书，其工程量清单报价分析表上只有清单单价组成而没有相应定额子目价格和组成的情况，我们也充分认识到这是一把双刃剑，将会给清单下相应子目因施工工序增加和减少而造成的结算费用调整带来困难，这一点我们也向业主做了汇报，并在全过程跟踪审计工作中做好详细记录和留存影像资料，以便在结算时维护业主方利益，趋利避害。在___的施工上，跟踪审计组参加了输油管道每次由大开挖施工改为定向钻或顶管施工的方案比选优化讨论，并出具跟踪审计意见说明书。我们认为改为定向钻施工的工程单价不应按施工单位报的投标限价1020元/米，而应按施工单位的投标报价996.9元/米，并在每次的跟踪审计意见说明书特别注明。在应施工单位要求对管道线路施工中因地形变化而增加的鱼塘、水塘穿越段水面进行计量时，特别提醒业主项目部和监理也要注意对沿线减少的鱼塘、水塘穿越段水面进行记录和安排施工单位进行确认，以便在结算时调整。

实现控制工程造价和监督建设行为两条工作主线齐头并进，扎实有效地配合业主开展工程项目管理和投资控制工作。工程造价的控制与工程建设的方方面面休戚相关，按照___公司审计处领导“关注工程造价控制与重视建设行为监督并重”的指示精神，跟踪审计组。

在为业主提供造价咨询和管理服务的同时，还注重结合造价控制对参建各方的工作情况进行监督。将两者有机结合起来，不断提出合理化建议，使之相得益彰，相互促进，良性发展，是我们的有效做法。在__工程建设中，油罐基础桩基形式由原设计的cfg混凝土桩变更为管桩后，造价应降低100多万元，而施工单位在最初的工程联系单中提出工程变更后造价不变、等价替换的要求，跟踪审计组发现情况后，及时主动地向业主进行了情况说明。针对桩基形式变更、桩间挖土取消、砂石垫层回填量减少等致使工程造价大幅降低的情况，施工单位迟迟不办理或是完善相关的变更手续，而且减少的工程量的现场核定工作也未做，为落实监督责任，我们专门以《跟踪审计工作联系单》形式，将因变更而减少或取消的具体施工内容、以及降低造价合计约200多万元的情况及时对工程分部和项目部进行提醒，并向业主建议，施工单位如不办理或完善手续则可直接函告，以作为在结算中核减的依据。客观的说，各在建工程都或多或少地存在一些施工单位擅自变更工序做法和降低工程使用材料（特别是砂石材料）质量等级的现象，跟踪审计组在现场跟踪过程中对此尤为关注，并随时将发现的此类情况反馈给业主项目部，及时进行纠正。对于已经完成施工且对工程质量影响不大的，则建议业主、监理进行详细记录，以便于在结算时扣减。比如在谏壁油库施工中，综合楼、变电所墙体抹灰的部分工艺与设计及规范不相符，而且变电所地面施工也未按设计要求铺贴40厚《计作联系单》提醒业主注意，并同业主项目部和监理进行了现场确认，建议业主及监理对相关施工情况进行详细记录和留存相应的影像资料，以便于在结算时进行调整。

在做好造价工作的同时，跟踪审计组人员还注重发挥技术管理上的优势，在施工现场跟踪过程中，对施工质量、安全、进度等情况进行监督，并将发现的问题及处理意见及时反映给业主。如栖霞油库6kv变配电所一层结构施工时，跟踪审计人员发现其支架的搭设极不符合规范，缺少立杆、剪刀撑、扫地杆，部分支撑钢管和扣件松动，垫木不合理等，存在重大安全隐患，我们及时将发现的这些问题反馈给业主项目部

和安全员，经施工单位整改后消除了隐患。

四、坚持原则，排除干扰，克服困难，历尽所能

在提供造价咨询和管理服务活动中努力实现业主方利益的最大化跟踪审计人员作为省公司投放在工程项目上控制工程造价的尖刀利刃，深感责任重大。我们时刻坚持业主利益最大化的思想，根据合同文件、投标报价文件、计价规范以及实际发生情况，客观、公正、合理地进行造价审核。在谏壁____工程签证报审时，我们决定对其中我们理解应含在合同措施费中的部分项目费用建议业主项目部不予计取，尽管由此产生了多次争议，但我们坚持原则，维护了业主的利益。在栖霞油库签证报审中，我们对其中的消防泵楼及水罐基础基坑支护及排水，场地消防水管道和电缆沟施工破除混凝土路面等签证内容都建议业主项目部不予确认，并向施工单位说明了相关依据。实现业主方利益最大化，还需要跟踪审计组加强与业主项目部的沟通，争取业主方在选择施工方案时能够重视跟踪审计对方案的经济分析意见，做好事前控制工作，这点以前做得不够，也留下了一些遗憾。如__油库后山的开山放坡施工，二次放坡结束时，跟踪审计人员建议随即对坡面进行喷锚支护或种植植被处理的保护措施，但未被采纳；现在出现坡面失稳，准备进行支护施工，而目前山间的管线施工、山下的油罐和管线施工均已完成，且坡面已被雨水严重侵蚀和部分位置已经滑坡，在这种情况下进行支护施工，势必造成施工难度增加且工程费用和措施费用都会大幅增加。事实证明我们当时的建议是合理的、必要的。再如栖霞油库的消防泵楼、消防水罐、输油泵棚及设备基础基坑开挖因地质条件不好，而进行深挖回填砂石处理，造成工程造价增加合计至少在100万以上，但是否经过各方科学论证、方案比较，是否采用的是最经济合理、切实可行方案，不得而知。以后在处理上述较大变更的问题上，我们也建议业主能够先组织代表技术方面的设计、监理单位，代表经济方面的跟踪审计单位，代表施工方面的工程承包单位，共同协商，集思广益，优选出技术可行、经济合理的处理方案。“问渠

那得清如许，为有源头活水来”。

我们跟踪审计工作一年来能够开展得有声有色，得益于__公司审计处的热情指导，得益于__公司管道办、各工程分部、项目部的密切配合，得益于我公司领导的大力支持和跟踪审计组全体人员的勤奋努力。今后，我们将继续在审计处的指导下，加强工作的主动性、创造性，进一步提高跟踪审计工作的质量与水平，全心全意为业主做好造价咨询服务。

年度审计报告收费标准篇十一

xx年1月，我应聘成为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）、的一员，承蒙领导信任，我履职集团高哲审计部审计员岗位。在工作当中，我学习到了许多先进管理经验和知识。

xx年-xx年度，在公司领导的关怀和指导下，我参与xx年度年报审计、专项审计和管理咨询业务，编写（复核）审计工作底稿与审计报告，组织项目组审计人员进行业务学习。经过大家的共同帮助和自己的努力，在工作取得了我自己认可的成绩，主要表现在：

- 1、在国有企业大项目上担任了项目组负责人，负责企业沟通和项目助理的工作复核；
- 2、较去年相比，个人工作能力逐步提高，审计工作也逐步规范；
- 3、被审计单位对审计工作逐渐认同、理解。但仍存在一定的不足，这与领导对我的期望和要求还存有较大的差距，不过我相信有公司领导的信任，有团队伙伴们的理解、支持和配合，再加上我会勤奋工作、以身作则，我想我日后的工作一定会干得有声有色。下面我从两个方面汇报个人工作：

本年度年报审计印象最深的是我担任了国电华北集团山西四家火电厂的现场负责人，吸取上年的经验教训，现场对于其他助理的帮助，工作上的督促和指导我更加关心和注重了，且较去年相比我思考问题更加深入了，作为这个火电项目的项目组负责人，我觉得今年的进步较以往进步都很大，当然这些进步离不开我的项目经理的帮助，给了我开阔的思路和追根究底的思维，让我对于年报审计积累的更多的经验。

为确保审计工作顺利进行，我们结合年度的审计情况和各单位的自查自纠情况，编制了操作性和针对性较强的审计方案，并对关联事项进行了细化和完善，对各单位上报的相关整改回复资料进行认真的归类 and 梳理，充分做好审前准备工作。进行现场审计前，组织召开审前会议，进一步明确审计范围和审计目标，提高项目组的认知度。通过预审培训提高了认识，形成了一种“比、学、赶、帮、超”的氛围。

1) 加强学习，提高能力

审计工作能否正常进行，与审计人员的综合素质与能力息息相关。为更进一步掌握内部审计准则、规范和最新的内审制度，我积极努力地学习本专业的会计准则和会计制度，此外我还预备多学习些感兴趣的专业，如管理咨询业务知识等。平时注意收集、学习与具体业务相关的一些知识，如税务、管理咨询等方面，以适应全面审计、深度审计的要求，争取适当弥补目前重要审计人员的缺位。

2) 不断学习，积极进取

为了逐渐提高我们审计人员的业务能力，高所提供大家共同学习的机会，每当空闲时间，高所都会组织培训，明确和部署工作重点，探讨审计方法，提出应该注意的事项，组织审计人员进行内审工作经验分享。

3) 工作严谨，注重细节

要做好审计工作，需要进行大量基础性的工作，包括检查、分析各类资料，掌握有关规定，收集相关证据，提取有用信息。审计依据是否充分、审计证据是否有效、审计结论是否准确，与审计工作人员能否细致认真地工作关系密切，往往一个细小的过失和疏忽，增加了审计风险，甚至可能会导致审计结论的错误。工作底稿是审计人员在审计过程中形成的审计工作记录和获取的资料，它是审计证据的载体，也是形成审计结论的依据。

这次高所组织的项目组内部检查，我发现了自身审计工作上仍然存在疏忽和失误，日后需要更加认真仔细，吸取教训，努力学习改正。

4) 沟通协调，注重实效

审计报告是领导决策的参考依据，质控对审计工作倍加关注，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。在今后的工作中，我要更加注重实效，在认真做好审计工作、编好审计报告的同时，须更加注重同被审单位的交流与沟通，争取做到零误差。

让责任成为一种职业习惯，实现自己的岗位价值。

- 1、按照集团审计工作计划，制定个人工作计划，理清思路；
- 2、加强个人业务学习，与大家一道共同提高业务能力、分享审计工作经验；
- 6、增加团队凝聚力，组织或参加团队活动；
- 7、保质保量地完成领导交办的工作。

我们都知道，当水的温度升到99℃时，还不是开水，其价值

有限；若再添加一把火，在99℃的基础上再升高1℃就会使水沸腾，并产生大量水蒸气来开动机器，从而获得巨大的.动力和经济价值。这也就像我们的工作，完成99%不算成功，往往是“差一点”而导致整个工作不到位。俗语说“众人拾柴火焰高”，在今后的工作中，我会一如既往地与全体伙伴一道，努力工作，尽职尽责，精于细节，“肩负责任，创造未来”。

鉴于本身事务所的性质流动性比较强，多组织一些企业活动或室外拓展训练,增强企业凝聚力，舒缓员工紧张的工作压力。

年度审计报告收费标准篇十二

各位合作社成员：

合作社财务工作关系到合作社的稳定和发展。一年来，严格执行了收支两条线制度，有效提高了资金的使用效益。在合作社理事会统筹安排下，在全体合作社成员的大力支持协助下，我们本着“严谨、节约、规范”的管理原则，合理安排有限的资金，为合作社持续、稳定的发展做出了应有的贡献。根据临湘市梅池石蛙养殖专业合作社章程，财务审计小组向各位合作社成员对合作社本年度财务进行审计报告如下：

综上所述，合作社2013年财务年度经营状况总收入2763515.15元，除去总支出2763515.15元，合作社盈利2659177.35元。预留元作为2013年生产运营经费800000.00元，总共1859177.35元用于合作社成员分红。

问题与意见：其中收入中商品的不同季节、不同价格要标明，幼苗的大小、月份、价格明确标明，特别是开支中办工经费，招待费中必须理事长与两位理事的签名。收购合作社成员石蛙分两个季节要明确月份，办工经费中用车事由不够清楚。

各位成员，在今后的工作中，我们将严格的执行财经纪律、法规和国家统一的财务制度，加强对合作社经费支出的管理

与监督，提高财务管理水平，做到“取之得当，用之合理”。正确处理合作社、本社成员各方面的利益关系，维护合作社、本社成员的各项利益。

临湘市养殖专业合作社

20xx年12月17日