

# 内审指导监督工作总结推荐38篇

作者：小六 来源：网友投稿

本文原地址：<https://xiaorob.com/zongjie/fanwen/227508.html>

ECMS帝国之家，为帝国cms加油！

## 内审指导监督工作总结1

### >一、内部审计概念

内部审计是一种独立、客观的保证和咨询活动。

其目的在于为组织增加价值并提高它的运作效率。

它采取系统化和规范化的方法来对风险管理、控制和治理程序进行评价，提高组织的效率，从而帮助组织实现其目标。

### >二、银行内部审计现状

为了加强金融监管，中国银行业监督管理委员会印发了《银行业金融机构内部审计指引》。

该指引的颁布对于规范和加强商业银行内部审计监督，有效识别、揭示和管理风险具有十分重要的意义。

随着金融体制的逐渐完善，银行内部审计的独立性和权威性也得到不断加强，但是银行内部审计在具体实践过程中，仍存在以下不足：

#### （一）内审理念滞后，内部审计人员业务素质落后于银行业务发展的需要

传统的内部审计重点关注遵循性等较基础的审计目标，审计方法经常采用"业务检查"的模式，即采用查阅财务资料、信贷档案和现场检查等方式，通过比照现行规章制度来发现问题。

简单地用是否符合现行制度作为判断标准，并要求被审计对象对照整改的模式，无法提供有建设意义的审计信息及实质性的咨询服务信息。

内审检查只停留于表面的"查错纠弊"，有宽度无深度，大部分精力用于"捡芝麻"，从而忽视"西瓜"的存在，内审理念与现代银行业发展步伐不一致。

#### （二）内审人员培训和考核机制不健全，阶段性培训重点与不断变化的银行业务品种未保持同步

目前部分金融机构对内审人员未建立正规的培训规划和培训体系，更新银行业务品种及电子化操作流程的同时，内审人员的培训未同步跟进，出现滞后甚至培训缺失，无严格和完善的考核机制，无健全的鼓励机制。

#### （三）银行内部审计技术和计量方法缺乏专业性，缺少实施先进风险计量方法的必要支撑

随着科学技术的飞速发展，银行内部审计数据的电子化程度越来越高，受技术力量所限，计算机审计软件的开发明显滞后于审计工作的发展需要。

目前多数金融机构仍采用详细审计或依赖审计者个人经验判断的抽样审计方式，审计过程中缺少先进的风险计量方法。

所有这一切都将使商业银行内部审计难以满足不同层次的工作需要。

### >三、提高内审职能的几点建议

#### （一）更新内审理念，加强内审理念的宣传

内部审计除了要关注传统的内部控制之外，更要关注有效的风险管理机制和健全的公司治理结构。

内部审计的工作重点是分析、确认、揭示和防范关键性的经营风险。

内部审计的目标应从传统的“查错纠弊”提升为“帮助组织增加价值”。

加强审计理念的宣传有助于促进内部审计工作的开展。

积极宣传新的理念是基础，并将内部审计归纳为“重监督也重服务；重结果也重过程；重事后更重事中、事前；重财务也重业务和管理；重合规更重3E（经济性、效率性、效果性）；重审查也重建议；重当前也重战略性和长远性；重静态更重动态；重内部控制也重风险管理；重独立行为也重互动”，在实际的审计工作中逐渐推行绩效审计和电子化审计的理念和方法等等，这些理念值得我们内部审计人员认真掌握，并将它进行有效运用。

#### （二）注重以人为本，不断提升银行内部审计人员的风险管理水平和综合素质

风险管理是一项复杂的系统工程，内部审计人员不仅要懂得财务会计及相关法律法规，熟练运用内部审计标准、程序和技术，还必须具备相应的风险管理素质和技能。

内部审计人员除了要具备扎实的专业技能外，更应丰富专业风险管理的知识和技能，精通风险管理技术、现代管理信息技术和先进的管理技术手段，通过娴熟的专业胜任能力来协助组织预防和减少风险，改进管理和提高效率。

银行应加大内部审计人员的培训力度。

设定有计划的审计人员后续教育的机制，为审计人员创造一个良好的职业发展空间，不断提升他们的审计能力和创新能力。

#### （三）为满足金融体系国际化的需要，银行应采用先进的风险计量方法

内部审计对现代内部控制的焦点不仅在于识别和评估风险的充分性，而且在于强调风险分析和计量，新资本协议鼓励银行采用更为先进的风险计量方法，如允许银行通过内部评级确定风险函数计量加权风险资产；运用基本指标法、标准法、高级计量法和风险模型计量操作风险等。

内部审计可以借鉴新资本协议的方法，对风险进行计量和解析。

在风险难以量化、定量评价所需的数据难以获取时，应采取定性评价。

定性评价在很多情况下需要主观判断不同结果的可能性，不同背景、不同经验、不同性格和不同职位的人对风险判断都可能不同。

银行应加强内部审计信息化网络化进程，充分运用计算机审计手段，研发和引入合适的审计软件，现场审计和非现场审计高效结合，降低审计成本的同时，提高审计效率，并将审计关口有效前移。

目前，我国的金融业经历着体制的深化和金融业务的创新，银行内部审计作为防范金融风险、促进我国金融业健康发展的重要环节，也面临着适应环境变化的挑战。

只有加强银行内部审计力量的建设，通过健全而相对独立的银行内部审计机制来加强银行内部审计监督，才能实现

银行的良性发展。

## 内审指导监督工作总结2

大桥镇XX年农村公路养护工作总结大桥镇现有13个村，二个居委会，近万人口，近年，我镇在上级领导及部门的大力支持下，共建成四级路68公里。从xx年起，我们重点开始抓农村公路的养护管理，逐步完善管理体制，管理方法，管理考核，基本形成了规范化。在养护工作中我们坚持做到“五个到位”，即：认识到位、责任主体到位、资金到位、养护作业到位、监督到位，切实履行了公路管理养护职能，把全镇农村公路养护管理工作落在实处。

## 内审指导监督工作总结3

自20xx年06月28日导入ISO9001：20\_质量管理体系以来，并于20xx年9月27日实施了第一次内部审核，在整个审核过程中，得到了公司领导和各部门的大力支持和配合，确保了本次审核工作的顺利完成，在此表示感谢。下方将具体审核状况报告如下：

一、内审目的：依据ISO9001：20\_标准要求，对本公司质量管理体系进行内部审核，认清优势，找出不足，必要时提出纠正与预防措施推荐，以确保本公司ISO9001：20\_之质量管理体系不断完善和改善，顺利透过认证本公司的现场审核，顺利获取ISO9001：20\_证书。

二、内审范围：本公司质量手册覆盖的涉及质量管理体系运作之相关部门及要素(5、6条款除外)

三、内审依据：ISO9001：20\_标准;本公司质量体系文件;客户要求和法律法规;客户订单

四、内审方式：以抽样的方式，现场交谈、询问、观察、审阅文件和质量记录等，获取客观证据。

五、内审日期：20xx年10月7日。

六、审核结果：

1、文件审核结果：在现场审核前，审核组集中对本公司的质量管理体系文件进行审核，基本上没发现大的问题(严重不贴合)，说明本公司的质量管理体系文件基本上贴合ISO9001：20\_标准要求和法律法规的要求。

2、现场审核结果

营业部

七、审核综合评价：

1、对体系文件的评价：

1)体系文件基本上贴合ISO9001：20\_标准及国家法律法规的要求;

2)整套体系文件基本适应本公司产品、过程特点和本公司实际，但是一些控制，如具体操作的指导文件还需完善，推荐专门进行研究，以有较强的可操作性。

2、对体系运作的评价：

1)本公司领导具有强烈的质量意识和竞争意识，工作思路清晰。各部门负责人普遍对本公司实施ISO9001：20\_标准有正确的认识态度，但基层员工对体系文件的熟悉程度还有待提高。

2)质量方针得到大力宣传和贯彻，质量观念已深入人心，本公司各项质量目标基本达成。

3)体系自20xx年6月28日正式实施以来，各部门均进行了文件培训，对体系推行起到用心作用。20xx年10月5日由管理者代表组织，各部门配合，完成了对各部门的审核，找出了不足，提出了纠正改善措施，为体系有效实施打下了良好的基础。4)体系贴合性评价：从各部门的查核状况来看，还有这些存在着这些问题：

a)产品标识及检验标识方面应加强;b)对相关记录填写的及时性应加强。

5)体系有效性评价：从20\_年10月份起，生产的不良品及客户投诉有明显的减少。员工的精神面貌和按要求办事的自觉性有较大的提高。这些方面都反映出体系的实施较为有效，但尚存在以下问题和需进一步改善的资料：

a)各种品质记录应及时填写，个性是生产安排、各环节检验、监控的表单;b)对供应商的品质及交期的监督跟进的有效性需加强;

c)文件执行的力度方面应加强落实(各部门要加强文件的培训工作与贯彻)。八。审核结论：质量管理体系基本有效。

九。纠正措施：对于审核中发现的不合格项，由管理者代表要求职责部门限期整改，其它各部门应“举一反三”地实施系统性的纠正措施，以消除不合格;并且应识别潜在的不合格，采取必要的预防措施。完成日期为一周，一周后由管理者安排审核员进行跟踪验证，对于确有困难的，应至少完成纠正措施计划的编制，报管理者代表审批。

十。记录整理及报告：由文控负责协助管理者代表对内审相关资料的整理、归档并上报总经理，并由管理者代表上报管理评审。

附件：审核计划、首次会议记录、内审检查表、内审总结报告、纠正措施单等。

## 内审指导监督工作总结4

这一年来，我能够热衷本职工作，严格要求自己，摆正工作位置，时刻保持“谦虚”、“谨慎”、“律己”的态度，在领导的关心和同事们的帮助支持下，勤奋学习，努力提高自我，勤奋工作，履行好岗位职责，得到了领导和前辈们的肯定。现将一年来的学习、工作情况作如下简要个人工作总结：

一、强化理论和业务学习，不断提高自身综合素质。作为不是审计专业毕业，对审计相关法律法规和工作程序接触不多。因而只有不断加强学习，积累充实自己，才能更好的进入角色，做好工作。

一是加强思想政治学习，认真学习\_理论和“三个代表”重要思想，认真学习和贯彻党和国家制定的各项路线、方针、政策，保持政治上的清醒和坚定。坚定为人民服务的念。二是认真学习业务知识，虚心向前辈学习，一年来，在领导和同事的帮助下，我对工银行个人总结程审计有了更深层的认识。

二、创新思维，不断改善工作方式。本人主要负责审计资料管理和档案保管。自从我接手工作后，充分利用计算机维护档案管理，使档案的保管、查询都方便快捷。同时还拟稿了《审计档案管理规范》、《审计台账管理操作程序》等流程文件，进一步规范了审计档案管理和建立了审计台账，为后续审计提供了充分的依据。

三、拓宽工作领域，积极参加流程银行建设。今年初，很荣幸被部门选派参加联社的流程银行改革筹备小组。在相关领导的指导下，能迅速调整传统银行的工作模式，按时按量完成了部门的岗位说明书编写、流程化文件编写以及精细化工作手册编写。通过上述一系列做法，稽核工作得到了有效的开展，取得了良好的监督效果，杜塞漏洞，患未然。在今后的内审工作中要不断改进工作方法，提高内部审计工作质量，争取更好成绩。对于目前的审计工作，我觉得我们仍然停留在稽查的阶段，还未真正做到内审的需要，随着我们银行的不断发展，我想由稽查向内审的转变这是历史发展得必然，同时我们面临的挑战也会愈来愈巨大，对我们自身素质的要求也会越来越高。信贷审计系统、员工违规积分系统的陆续上线，现在又即将推出一个全新的审计系统，工作方式在不断的改变，所学习的知识不只停留在制度上，对于新系统的运用，新工作方法的实应等等，对于我们来说都是一次全新的挑战，不断的学习，才能适应。

## 内审指导监督工作总结5

xxxx年以来，结合个人金融业务特点，我部着重在相关业务品种的业务流程整合、相关制度建设、业务和政策学习

等方面加强了管理，并召开了主任办公会和部门全体会议，就相关内控工作做出了部署。现将我部近期内控工作报告如下：

- 一、银行卡业务。我部对信用卡业务进行了检查，客户档案、密码信封、库存银行卡及成品银行卡的帐实相符。
- 二、加强了内控合规建设。对内控合规员进行了调整和落实，根据个人金融部实际情况，指定==副主任牵头，==等几位同志为个人金融部的内控合规员。并计划部门内每季度召开一次案件形势分析会，强化全辖风险及自身风险的认识。此外规定合规员在每季度的案件形势分析会上提出建设性意见，在会议上评估。
- 三、强调业务学习和规章制度学习的重要性。每月至少安排2天时间开展部门全体员工集中学习业务知识、政策法规和规章制度，营造良好的学习氛围。加强对员工的思想教育工作，培养员工正确的人生观、价值观和道德观。
- 四、对外围系统的柜员进行全面清理。因近期全辖业务人员变动较大，为加强内控，我部对全辖信用卡系统和零售信贷系统的操作和管理柜员及时进行了清理和更新，并将清理和更新情况登记备案。

## 内审指导监督工作总结6

财政内部审计是财政机关内部的一种独立、客观的监督、评价活动，通过检查和评价财政机关内各业务处室及所属单位财政政策执行、财政收支、财务收支和会计管理等活动的真实、合法以及内部控制制度的适当性、真实性、合法性、有效性，促进财政机关内部加强财政和财务管理，以及各项目标的全面实现，同时，也是财政机关加强内部控制，加强自我约束、自我完善、自我提高的重要手段。近几年来，我们财政监督检查局按照《预算法》、《会计法》、《审计法》、《财政检查工作办法》、《财政部门内部监督检查暂行办法》、《内部审计条例》、《内部审计准则》、《财政监督办法》等有关法律法规规章，在做好全市行政事业单位财政政策执行、财务和会计管理监督的同时狠抓内部审计的制度化、规范化、程序化管理和队伍建设，逐步建立起"领导重视，机构健全，上下协调，内控严密"的内审工作新机制，并注重将内审工作与提高全体财政人员的监督和制度意识结合起来、与完善各项制度结合起来、与提高财政机关内部管理水平结合起来，使内部审计监督力度不断加大，在财务管理、权力监督制约、促进廉政建设等方面发挥了重要作用，取得了明显的效果。对局机关9个业务科室、5个中心财政所和局属4个单位20\_年度财务收支、财政资金拨付及会计基础工作的执行情况进行内部审计。通过财务内审，对财政局下属二级单位、业务科室、五个中心财政所在执行财政局的各项规章制度中存在的问题和不足进行了如实反映，并且针对存在的问题，提出了合理化建议，并限其各单位在规定期限内进行整改。

从源头上预防和治理腐败，在全系统内部全面推行了"以德养廉，以章保廉，以俭促廉"的"三廉"新举措，先后出台了岗位目标责任制、"八个不准""八个必须做到"等四十五项、四百多条款项规章制度，坚持每年年中、年终两次集中内部审计检查，做到有约束制度、有监督渠道、有检查程序、有处理机构。组织专门力量对七个镇街农税分局近三年财务收支、债权债务、任务目标完成情况以及局机关今年以来的财务收支情况分别进行了内部审计，这次审计采取一听二看三查方式，即主动听取呼镇街党委、政府领导对工作的意见；

《内审监督指导工作总结》全文内容当\_页未完全显示，剩余内容请访问下一页查看。

## 内审指导监督工作总结7

时光飞逝，20xx年马上就要过去，不知不觉间，我来到特钢公司已将半年，而从事招聘专员工作也有两个月的时间了。这两个月，我在人力资源部过得紧张而又充实。在领导和同事的帮助下，我逐步熟悉了自己的工作，虽然做的还不成熟，但也有所成效。

一、20xx年工作总结：1、部门日常管理：

、人事档案信息的管理要求：人事信息档案材料定期及时整理，确保材料完善，做到井然有序。

工作内容：前期因各种原因公司档案未能及时整理，出现档案编号混乱；排序杂乱无章；在职、离职档案混为一体；档案材料不齐全等问题。接管档案管理后，现已完成所有档案的重新编号、梳理工作（档案缺失材料仍未补全）。

、劳动合同管理要求：及时签订或续签员工劳动合同，办理员工入职相关手续，工作开展顺利。

工作内容：接管工作后，已完成3人的劳动合同补签工作和15人的劳动合同续签工作

、员工异动手续办理要求：及时更新并上交在岗人员花名册、上岗离职汇总表、全员档案信息表。

工作内容：每周六向集团上交周度上岗离职汇总表、在岗人员花名册。每月28号向集团上交月度上岗离职汇总表、在岗人员花名册、月度人事报表。并做好人力资源部间上岗离职信息的共享。

、新员工入职管理要求：入职所需资料填写、上交准确完整，入职须知的发放、培训及时展开。

工作内容：接管工作后，已完成44人的入职手续办理工作。 2、人员招聘与异动 招聘渠道

为满足公司生产需要，招聘组采取了各种方式引进人才。包括：参加各种类型现场招聘会、组织校园双选会、组织进行网络招聘（新世纪人才网、齐鲁人才网、百姓网、黄河口信息港）、在周边地区散发或张贴招聘简章、鼓励公司内部员工推荐等。接管工作后，已参加现场招聘会2次、外出张贴招聘简章4次（约400张）、进行网络招聘约400人次/月。截止目前共上岗218人，离职246人，在岗239人。

上岗离职信息

20xx年度上岗离职汇总表

20xx

年入职人数与离职人数对比图

关于离职人员工作年限的分析

总结：入职三个月以内和一年以上离职人员占离职总额的78%，属于离职高峰时间区。公司失去部分新鲜血液和熟练工人，对产品生产不利。

建议：1、对入职三个月以内人员多进行谈话沟通，从工作和生活角度进行关心，了解

其内心动向，

2、对入职一年以上人员，多进行谈话沟通，从职业生涯规划、人文关怀等角度给予其尊重，实现其价值；公司从多方面对其考核、奖励，加强企业文化建设，提升员工向心力。

总结：车间生产一线离职率占总额的78%，属于高离职地域，其中又以热轧厂为最（占50%）。

建议：1、加强车间员工团队建设，多举行员工座谈会，了解不同员工的不同需要（成就感、薪资、自我价值、尊重），采取措施降低人员流失。

2、加强各级、各方面培训，提升员工技能知识，给员工留下发展和学习空间。

3、加强企业文化建设，组织员工深入其中，实现员工与企业一起成长的目标。

## 内审指导监督工作总结8

20xx年，我镇的内审工作在镇党委、政府的正确领导下，在县审计局的大力指导、支持下，扎实、有序开展，逐步迈上了制度化、规范化和法制化的轨道。镇党委、政府已经把内审工作作为一项重要的常态工作来抓。现将二〇xx年内审工作总结如下：

>一、统一思想，提高认识，以全新的理念看待内审工作

过去我镇的内审工作实际上是作为村级财务管理的一项重要内容来抓，结合村级财务管理的需要来实施。而现在的内审工作已有一个独立的机构：内部审计办公室，由专职人员，作为一项日常工作来抓，是新形势下规范财务秩序

、严肃财经纪律、加强经济管理、实现经济目标的重要手段。这就要求我们以全新的思维方式、全新的理念对待内审工作，以新的方式方法来开展内审工作。

## >二、20xx年我镇内审工作开展的具体情况

（一）不断强化对内审工作的领导，为内审工作正常、有序、扎实开展提供强有力的组织保障。根据县委、县政府的统一要求，我镇及时成立了下塘镇内部审计工作领导小组，由镇长蔡继能亲自担任组长，党委委员、分管领导李广春任付组长，从镇纪检会和财政所抽调5名工作人员为办公室成员（其中3名为专职人员），制定了切合我镇实际的内部审计工作实施办法，明确工作职责，根据实际需要不断充实人员组成，并在办公场所、设备、经费上给予充分保障，强力推进内审工作的开展。

（二）加强宣传，营造舆论氛围。我镇利用广播、会议等多种有效形式，向广大镇村干部强力灌输内部审计有关知识，使内部审计更进一步深入人心，以此来不断提高广大镇村干部对内审工作的认识，为有效开展内审工作营造良好的舆论氛围。

（三）制定详细、切合实际的年度工作计划，扎实有效开展内审工作。为使今年的内审工作迈上一个新的台阶，镇内审办及早谋划，多次召开会议，议定年度工作计划，在征得主要领导同意后，以文件形式下发到相关村。

（四）建立内审例会制度。镇内审办每月至少召开一次例会，镇内审办全体人员参会，必要时召集相关当事人参加，汇报工作进展情况，研究下一步工作。镇主要领导也经常性地参加会议，听取汇报，给出具体工作意见和要求。

（五）积极参加业务培训，强化业务学习，不断提高内审业务技能，全面进入内审角色。镇内审办人员除了积极参加上级业务主管部门举办的各种内审培训外，还坚持利用业余时间认真自学、集中学习《审计法》和《\_关于内部审计工作的规定》等法律、规章及内部审计专业知识。

（六）坚持原则、恪守职责、按章操作、依法开展内审。在日常内审工作中，镇内审办全体工作人员坚决贯彻、执行《审计法》、《\_关于内部审计工作的规定》等一系列内审法律法规，坚决按照上级业务主管部门及镇党委、政府的要求来开展内审工作：

- 1、坚持原则、恪守职责进行廉洁审计；
- 2、有条不紊、按章操作进行规范审计；
- 3、阳光操作、及时公开信息，进行明白审计。

## >三、内审工作取得的成效

（一）截止二〇一五年十二月二十八日，我镇已完成了对15个村的二〇一五年度内审任务，累计审计村级资金2372940、01元。进行财务审计3个，涉及资金633777、24元；进行专项审计15个，涉及资金1284669元；对2名村干部进行离任（经济责任）审计，涉及资金454493、77元。

（二）全年内审增加村级资金效益约6万元。通过对内部审计过程发现的一些情况进行归纳和总结，镇内审办向党委、政府提出了4条改进和完善村级财务管理制度的建议，向15个村提出了4条加强村级资金使用和管理的建议。

（三）进一步巩固了“三资”清理成果，拓展了村级财务管理的深度和广度。

（四）“尊重审计、支持审计、自觉接受审计”的良好工作氛围已形成，内审工作的权威得到树立，内审工作的地位得到提升。广大镇村干部对内审工作的认识有了新的提高，主动作为、积极履责的意识得到全面加强，步伐进一步加快。

## >四、内审工作存在的问题

（一）镇村干部对内审的认识和理解有待进一步提高。

（二）内审规范化程度有待进一步加强。如：审计通知书的下发、审计报告的撰写、审计资料的整理、立卷、归档

等。

(三) 内审业务人员的专业知识有待进一步充实，内审专业技能有待全面提高。

(四) 内审工作的广度、深度和力度还有加大和加强的空间。

#### >五、关于内审工作的几点建议

(一) 加大对《审计法》和《\_关于内部审计工作的规定》等法律、规章的宣传力度。

(二) 加强业务培训，培养一批高素质的内审人员，造就一支精干的内审队伍。

(三) 上级业务主管部门要加大业务指导力度，加强督查，以进一步规范乡镇内审工作，不断提高内审工作质量。

(四) 进一步加强制度建设，健全内审工作制度。

(五) 进一步完善内审机构，充实人员组成，不断适应内审工作形势的需要。

## 内审指导监督工作总结9

转眼间20xx年已经成为过去式，我非常感谢公司各位领导在工作中大力的支持与关心，以及同事给予的配合和协助，回顾过去的一年，现将工作总结如下：

### 一、过去一年的工作总结：

过去一年监测部共完成基坑监测19项，主体沉降19项，高支模11项。新采购自动化全站仪一台，数字式频率仪一台，水位计（渗压计）一台。

在过去的一年的工作中通过自己及各位同事的共同努力，监测工作顺利地开展，在20xx年度中，监测工作无重大技术事故，顺利的处理各项报警及突发事件，监测队伍稳定，技术力量进一步增强。

在过去的一年的工作中感觉自己存在着很多的问题，存在的主要问题有：

1、截止目前，监测部共有监测人员 27人，另办公室与监测有关人员2人，共有广州、佛山、花都3个作业点，5个作业小组。监测工地遍布天河、海珠、荔湾、白云、荔湾、越秀、番禺、黄埔、花都、佛山禅城、顺德大良，存在人员多，监测工地分布散、管理难度大的特点。在过去一年中，由于工作缺乏系统化规划，对监测工作管理中存在主次不清，部分工作遗漏的情况。

2、监测工作的一项突发事件较多，在事故处理中需要与上级主管部门、基坑方面的专家打交道，如广州建委、各区建设局以及各方面的专家，另外目前广州实行基坑监测方案专家评审。所以监测工作需要具备丰富技术知识储备与应急处理能力人员。目前来看，监测部技术力量满足日常监测工作不存在问题，但是应急处理能力不足，目前技术水\*突出，应急能力强的人员缺乏。

### 二、20xx年工作计划

新的20xx年已经开始，为了监测部的工作的顺利开展，现制定如下计划：

1、为了监测有序的开展，对监测工作进行系统管理，加强与各作业小组沟通，对人员及工地安排从整体考虑，加强上传管理、提高各作业小组工作效率。

2、着力培养技术骨干，督促监测组长、后备组长加强学习，争取监测组长、后备组长持证上岗。

3、加强各作业小组的工作安排的合理性，减少或避免不同小组的工作线路交叉，使监测工作开展的更为高效。

### 三、对公司的一点建议

监测工作顺利地开展离不开公司的大力支持，在监测开展的过程中由于公司制度的原因，对监测工作的开展产生一定的阻力：

- 1、司机制度：监测部每个作业小组基本每天都需要用车，目前监测部司机较少，监测部司机基本是满勤工作，在有司机请假的情况下，监测工作很难开展。建议加强司机培养，尽量培养有证的监测人员作为后备司机，减少专业司机，在保证监测技术力量的情况下，满足用车需要。
- 2、公司人员职责：公司办公室及后勤的职责不清，在需要配合的情况，经常出现找不到直接责任人员和相互踢皮球的情况，建议明确公司办公室及后勤的职责。同时建议采购的监测工具、文具质量可靠，方便监测人员工作。
- 3、资料派送：目前监测部的各类资料基本上监测部外业人员进行派送，当资料是派送到工地现场时提高了工作效率，但是当资料不是派送工地现场、或者工地已经完成时，由监测部外业人员派送将耗费大量监测人员的作业时间。

以上建议纯粹从工作出发，不存在对个人意见。

## 内审指导监督工作总结10

### 1.审核目的

评价质量管理体系运行的贴合性、有效性，在11月初第三方审核前纠正不合格项，到达顺利透过质量管理体系认证的目的。

### 2.审核范围

公司从接收客户订单到交货给客户所涉及的部门、过程和场所

### 3.审核依据

ISO9001：20xx质量管理体系标准要求；公司质理管理体系文件（如《质量手册》、《程序文件》和相关支持性文件）；适用的法律、法规

### 4.审核人员

审核组长：

审核员：

### 5.受审部门

总经理/管理者代表、采购部、生产部、行政部、品管部（含文控）、业务部

6.审核时间：20xx年8月9日

### 7.审核综述

#### 文件审核

公司指派品管部xxx，于内部审核前对公司《质量手册》、《程序文件》以及相关辅助性文件，根据公司实际运行状况进行了文件审核，公司之体系文件基本贴合实际运行。

#### 现场审核

20xx年8月9日，以xxx为审核组长的8人审核组，对公司进行了一次全面的审核，本次审核得到上级领导的高度重视，也得到各相关部门主管和全体员工的全力配合，审核过程是采取抽样方式进行。此次审核共发现5项不贴合

项，均为一般不贴合项，其中品管部2项，生产部2项，行政部（仓库）1项，此5项不贴合项均得到相关部门负责人的认可。

#### 纠正措施验证

经验证各相关职能部门已于20xx年8月11日前对所有不合格项采取了纠正措施，纠正措施总体有效，各纠正措施的实施证据详见内审不合格报告表，报告编码为NO：20xx0801-05。

#### 下次审核推荐

经过本次审核，发现总经理/管理者代表、业务部、采购部对质量管理体系执行状况较好，品管部、生产部问题较多，下次审核时需对这两个部门作重点。因为审核是采取抽样方式进行，毕竟有必须的风险性，有些问题可能没有被审核到，望各单位能严格按质量管理体系要求执行，完善管理体系，争取在下次审核时取得更好的成绩。

#### 8.质量管理体系有效性评价

质量管理体系文件基本贴合ISO9001：20xx标准的要求，对质量管理体系过程实施和控制起到必须的指导和规范作用，建立了自我发现问题和持续改善管理体系的有效性的机制，内部审核和纠正、预防措施等过程的实施基本有效。

## 内审指导监督工作总结11

各位领导、同志们，上午好!

>一、本部门三季度完成的主要工作包括：

- 1、从7月1日开始，继续开展“学规程，反违章”第3阶段的活动，从消除物的不安全状态着手，重点排查和消除各类事故隐患;与主管院长一起，对安全月检查出的安全隐患进行复查;对吉林红旗岭、抚顺树基沟和红透山钻探现场实施安全检查;在“十一”前，对抚顺院、勘察院和沈阳院及2院的加工化验室实施了安全检查。
- 3、落实安全生产责任制，明确了安委会成员及全体员工的安全责任范围，完善了责任状的覆盖面。分别与总院安委会成员、机关各部门及重要岗位人员签定了安全生产目标管理责任状。
- 4、组织总院及分院新上任的单位负责人、安全主管领导及安全管理干部进行培训，先后有10人取得安全管理资格证书。完善安全培训教育档案的建立工作，基本实现了安全教育培训档案每人一册的工作目标。撰写了“安全月活动”及安全检查总结，下发文件通报全院安全生产大检查结果。
- 5、启动了“百日安全无事故”和“冬季四防”活动，主办了《地质勘探安全规程》知识竞赛;对参加《全国工伤保险与安全生产知识竞赛》的人员举办了抽奖活动，对获奖者颁发了纪念品。
- 6、按照总院机关同志劳动防护用品发放标准，为新来的同志发放了防暑降温费和个人劳动防护用品。沈阳市被国家局确定为“全国重点城市职业病危害调查城市”，总院按要求开展职业病危害调查工作。
- 7、完成了对全院所属单位三体系运行情况调查工作，共收到三体系运行情况报告8份。
- 8、加强了局和总院团队文化的学习，撰写了3000字的认识和体会，表达出了对团队文化6方面内容的理解，为团队文化融汇到思想中，贯彻到工作中奠定坚实的理论基矗

>二、四季度工作安排：

- 1、继续深入开展“学规程，反违章”和以“防冻、防滑、防火、防中毒”为重点的百日安全无事故活动。加大现场安全检查、生产指导、法规宣传和贯彻工作力度，从加强“基层和基幢的双基工作入手，关口前移，重心下移，杜绝班组中生产事故的发生。
- 2、配合局安全处组织的“百日安全大检查”工作，特别要加强对钻探工程等重点施工领域的安全监察力度和频次。

- 3、计划制定与法规要求高度统一，具有现实操作性的'总院安全奖惩制度，促进安全管理标准化、规范化工作进程。
- 4、按照沈阳市政府和省有色地质局安全管理目标责任状的要求，做好年度安全工作总结撰写和迎接年度考核工作，努力争取更好的安全成果。
- 5、组成考核组认真考核所有签状单位及重要岗位人员责任状的完成情况，按考核结果对有关单位和人员进行兑现。
- 6、依据各院上报的三体系运行情况调查结果，制定20xx年度三体系培训、年度内审和外审工作计划，力争早计划、早部署、早行动、早达标，使三体系运行工作能更好地融入并服务于主导产业之中。力争在年底前，完成3个单位的三体系内审工作。
- 7、继续加强总院团队文化的学习、领会和运用，高标准、严要求，开拓性的开展各项工作，从团队精神“团结”这个核心出发，加强与各部门的紧密配合，积极促进全院各项工作取得优异的成绩。

## 内审指导监督工作总结12

今年八月份我有幸受单位委派参加了由中国计量科学研究院培训中心举办的实验室内审员培训班。在六天的培训过程中，由中国计量科学院研究员、CNAS主任评审员陈成仁老师授课，有来自新疆各地州学员四十余人参加了本次学习。课程主要有以下三个培训内容：“测量设备管理和溯源性实现及期间核查培训”，“质量监控和能力验证及结果报告规范用语培训”，和“实验室认可/资质认定内审员培训”。

参加培训以前，我对“内审员”的理解还停留在表面的意义上，参加培训以后，我收获很多。首先，实验室认可的核心是通过管理体系的规范来保证实验室检测数据的可靠性、可信度。前两天陈老师就如何实现实验室数据量值溯源，所涉及到的测量设备的校准、检定、期间核查的概念，选择方法、评定要求等一一做了详细讲解，教导我们理解“实现测量可溯源程序”、“期间核查程序”，并且举了许多相关的例子指导我们如何在实验室内审工作中操作这些程序文件。

当然不能单纯以为测量设备管理好了，得到的检测数据就是可靠的，人为因素才是更为主要的因素。参与实验操作的人员是否具备满足客户要求的操作能力同样是我们实验室资质认可很重要的一个方面。在接下来的两天，陈老师为我们对ISO/IEC17025(GB/T27025,CNAS-CL01)《检测和校准实验室能力的通用要求》各要素进行了认真细致的解释，如实验室能力应满足什么要求，如何验证实验室的能力，CNAS对能力验证的要求，实验室间内部质量监控方法，用什么来评价检测结果的质量，测量数据异常的判断准则，数据报告的书写规范等等，这一切我们都可以通过实施“质量控制程序”来不断完善，实现实验室各方面能力的提高。

当实验室想要证明自己已经实施了一个有效的管理体系，具备检测/校准能力，测量数据准确可靠，有能力出具有效的技术结论，满足认可要求，就可以申请实验室资质认定了。在最后两天的课程中，陈老师主要讲解了“实验室认可准则，主要的CNAS规范文件，实验室管理体系内部审核的目的、原则、计划、实施步骤、审核方法和技巧”等内容，就实验室资质认定的普遍性问题进行了座

谈和交流，使我对实验室如何建立并完善质量体系，以及这些质量体系在实验室检测工作中的重要性有了更多的认识。

虽然对于实验室内审工作我还是个新手，短短的培训还不足以让我胜任复杂的内审工作，但是通过这次培训我深知内审员身上的责任，作为一个内审员，应该从实验室的体系建设做起，对实验室的体系了解了，做好了，才能对整个体系的运转有所了解有所贡献，等通过大家的努力，实验室的体系完善了，整个体系运转也日益完善了，内部审核的压力也就降低了。实验室建立和实施质量管理体系，不仅是满足客户的需要及其他相关要求，也是自身发展的需要。作为实验室的一员，我很珍惜每一次培训的机会，希望以后我还有机会多学习，多交流，不断提高自身综合素质，在工作中发挥自己的聪明才智，实现自身价值。

## 内审指导监督工作总结13

按照省《关于报送度省属企业内部审计情况统计报表及总结的通知》要求，在各有关子公司的通力配合下，由法

规审计部牵头。

在公司领导和审计监督委员会的关心、指导下，集团公司内审人员以“热情、高效、负责”为理念，切实发挥内部审计的增值职能和服务职能，在完善内部控制和防范经营风险等方面做了一定工作，较好的完成了内审工作任务，集团公司也被评选为20xx年度全省内部审计先进单位。目前，集团公司总部及各级子公司已组建内审机构6个，内审人员18人，其中专职人员10人。

集团公司共开展内部审计项目42个，总审计金额达190亿元。其中，重点对所属9家子公司、13家三级企业xxxx年至20xx年财务状况、内部控制情况和投资项目情况进行了全面审计。同时，继续做好天下锦城、水岸星城等工程项目跟踪审计工作，组织开展了工会经费收支专项审查，起草、修订了内部审计相关制度，并积极配合省\_第七监事会对集团公司xxxx年以来的投资项目开展驻点专项监督检查。

集团公司内审工作的重点内容包括，全面完成20xx年子公司审计的后续工作，并结合\_监事会监督检查意见，及时制定整改方案;认真做好工程决算审计和工程项目跟踪审计工作，提高资金使用效益;开展有关子法定代表人离任经济责任审计工作;加强内审制度建设和对子公司内审工作的指导，完善内部审计工作报告制度;加强对相关从业人员的业务知识培训。

## 内审指导监督工作总结14

为了让我们更快地了解公司、适应工作，公司特地从x月x日开始对我们进行了为期一周的新员工入职岗前培训。这次培训的内容十分丰富，主要有公司历史沿革、公司组织机构与企业文化介绍、公司领导讲座、各部门负责人讲授相关专业知识及自身经验的传授、安全、管理体系以及档案管理等诸多方面的系统学习。经过七天的培训，使我在最短的时间里了解到本公司的基本运作流程，以及公司的发展历程与企业文化、企业现状和一些我以前从未接触过的专业知识等。通过这次培训，使我受益非浅、深有体会。

## 内审指导监督工作总结15

税收工作处在利益分配的最前沿，税务干部队伍时刻面临着廉政风险和执法风险。对权力的制约、风险的控制，仅靠外部监督是远远不够的，必须从体制机制上形成有效的内部控制系统，才能有效预防廉政风险。我们认为督察内审是做好反腐倡廉建设的有力抓手,应深入研究探索二者相互融合,充分发挥惩防并举、注重预防的积极效果。

### 一、督察内审引入反腐倡廉建设的必要性

督察内审是税务系统为实现各项工作目标，保证税收执法和行政管理活动的经济性、效率性和规范性，对内部业务流程进行全过程监控的管理过程。将督察内审引入税务系统反腐倡廉建设，基于以下三个方面的思考：

一是落实中央惩治和预防腐败体系建设任务的新要求。多年来，税务系统结合工作实际，提出“三个贯穿于”和“两权”监督制约的理念，有力促进了税务系统党风廉政建设和反腐败工作，然而，如何将惩治和预防腐败体系建设与税收工作结合更为紧密，有效解决党风廉政建设与业务工作“两张皮”的问题，迫切需要一个行之有效的载体和抓手。

二是有效防范税务系统廉政风险的新需要。金融机构内部控制缺失、风险防范失控引发的世界金融危机，使风险防控引起全球范围内各行各业的高度关注。税收工作处在利益分配的最前沿，与金融领域一样，庞大的税务干部队伍时刻面临着廉政风险。对权力的制约、风险的控制，仅靠外部监督是远远不够的，必须从体制机制上形成有效的内部控制系统，才能有效预防廉政风险。

三是内控理论应用到反腐倡廉建设的新探索。实践证明，内部控制对解决内部管理松弛、风险频发、营私舞弊、权力失控等问题发挥了重要作用。通过深入研究，我们感到，内部控制理论的目标与加强行政部门内部管理的工作机理是一致的，与反腐倡廉建设的目标要求是一致的。

基于这些认识，税务系统提出逐步建立横向职能部门内部、各职能部门之间既相互制约又相互协调的权力结构和运行机制，纵向形成省、市、县税务机关三级权力监督控制体系，促进党风廉政建设责任制落实，为税收事业健康发展提供坚强保障的内控机制建设新思路。

## 二、将督察内审引入反腐倡廉建设的实践情况

督察内审工作是一项复杂的系统工程，按照“四个阶段，五项任务，三个到岗”稳步推进，即宣传动员、风险排查、规范完善、审核整改四个阶段，排查风险点、明确内部工作责任和岗位责任、合理分解权力、规范和优化工作流程、健全完善制度五项任务，实现责任落实到岗、风险防控到岗、制度建设到岗，促使职能部门由习惯于被动接受监督向主动防控转变，加强自我发现、自我纠正、自我完善和持续改进的能力，实现源头防腐的目的。

一是全面排查风险，界定制约监督重点。找准风险点是推进部门内审建设工作的基础。根据岗位职责，采取岗位自查、不同岗位互查、领导帮助查找和集体排查等方法，认真梳理权力运行中存在的或潜在的廉政风险，通过分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险，明确监督制约体系的控制对象。

二是完善岗责体系，明确岗位廉政责任。落实责任是督察内审机制建设的核心。按照不同岗位分离的原则，各职能部门进一步定岗、定职、定责，形成完备的岗责体系，做到各司其职、各负其责。通过对岗位职责的规范和完善，明确各岗位在处理有关业务时所具有的权力和责任，使党风廉政建设的要求融入每个岗位，实现权力、岗位、责任、制度有机结合。

三是科学配置权力，健全制衡控制流程。分权、示权、控权是督察内审机制建设的根本。通过对权力进行科学分解，形成层层分解、环环相扣、有效制约的管理链条，使权力在科学设置的程序上规范运行，实现对权力运行的分权制衡和流程制约，减少工作随意性，防范廉政风险，简化办事程序，提高工作效率。

四是完善制度规范，健全内控长效机制。完善制度是督察内审机制建设的根本保障。在现有制度体系基础上，围绕人、财、物、权、钱、事六个环节，全面清理统合工作规程和内部管理制度，堵塞制度漏洞，弥合制度链条上缺失或断裂的环节，既建立实体性制度，又建立程序性制度，既明确规定应该怎么办，又明确规定违反后怎么处理，确立制度的刚性权威，促进内部管理系统化、标准化、规范化。

五是公开透明运行，促进内控动态校正。阳光是最好的防腐剂，公开是最好的监督。按照“公开是原则，不公开是例外”的要求，将清理排查的风险点、岗责体系、工作流程、工作规程和内部管理制度等进行汇总、审核、评估，编制公开目录，明确公开的要求、时限、范围，实现权力、责任、流程、制度、风险“五个公开”，使权力在阳光下透明规范运行，拓展监督渠道，促进内部管理制度的动态校正。

通过近年来的实践，我们认为，完善督察内审机制，推进反腐倡廉建设具有五个方面的重要作用：一是税收体制机制改革的重要内容。把督察内审机制建设作为税收体制机制改革的重要内容，促进税务机关转变职能，改进方式，提高效率，降低成本，进一步增强税收工作透明度和公信力，促进税务干部自觉地把依法行政与优质服务结合起来，切实维护纳税人合法权益。二是构建税务系统惩治和预防腐败体系建设的重要载体。督察内审机制建设要求全面改进一个组织的内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督检查等要素，这些管理要素不断完善的过程也是惩治和预防腐败体系建设六项任务共同发挥作用的过程。三是落实党风廉政建设责任制的重要措施。“明确权责分配、正确行使职权”是督察内审机制建设的核心思想。落实党风廉政建设责任制的关键在于明确和强化责任，督察内审机制

建设通过对岗位职责的规范和完善，实现权力、岗位、责任、制度的有机结合，为党风廉政建设责任制和“一岗双责”的落实奠定了坚实基础。四是加强税收执法权和行政管理权监督和制约的重要抓手。规范权力运行、防止权力滥用，必须将内部制约与外部监督有机统一，使决策更加科学，执行更加有效，监督更加有力，保证权力沿着正确的轨道运行。五是政风行风建设的有效途径。推进部门内审机制建设，加强内部制约，有利于促进管理精细化、科学化、规范化，促进税务干部树立服务意识、责任意识和廉政意识，以优良作风推动科学发展，努力做到让纳税人满意，促进社会和谐。

## 三、完善督察内审机制对加强反腐倡廉建设的几点体会

一是必须坚持惩防并举、重在预防。党的十八大提出，在坚决惩治腐败的同时加大教育、监督、改革、制度创新力度，更有效地预防腐败。这一要求是科学发展观以人为本执政理念在反腐倡廉工作上的具体体现。从预防着手推进内控机制建设，使制约的内生力与监督的外压力相结合，既注重克服干部队伍和权力运行中的消极因素，有效防范各类风险，又把对干部的监督同信任干部、保护干部、激励干部统一起来共同发挥作用，有利于调动广大干部主动参与反腐倡廉建设的积极性，有利于形成齐抓共管的反腐倡廉领导体制和工作机制。

二是必须坚持围绕中心、服务大局。围绕中心、服务大局是党风廉政建设和反腐败工作的基本要求。内控机制建设

紧紧围绕服务科学发展、共建和谐税收的税收工作主题，与依法治税、税制改革、税收管理、纳税服务、队伍建设等各项税收工作有机融合，充分发挥保证、服务和促进税收中心工作的重要作用，为实现税收组织财政收入、调控经济运行、调节社会分配三项职能提供坚强的政治保障、组织保障和纪律保障。

三是必须坚持改革创新、统筹推进。完善督察内审机制、推进反腐倡廉建设，是在总结和借鉴成功经验的基础上，各方面资源、力

量的有效整合。督察内审机制建设是一个动态发展的过程，根据新形势、新任务，各项要素也需不断补充、调整、完善，要统筹推进，把阶段性任务与战略性目标相结合，在党组统一领导下，广泛宣传教育，加强组织协调，强化检查督导，严格责任追究，发挥督察内审控制源头治腐的重要作用。

## 内审指导监督工作总结16

20XX年4月，结束上市公司10年财务年报审计之后，感慨万千!随即开始酝酿着一篇有关自己从业两年来的总结。随着不断的分析和理解后发现，有些总结不仅和自己从事的项目有关，而且折射了整个审计行业的诸多现象。于是，带着总结和反省的精神、抱着大胆改革的思路，从行业发展、事务所质量控制导向、风险评估程序应用等多个知识面出发。结合理论和实际工作，发现其中的不合理之处及获取的经验成于此文。特别是其中对国内所发展的建议、薪酬导向审计，笔者认为都是有一定的借鉴意义。

由于时间仓促，本文未论大家之所论，内容相对新颖。但对于未涉及之处及内容的过于宽泛和疏漏还忘阅者见谅。

### 目录

#### 一、国内所行业发展的现状和前景及建议

- 1、国内事务所的发展前景
- 2、笔者对制约国内事务所做大做强因素的考虑和应对
- 3、对国内所做大做强的一些建议

#### 二、我看事务所质量控制

- 1、业务控制理念对业务质量的影响
- 2、人才竞争理念——薪酬导向审计内部审计总结3、抽样风险对业务质量控制的影响
- 4、重视erp对审计风险的影响

#### 三、关于风险导向审计在实际工作中应用的一些困难及应对措施

- 1、风险的性质
- 2、评估风险
- 3、风险评估过程记录
- 4、如何进行实质和愉快的沟通

从业不久，有些幼稚的体会和憧憬，自然渲染于黑白之间，之中多少的可笑之处和拙见不周还忘见谅。

#### 一、对国内事务所行业发展的前景及建议

“事务所的做大做强”最快捷的方式莫过于合并。但是，同样的方法，不同的事务所却做出了不同的效果，此文主要针对具备证券资格的国内事务所。

## 1、从国家安全机密和资本市场扩容看国内事务所的发展前景

首先，从\*机密看事务所发展。在这里，笔者不论事务所整体行业成长，而只谈有关国内事务所的发展，所以自然对立面肯定是国际四大会计师事务所。要谈本土所的做大做强，必然是要向国际四大所挑战的，若非然则无所谓该话题。从中国注册会计师协会的统计数据来看，07-09年全国百强会计师事务所业务中四大会计师事务所占有率分别为、、。暂且粗略的假设收入与数量成一定比例关系，这意味着，国内有近一半的上市公司由国际四大会计师事务所负责。从另一宏观经济数据分析，10年a股市场近1600家上市公司占我国10年gdp，结合两者信息和国际四大所业务质量控制的底稿符合要求，意味着我国近的gdp信息流向是透明状态。目前风险导向审计理念贯彻的是了解企业的全方位立体化信息，其中包括企业内部控制、供应商和客户环境、技术和研究开发能力、企业发展战略及战术、核心竞争力等等，这些信息也象征着企业的过去、现在和未来。

简言之，我国目前大量成熟的机械制造业、民生行业、金融房地产业、高新技术企业、钢铁业、甚至军工业的财务和企业环境信息基本属于信息无监管化。从20XX年7月爆发的力拓间谍门事件来看，我们暂且不考虑其中的政治和集团利益因素，而只需考虑这项间谍门事件的操作流程不难发现其中的商业机密为何物。笔者不知道大部分审计人员的数据分析能力和职业操守素质如何，但相关数据分析的结果就是\*。

所以，从平安全考虑出发，笔者认为国内事务所的做大做强是趋势和必然。可是这也并非拔苗助长似的成长，而是要让本土事务所本身科学、合理、健康的发展，提高自身核心竞争力优势。俗话说，有多大锅下多少米，我国国内事务所目前的这口“锅”尺寸确实不大，无法扛大梁，眼下国内事务所的行业发展已是配合我国经济建设中不可缺失的分支力量。

其次，从资本市场扩容来看。20XX年9月，据商务部人士声称在20XX年适当时候支持符合条件的境外公司通过发行股票或存托凭证形式，在中国证券交易所上市，即a股市场计划即将推出国际板。这给国内事务所开展国际业务又注入了新的概念和活力。然而，为此而产生的事务所人才储备、风险控制、业务技能等等问题也即将摆在国内所的面前。面对这些诱人的机遇和挑战，国内所如果战略性实质合并和发展及储备人才，决定了未来本土所的未来生存空间。

## 2、笔者对制约国内事务所做大做强因素的考虑和应对

首先，是目前国内事务所做大做强的核心竞争力存在问题。我国国内事务所目前发展依靠的社会资源。在其力所能及的范围内，社会资源丰富决定了业务的广泛程度。然而，所谓中石油、中石化、建设银行、工商银行、农业银行、中国

移动等他们力所不能及的范围，这时就显出了他们核心竞争力的匮乏。这也是严重制约着有健康核心竞争力的事务所的发展。有人把这种问题归结为制度导致的腐败问题、也有人归结为中国人的传统作风习惯和急功近利问题、更有人归结为行业本身收费性质问题。其实，这一系列的问题，也不是在这里三两句能够说的清楚的。故而暂且把这种问题归结为审计风险意识问题。

即国内事务所缺乏经营风险意识问题，所谓些个合伙人毫无审计风险而言，他们认为任何问题都能够解决。而实在一些风险解决不了的时候，他们就说没那个业务能力，实则没那个社会资源。也正因如此而导致的行业恶性竞争，多少对审计行业有着雄心壮志的义士不得不暗淡的退出这个舞台。

## 内审指导监督工作总结17

公司质量管理体系工作，从98年开始筹划，到20xx年通过认证审核，我们已经走过了十三个年头。在历史的进程中，管理基础有了长足的进步，质量管理体系在规范企业的管理行为，部门之间的衔接等诸多方面，起到了重要作用。按照体系文件要求去做，就能保证产品质量，所以我们要维护好质量管理体系。做好我们的管理体系内部审核工作，就能很好的完善体系文件，确保质量体系和技术动作的有效性和符合性，及时采取纠正或预防措施，以实现管理体系的持续改进。

ISO9001：20xx标准中规定：“组织应按策划的时间间隔进行内部审核，以确定质量管理体系是否满足如下要求：1)符合策划的安排()，本标准的要求以及组织所确定的质量管理体系的要求；2)得到有效实施与保持。”由此可见，内部审核过程就是一个组织自我评价“自身建立的质量管理体系是否符合标准要求、是否符合组织所确定的质量管理体系要求、质量管理体系是否得到有效实施、质量管理体系是否得到保持”的过程；同时，也是组织建立“自我发现问题、自我纠正问题、自我持续改进质量管理体系”机制的过程。因此，这是一个质量管理体系中非常重要的

过程，也是第三方认证审核的重点和第三方监督审核必审的过程；建立质量管理体系的所有组织对此都很重视。

实实在在做好我们的内部审核工作，就能对我们的质量管理体系运行进行监控，发现问题解决问题。经过多年来质量管理体系运行情况，多年来公司内部审核的情况，我们发现存在这样或那样的问题，

（虽然由于人员变动和内审员学习培训不到位）达不到内部审核的效果。

>一）在实施内部审核过程中，常常会出现如下几种问题：

#### 1)内审员的素质问题

这主要表现在内审员对标准内容不熟悉，对公司质量体系文件学习不够，在现场审核时往往要现翻书本，造成审核效率低、审核呆板，同时又对所发现的问题判定不准确；对于初次参加内审的内审员情况更是如此，开展现场审核时不知如何切入，显得很被动；审核方式简单，孤立地审查问题，导致仅仅发现表面问题，不能挖掘深层次和系统性的问题。由此造成的结果是，企业的质量管理体系并没有得到显著的改进和提高。

#### 2)内审员编制内部审核检查表中出现的'问题

作为内审员工作文件的检查表被编制得过于简单，检查表的检查内容与审核计划规定不符甚至存在漏项。从而导致不能指导审核员进行有效的工作，甚至会造成审核员不能完成质量管理体系审核工作。3)现场实施审核几年来常出现的问题审核客观证据记录不清楚，审核记录不全，不注重审核抽样，审核记录与不符合实施描述不符等，个别内审员审核记录过于简单，还有甚者就一个字，确实表达不清。

#### 4)内部审核后，不符合项报告中存在的问题

不符合事实描述不清楚，不符合对照标准的判定不准确，产生不符合的原因分析不清楚，定位不准确；仅进行文字纠正而没有采取相应的纠正和预防措施，并且缺少实施、纠正与预防措施的效果和辅助证据，缺少举一反三的系统性纠正措施；内审组忽视跟踪验证环节。其结果是：纠正措施无效并使同一类问题重复出现，体系不能得到有效的改进，达不到内部审核的目的；同时导致内部审核过程形式化、表面化。

5)每次审核结束后，虽然都把审核资料存档保管，但是，却没有对历次内部审核发现的不符合项进行统计分析，从中找出规律性的东西，以便持续改进。

#### >二）改进措施

针对以上五个方面的问题，我们在开展内部审核的实际工作中，通过认真分析原因，采取相应的对策或纠正措施，并逐渐改进内部审核过程方法，从而使内部审核过程方法、内部审核的质量和效果得到改进和提高，对企业的质量管理体系的持续改进起到了促进作用。

1)着重提高内审员的业务水平和整体素质，从根本上提高内部审核的质量及其有效性内审员是实施内部审核工作的核心，因此，只有提高内审员的审核水平和审核能力，才能提高内部审核过程的质量和效果。通常的做法是：

a)聘请公司内资深的老师来讲授有关标准和审核的知识，培训内审员，帮助内审员理解和掌握标准和审核内容；必要时邀请认证公司老师给搞一下培训。特别培养公司内的专家，对内审员进行现场审核培训和实践案例分析，拓展内审员的审核思路和审核方法，这一点对于提高内审员的审核能力非常重要，也非常有效；

b)聘请有经验的内审员带领新的内审员到审核现场做现场审核，并通过审核实践对新的审核员进行现场培训，搞好传帮带；

通过采取以上措施，内审员的审核水平和审核能力得到较大的提高，在内部审核过程中，不仅能够发现一般问题，而且能够发现深层次和系统性的问题，从而有效地建立了一种能够在质量管理体系运行中及时发现问题、纠正问题、持续改进的管理机制；而且，也使内审员的审核计划编制水平得到提高，杜绝了审核计划有漏项的问题。

#### 2)解决实际工作中存在的问题

由于内审员大部分来自各个部门，每个人都有各自的工作，不可能有很多空余时间来学习标准和审核知识。因此，在编写检查表时仍然会暴露出编写简单，与审核计划对照存在部门漏项、部门职责漏项和标准条款漏项等问题。为此，我们采取的对策是，先设计并统一编写标准的现场审核流程检查表，分发给每个内审员。这样，不仅提高了审核效率和审核效果，还杜绝了审核漏项的问题。从而达到自我发现、自我纠正、持续改进的目的。

3)策划专题审核内部审核的策划环节是内审的基础。

对于某些问题，单靠审核组现场审核这种方式是不可能解决的。为此，我们提出并实施了专题审核、会议审核的方法，即就某一个共性问题或深层次的问题，组织内审员到现场进行专项审核或组织召开专题会议进行审核。实践证明，这种方式对于解决质量管理体系中存在的共性问题或深层次的问题很有效果。例如：“配套关键件分级”、“外包外协过程”、“非标设备”文件的审核编制。

4)汇总、分析审核结果

我们对每次内部审核的结果都要进行汇总、分析，并提出解决办法。例如：每个过程中历次审核出现不符合项的频次，每个部门出现不符合项的几率。根据分析结果，提出质量管理体系工作的改进重点，着重管理那些运行效果差的过程或部门，达到质量管理体系有效改进的目的。以增强员工的质量管理意识。

5)审核报告采用认证机构第三方审核的格式

在设计不符合项报告和内部审核报告的内容和格式时，我们尽可能地采用认证机构第三方审核的格式。由专业人员帮助基层部门弄清楚“纠正”、“纠正措施”和“预防措施”等概念，并指导他们开展举一反三的整改活动，从而达到利用审核结果来有效地改进质量管理体系的目的。

通过采取以上措施，显著提高了内部审核的质量，并取得了明显的效果。但是，一个问题解决了，新的问题就会出现，这就要求我们要认真真循环渐进解决问题。

>三) 结束语

内部审核过程是质量管理体系中非常重要的一个过程，是质量管理体系自我发现问题、自我纠正和自我持续改进的一种有效机制。通过实施内部审核，不仅可以纠正不符合项来达到质量管理体系持续改进的目的，而且还可以锻炼和逐步培养一支高素质的内审员队伍，对于维持质量管理体系的有效运行、不断提高质量管理体系的运行质量起到显著的促进作用。

## 内审指导监督工作总结18

一、领导重视，加强内审工作

我局党委十分重视内审工作，把内审工作纳入日常议事日程，做到与其他工作同布置、同落实、同检查，支持审计部门依法开展审计。一是成立了审计机构，安排办公场地，改善审计工作条件。二是配备审计人员，目前我们审计处共有专业审计人员X名，为开展内审工作奠定人力资源基础。三是支持内审工作，除安排专门审计工作经费外，局领导亲自抓内审工作，经常听取汇报，过问重大问题的定性与处理，对审计报告认真批阅，及时提出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。

二、认真负责，开展内审工作

我们审计处全体同志贯彻落实科学发展观和有关内审工作的法律法规与制度规定，进一步搞好内审工作，按照\_提出的“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，稳步推进审计工作深入开展，取得了显著成效。

(一)开展项目审计情况

我们在内审项目上开展了财务收支审计、经济责任审计、举报审计和基本建设审计等。在财务收支审计方面，进行了X项内审，提出合理化建议XX余条，查处应交未交医院(写上正确名称，暂代以医院)资金共计XXX万元(其中XX单位XX万元，XX单位XX万元，XX单位XX万元)现基本已全部追回，上交医院。经济责任审计是为了加强对领导干部的管理和监督，正确评价其经济责任、促进党风廉政建设、保障国有资产增值而实行的一种监督管理制度，一年来

我们开展经济责任审计X项，既澄清了院长任期内的各项经济责任，同时又为医院提出了一系列建议和措施，促进了医院的经营管理，为医院领导提供了决策依据。对举报，我们实行“有举必审”的原则，共开展X项举报审计，及时将审计结果报告局领导，为局领导处理和决策提供真实依据。在基本建设审计方面，我们紧抓工程项目审计，从工程的招标、施工到竣工验收结算的每个环节，实行全面审计，从中发现存在虚列工程项目，多计工程量，高套定额和多结算工程款诸多问题，对查出的问题进行纠正、整改。全年共审计基本建设项目XX项，审计金额XXXX万元，审减金额XXX万元。为医院挽回了经济损失，维护了医院合法权益，有效地规范了工程项目的管理。

## (二)取得的项目审计效果

通过开展项目审计，取得了一系列审计效果，达到了审计的目的与效用。一是规范财务管理。各单位财务人员能够做到严格执行《会计法》和财政、财会制度，遵守财经纪律，全面规范会计核算和财务管理工作，提高了财务管理水平。二是遏止违规问题发生。通过审计，提高了单位干部职工遵纪守法意识，有效遏止违规问题发生，促进了党风廉政建设和反腐败工作，初步营造风清气正的环境。三是关心干部，维护稳定。通过审计发现的违规问题，警示了干部，把一些苗头性、倾向性问题消灭在萌芽状态，使干部能够自觉地执行国家财务法律法规和单位财务制度与财务纪律，既保证了干部的清正廉洁，又维护了单位与社会的稳定，促进了各项工作的发展。

## 三、创新方法，促进内审工作

在开展的内审工作中，我们积极创新内审审计方法，促进了内审工作的深入发展，取得良好成效。一是整合交流内审人员。我们定期交流内审人员，整合内审人员，加强内审队伍建设，提升内审队伍的战斗力，充分发挥内审人员的工作积极性，确保按时完成内审任务，取得良好成绩。二是建立项目责任制。我们在内审工作中，建立项目责任制，要求负责审计该项目的审计人员，切实按照项目审计责任，做好内审工作。把内审结果与审计人员的绩效考核、年终评比等挂钩，切实提高审计人员的工作责任性，确保审计人员认真负责做好项目审计。三是照财政法规处理、纠正发现的问题。在对内审工作发现的问题，我们切实按照财政法规要求，该纠正的必须纠正，该处理的必须严肃处理，维护财政法规的严肃性。

## 四、今年内审工作安排

### (一)勤奋学习，提高人员素质

要认真学好科学发展观理论和内审业务知识，提高综合素质，提高工作本领，认真努力工作，做好新时期的行政事业内审工作。

### (二)深入细致，坚持依法审计

要坚持深入细致的严谨工作作风，坚持依法审计，继续做好财务收支审计、经济责任审计、举报审计和基本建设审计等内审基本工作，维护财政法规与财经纪律的严肃性。

### (三)加强创新，提升内审效能

## 内审指导监督工作总结19

20xx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情景审计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、内控流程操作等情景进行贴合性检查，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，提出相关提议，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，提出提议36项。10—11月份审计部对年度审计发现问题的整改情景与逾期应收账款催收进行审计回访，异常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。经过审计，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xx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景，与相关单位反复磋商，报请主管领导审核，最终确认xx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、进取的经营成果。

## 3、完善投资企业审计，供给投资评估依据

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。异常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，为投资决策供给依据。

## 4、加强离任审计，供给人事管理参考

20xx年，宝xx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，为集团人事考核供给参考。

## 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，节省很多的资金。

## >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。审计人员进取学习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、内控流程操作等情景进行贴合性检查，发现各种问题，及时与各单位沟通，提出相关提议，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很多基建项目施工预、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本事。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、审计沟通等专业本事有所欠缺，审计人员一边参加深圳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，在实践中进取探索，积累经验。坚持不懈学习，提高专业知识与专业本事，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。

协助相关部门厘清基建管理流程，完善预、结算审核流程，保证基建工程项目管理清晰、透明、合理、公正。

## 内审指导监督工作总结20

一年来，在公司领导的亲切关怀和指导下，我在审计科主任的岗位上，带领审计科的全体同仁严格按照审计计划，紧紧围绕公司提出的“加大核查、审核、监管力度，确保各项制度深入落实”这一工作目标，积极主动地在公司内部开展了审计工作。经过全体同志们的共同努力，取得了一定成绩，主要表现在：

1、从公司内审工作的开展上实现了由原来的浅层次、窄领域的简单审计向多方位、宽领域的综合审计的转变，实现了从创建到各项工作得以健康发展的良性过渡。

2、从个人的工作能力发面，实现了从最初的不了解、不熟悉，工作过分谨慎小心，甚至有些领域不敢介入，到现在能大胆的、全面的开展工作的转变。

可以说经过大半年的努力，我现在已经全部融入到了这个充满活力、朝气的大家庭中，但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，有在座的各位部门领导的大力支持，再加上我们全体审计人员的勤奋工作，公司的内审工作一定能一年比一年有起色。同时也会得到公司领导和同志们的认可及欢迎。下面我从三个方面汇报工作：

#### >一、20xx年的主要工作

##### 1、严格审计的纪律和制度

审计部是一个比较新的部室，领导寄予我们厚望，同志们也关注着我们的发展，我深知责任重大。为了使内部审计工作在公司管理中得以顺利开展，自从我调到审计科后的第一次全体会议上，就根据制定的年度工作计划，并结合内部人员的具体业务能力，本着既要明确各自岗位职责，还要坚持分工不分家的原则，进行了内部分工。并从工作纪律、工作作风、工作态度、工作形象和工作结果等五个方面提出了具体的要求。这些基础工作的进行，为我们工

作的顺利展开打下了扎实的基础。

## 2、积极开展对分公司财务管理的监督和评价

xx科技园是我公司在xx设立的生产明胶的企业，由于种种原因，该公司一直没有建立起完整、严密的内部核算管理制度，从而使会计信息的反映带有很大的不真实性，也给总公司的财务管理带来了一定的风险性。根据公司领导的要求，我们在8月份对其帐目及库存进行检查审核的同时，先后分两个阶段对该公司的财务管理进行规范、核查。第一阶段是参照总公司的相关制度，帮助该公司制定其内部的财务管理制度，建立健全仓库管理的工作流程，健全会计核算的账簿体系，规范会计核算程序，建立严格的、定期的会计报告制度。第二阶段，对规范后的会计核算制度，实施正常的审计检查，通过这一系列工作，规范了该公司核算制度的同时，也教育了会计人员，增强了他们做好工作的责任心，起到了很好的效果。

## 3、严格费用报销规定，严格费用审核

审计是执行各种规章制度的前沿，审计人员就是把这个关口的，将不符合规定的支出堵在这个关口之外，是我们审计人员的责任。我们从一开始的单纯的业务费用审核逐步扩大到后勤的费用审核、生产车间工资的审核、发货费的审核、车间修理费的审核等，基本上包括了所有的支出。为了保证这一工作的质量，我们利用可利用的一切时间，组织学习公司出台发布的新规定，新同志为了尽快提高自己的技能，主动请教老同志，并对要点及时做好笔记，所作的这一切都为做好这项工作打下了良好的基础。一年以来，尽管我们对费用的审核量上不断增大，但基本上没有发现有问题的审核，从而有效的配合了公司的财务管理工作。

## 4、如期实施内部核算制度，加强了员工的节能降耗、挖潜增效的责任心。

首先组织核算人员到车间进行摸底，测算出第一手的基本数据，协助生产实行定产、定员、定岗，重新修订和健全了工资定额，而后又制定出相应的节能降耗的奖惩制度，如网胶使用率由20%提高到40%。在组织摸底的过程中，我发现公司的废胶皮、网胶都做垃圾处理，经过审计科的不间断咨询调查，发现市场上对该类废品有很大的需求，目前这些废品每月可以为公司增收近万元。

## 5、为供应部门提供市场信息，降低采购成本

针对部门反映出的问题，进行了核查，并结合核查进行了市场调研，这也是审计部20xx年工作计划的一项基本内容。核查中，为了把问题核查清楚，把市场调研准确，积极地与客户沟通，多方收集市场信息资料，这一切都为我们后期的采购积累了丰富的第一手资料。例如，采购的钛粉由原来的每公斤xx元降到xx元，棕榈油由原来的每公斤xx元降到xx元，胶囊壳由原来的每万粒xxx元降到xxx元，等等，大大降低了采购成本，为公司获取了更多的利润。

## 6、加强企业内部审计

在本部门全体人员的通力配合下，对公司内部比较重要的工作岗位的工作情况进行了审计，并发现了一系列问题。比如对财务及外协出纳的审计过程中发现的帐目混乱及现金短缺等问题。由此，进一步规范财务内部定期对帐与稽核制度，对有关物资、现金、银行存款和其他财产进行有效控制，保障公司资产的安全性。

## >二、工作中存在的不足

### 1、审计工作还不够深入、细致

审计工作是一项政策性、专业性很强的工作。在内部审计工作当中，既要本部门积极主动，也需要其他科室部门的合作，更需要按公司计划进行。但是一年来由于审计部门与各个部门缺乏沟通，也可能由于各个部门对审计工作的不理解，导致了我们的工作中经常表现出开拓性不高的`弱点。

### 2、审计的职能有待加强

回顾一年来我们的审计工作，往往理顺性、规范性的成分多，审计评价的成分少。之所以出现这种现象与我的思想认识有关，更与我开拓意识不强有关。我一直认为这只是刚开始，一切还不规范，审计工作头绪比较乱，等理顺好了以后的审计工作也就好开展了。正是这种思想的存在，使我们在工作中无形的淡化了审计的职能。

### >三、20xx年的工作计划

20xx年审计部的总体工作目标是：在20xx年审计工作在公司经营管理中取得了重大突破的基础上，积极主动地开展企业的效益审计，加强对公司财务管理及会计资料的审计，评价其真实性、合规性及效益性。充分发挥审计的监督职能、评价职能和管理控制职能。在具体的工作中，进一步调整工作思路，重点是要把审计工作的重心前移，将事后审计同事前、事中审计并重，努力使审计的批判性、保护性和建设性的作用得到程度的发挥。为公司的20xx创业目标的实现做出应有的贡献。

具体的工作有以下五个方面：

#### 1、继续做好费用及工资的审核

这项工作做好了，就体现了审计是企业经济卫士的作用。20xx年由于我们非常注重与财务部的交流与沟通，这项工作开展得还是比较顺利的。特别是对车间定额计件工资实行单人单算，体现了审计的公正、公开、公平。

#### 2、重点对公司基建项目进行审计

企业的基建工程既是一个投资大的地方，也是一个容易出问题给企业造成损失的地方。参照20xx年我们进行的工业园区基建项目的工程验收、施工单位报价核对的工作，虽然过程很顺利，也维护了公司的合法权益，但是这只是浅层次、简单的、事后的审核，并不能很好的体现内部审计对投资项目的管理监督的作用。20xx年我们要保证不仅从形式上，还要在内容上对基建项目进行全方位的整体监督审计，积极争取总公司及相关部室的配合，努力做到从项目立项、工程投标、施

更多 总结范文 请访问 <https://xiaorob.com/zongjie/fanwen/>

文章生成PDF付费下载功能，由[ECMS帝国之家](#)开发