

# 2019 经典审计自查报告范文 5 篇

## 2019 经典审计自查报告范文(一)

按照开展审计工作评议的统一安排，4 月 30 日，区审计局召开自查自评会议，并邀请工作评议组成员、部分区人大代表、被审计单位负责人以及机关退休老同志参加。会上，大家肯定了近年来审计工作所取得的成绩，同时也指出审计工作存在的不足，并制定了初步整改措施。

### 一、近年来审计工作所取得的成绩

在区委、区政府和上级主管部门的领导下，在区人大、区政协的有力监督下，在各部门的倾力配合下，近三年来审计工作取得了长足的发展，具体表现在以下五个方面：

(一) 审计观念全面更新。观念是行动的先导。三年来，我们紧紧围绕党委政府中心工作，充分发挥审计“免疫系统”功能，切实做到了“三个转变”：由事后惩处向事前防范转变、由处理处罚向积极建议转变、由被动监督向主动服务转变，改变了社会上认为“审计工作就是找麻烦、整人、得罪人”的错误观念。角色的转换，和谐了审计氛围、融洽了审计关系，审计工作的外部环境明显优化，表现在单位和个人

主动请予审计，要求审计的越来越多，请审计提前把关、事中监督、事后审查的越来越多，采纳审计建议、按审计意见进行整改的越来越多。

(二) 审计工作成效明显。2007 以来，我局共开展了 109 个项目(单位)的审计及审计调查，查出管理不规范金额 41463 万元，纠正归还原渠道的资金达 3418 万元;开展灾后恢复重建、扩大内需和港澳援建项目跟踪审计(调查)623 人次，发放整改意见函 215 份，对项目资金和工程质量的监管有力有效;开展“普九”债务化解审计调查，核减债务 1101 万元;牵头组织了区级政府性负债清理，核减债务 12541 万元，核减率 7.08%;核减国家建设工程投资 4300 万元，挽回经济损失 3600 万元，核减城市建设中以开发带动的项目亏损 3016 万元，积极消化了一些不稳定的社会矛盾;向有关部门移送案件线索 6 件;坚持以审促纠、以审促建，提出合理性建议 105 条，促使被审计单位建立完善了 56 项管理制度，审计职能作用得到充分发挥。

(三) 机制制度逐步健全。一是健全工作机制。以区委政府的名义先后出台了《关于进一步加强审计监督，促进经济社会和谐发展的意见》、《巴州区党政领导干部任期经济责任

审计办法》、《巴州区党政领导干部经济责任审计结果运用管理暂行办法》、《巴州区国家投资建设项目管理暂行规定》等5个规范性文件，从而使审计工作有章可循、有规可依。二是完善内部制度。坚持目标科学、责任明确的原则，先后制定了《政务公开制度》、《审计程序制度》、《廉政监督责任制度》、《廉洁从审纪律》等数项内部管理制度。目前，率先在全省试行审计计划、审计查证、审计审理、审计执行“四权分离”的管理办法，待进一步总结完善后全面推行，这必将对进一步提升审计质量和效能，促进廉洁从审起到积极的推动作用。

(四) 审计质量不断提高。质量是审计工作的“生命线”。近年来，我们坚持以完善控制体系为抓手，严把“四关”，狠抓审计质量全面提高，三年间无一例质量投诉。一是严把审前调查关。通过查资料、走访、问询等方式开展审前调查，深入了解被审计单位的机构设置、资金来源、管理方式、内控制度、核算方式等，为编制审计方案提供依据。二是严把质量复核关。将审计复核工作贯穿于审计项目实施的全过程，对每一个审计项目严格实行三次复核，即征求意见稿复核、全面复核、对外报告复核，确保项目“零”缺陷、程序

“零”违规、质量“零”差错、廉政“零”投诉。三是严把处理处罚关。在重点把握问题的定性、法律法规的适用等关键环节的同时，坚持客观公正、原则性、灵活性与可操作性相统一。在处理处罚决定的文字表述上，力求科学严谨。认真开展审计决定执行回访活动，督促被审计单位落实整改事项，进一步加强管理。四是严把项目抽审关。创新实行项目抽审制，即由主要领导牵头，定期在已完成的审计项目中抽取一定比例项目实行再审，通过抽审提高审计质量，并将抽审情况在机关内部予以通报。

(五) 审计形象明显提升。一是坚持文明从审。做到“三个结合”：即依法审计和文明审计相结合、审计监督与审计服务相结合、防护性与建设性相结合。要求全体干部在监督中服务，在服务中监督，学会换位思考，用审计别人的标准来要求自己，用理解自己的理念来理解别人。二是狠抓班子建设。以建设学习型领导班子为契机，要求班子成员深层“洗脑”、全面“洗脸”、经常“洗手”、长期“洗礼”，要有一种本领恐慌的危机感、责任感、使命感，树立终身学习意识。坚持重大事项集体讨论决定，坚持民主集中制原则，树立团结协作意识。班子连续三年被评为“四好班子”。三是抓实

廉政教育。通过开展理想信念教育、革命传统教育和开展“向王瑛同志学习、争做朴实吃苦感恩的巴中人”等活动，坚持每年签订《廉洁从审承诺书》，让廉洁从审意识入脑入心。通过聘请行风监督员和特约审计员，强化社会监督，三年间无一例廉政投诉。四是充实审计力量。先后成立了经济责任审计分局、政府投资审计分局、审计执法监察大队，争取了10个财拨编制，晋升了3名副科级领导干部，上挂下派了2名干部，改变了3名干部的工勤身份，选调了6名干部充实审计队伍，干部职工的凝聚力得到进一步增强。五是搞好参谋服务。对在审计中发现的问题，积极向党委政府提出有情况、有分析、有深度、有高度、有价值的审计建议，三年来，共上报《审计信息》69期，《审计要情》28期，《审计专报》35期，使审计工作全面进入党政领导的决策视野，充分发挥了审计的建设性功能。

## 二、深入查找自身存在的问题和不足

(一) 审计管理有待加强。一是审计力量不足。现有职工34人中仅有22名专职审计人员，今年安排计划项目29个(不含灾后重建、扩大内需、港澳援建项目423个和领导交办项目)，审计任务重与审计力量不足的矛盾非常突出。二是审

计手段不新。目前的工作开展，大多仍停留在以手工为主的账簿审计状态，利用计算机审计的工作还没有完全开展起来；审计信息化建设相对滞后，一些先进的审计技术和方法没有得到有效采用，影响了工作质量和工作效率的提高。三是审计监督不细。由于“有心无力”，审计的广度和深度不够，效益审计开展较少，微观审计多、宏观审计少，个别领域、个别项目审得不透、不细。

(二)机关作风有待改进。按照区政府的统一安排，我们在机关认真开展了作风整顿建设活动，通过自查发现“四不”问题在个别同志身上不同程度存在，“不守时”，作风散漫，上下班迟到早退；“不守纪”，不遵守规章制度，工作时间听音乐、聊天、打游戏；“不忌口”，律己不严，接受被审计单位宴请；“不敬业”，责任心不强，审计工作效率较低。

(三)功能发挥不够充分。给党委政府的“进言”不深，对问题的实质欠深层次挖掘和分析，信息专报的针对性和建设性不强；给被审计单位的建议不实，整改意见过于粗糙，可操作性差，促使被审单位强化内部管理的效果不明显。督促整改力度不大，个别问题“屡审屡犯、屡犯屡审”，一定数量的审计意见、审计决定未能落到实处，必须加大对整改

情况的跟踪检查力度，审计执法工作有待加强。

(四)专业技能亟须提高。尽管 80%的职工具有大专以上学历，但中级以上职称仅占 35%，能熟练运用 A0 系统进行审计的人员不多，尤为缺乏工程技术人员，致使一些投资性项目工程审计只得依赖外聘造价人员。加之，审计任务重、培训机会少，业务素质和能力有待提高。

(五)质量与效能有待提升。主要体现在部分审计意见书、审计决定不能完全真实、客观、公允地反映被审计单位的财政、财务收支审计结果；个别同志面对繁重审计任务有畏难情绪，工作的积极性和主动性不强，存在“软懒散拖”现象，审计效率不高；极个别同志缺乏政治责任心，工作中存在“走过场”的现象，深入细致不够。

(六)审计宣传有待强化。重业务轻宣传。集中精力抓审计任务完成，对审计宣传无暇顾及。重内部轻外部。审计宣传“养在深闺”，内部火火红红、外部稍显冷清。重形式轻实效。审计宣传呈“粗放型”，“挂标语、发传单”多，对典型案例解剖分析少，宣传实效不大。

### 三、认真落实整改提高的各项措施

(一)把握角色定位，树立服务大局的审计理念。以开展

工作评议为契机，用开放的意识、比较的思维、创新的理念、改革的精神，重新审视和研判新形势下的审计工作。跳出审计看审计，要坚持围绕党委、政府中心工作和社会关注的热点、难点、焦点，安排项目计划和开展审计工作，从机制、体制层面建言献策，强化审计服务大局功能。跳出审计干审计，要坚持站在被审计单位的角度，深入分析查出问题的症结，从加强内部管理层面提出有真效、有实效、有长效的审计建议，强化审计建设功能。

(二)开展作风整顿，塑造文明高效的审计行风。将作风整顿与学习新的《审计法实施条例》相结合、与开展审计业务相结合、与建立健全“刚性”机关管理制度相结合，以优良高效的工作体现良好的工作作风。针对存在的“四不”问题，制定切实可行的整顿措施，坚决杜绝“两张皮”和“走过场”。严格执行考勤制度，盯紧“自由人”，防止上下班“不守时”；将内网与互联网分开，工作时间只准使用审计内网，根治上班时间“不守纪”问题；严格工作纪律，严肃执行“审计八不准”，探索试行工作经费项目包干制，防止“不忌口”；推行服务承诺制、首问责任制、限时办结制，以制度促效能提升，防止“不敬业”。

(三) 搞好业务培训，打造技艺精湛的审计队伍。以“摸得清家底、查得出问题、提得出建议、经得起检验”为基本要求，加强队伍培训。以“请进来教”为基本途径，邀请上级审计机关和相关部门的专家，进行计算机审计、法律、业务知识培训，提高整体“作战能力”。以“送出去学”为首选方式，将工程技术人员、计算机审计熟手，送到上级审计机关和大专院校强化培训，提高工程审计和运用 A0 系统审计能力，培养审计专业“精兵”。以“人尽其才”为价值取向，通过优化组合，合理调配科室人员、整合外聘人员等方式，实现“传帮带”，培养一批查核账务的能手、分析研究的高手、计算机应用的强手和精通管理的行家里手。

(四) 强化监督管理，创建与时俱进的审计模式。一是试行审计“四权分离”。将审计内部职责划分为“审计计划”、“审计查证”、“审计处理”、“审计执行”四部分，并将内部机构设置对应划分成四类，形成四部门各司其职、相互监督、运行规范、密切协作的运作机制和管理模式，改变由同一个业务部门“一竿子插到底”的审计作业模式，这既能提高审计效率，又能有效防范审计风险。二是充分发挥审计监督的特有优势，运用审计结果提炼归纳形成高质量的专题分析报

告，扎实抓好审计信息科研工作，促进政府相关部门建立完善规章制度。三是采取“回头看”、“跟踪式”的监督办法，确保审计结论的经济违规问题得到整改，审计建议得到落实，增强审计执法的严肃性、权威性和实效性。

(五)加强廉政建设，塑造廉洁透明的审计形象。严格执行廉洁从审。以建立健全惩防体系建设为抓手，要求审计人员用高于别人的标准要求自己，用严于别人的标准监督自己，严格执行审计纪律“八不准”规定、审前承诺制、审后回访制、审计组廉政监督员制和年终考核一票否决制等制度，探索实行项目质量责任追究制，切实维护审计机关的廉洁形象。全力打造“阳光审计”。利用报刊杂志、政务内外网，公开审计内容、审计程序和审计结果，公布举报电话，定期发布有关审计信息，不断提升审计形象。

## 2019 经典审计自查报告范文(二)

根据省教育厅苏教审〔20\_\_〕6号文件精神，现将我校20\_\_年度开展内审工作的情况向检查组的各位领导和专家作一简要汇报：

### 一、学校基本概况及内审机构设置情况

江苏广播电视大学是一所省属高等院校，实行省、市、

县三级管理的办学体制。省校现有教职工 356 人，全日制普通本、专科在校生 3302 人，学校占地面积 35870 m<sup>2</sup>，校舍建筑面积 31892 m<sup>2</sup>，仪器设备总价值 3626 万元，图书资料 10.5 万册。

为使学校内部审计工作得以顺利开展，我校设立审计办公室，与纪检、监察室合署办公，专职审计人员 3 人，其中 1 人具有会计师中级职称，1 人为初级职称。学校的审计工作由校长彭坤明同志直接领导，党委副书记管向群同志具体分管。学校党政领导对审计工作予以高度重视和支持，认真履行《教育系统内部审计工作规定》的 6 项职责，定期听取审计工作汇报，多次在党委会和校领导办公会上研究部署审计工作，并为审计人员履行职责提供必要的经费保证，创造良好的工作环境和条件。

## 二、20\_\_年度履行内审监督职能情况

20\_\_年，我们紧紧围绕学校改革和发展的中心任务，以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，认真履行内审的监督职能，审计的范围涉及到财务收支审计、经济效益审计、经济责任审计、合同审计、基建工程预决算审计和维修装饰工程审计等多个方面，并多次参与了大宗物资、设备采

购的调研和论证工作，使学校的财务收支、经济活动、物资采购等规范化运作，有效地保证了学校经费资产的安全，切实维护了学校的利益。

### 1、关于建设工程招投标工作

20\_\_年，我校定淮门校区远程综合楼进入了全面安装和装修时期。该远程综合大楼层高为 21 层，总面积为 27000 平方米，总投资为 1 亿多元。20\_\_年，进入施工建设的项目有弱电系统工程、室内外装修工程、演播厅、实验室、会议室、多媒体教室等 10 多个项目，投入资金达 3000 多万元、为了保证各工程项目严格按照国家有关规范操作，我们对各工程项目、大型设备及大宗物资器材采购的招投标及有关合同的签订实行全过程参与，确保各个环节做到透明公开，公平公正。如在大楼外墙瓷砖及玻璃幕墙以及餐厅的不锈钢厨具的采购中，我们与基建处、后勤管理中心的同志一同前往生产厂家进行实地考察，确保了采购材料的规格和质量。

### 2、关于基建维修审计工作

基建维修审计是我们内审工作的一个主要部分。20\_\_年我校龙池庵校区和漓江路学生公寓涉及到大小维修项目达 25 项之多，金额累计为 798.6 万元，其中我们自审的项目有

水电改造工程、校园绿化、学生田径运动场改造、印刷厂旧厂房改造工程、学生公寓洗碗消毒房等 18 项，报审金额为 222.24 万元，核定金额为 202.06 万元，核减金额为 20.17 万元，核减率为 9%。另有一些数额较大的工程如远程综合楼桩基工程、8 号和 10 号教学楼加固工程以及 8 号、10 号、11 号三幢教学楼消防安装工程等 7 项，我们委托审计事务所进行审计，报审金额为 576.35 万元，核定金额为 484.41 万元，核减金额为 91.93 万元，核减率为 15.9%。

基建维修项目种类繁多、细杂，材料质量及价格悬殊较大，审计核对的任务相当繁重。因此，我们对每一个项目都进行现场测量，并进行大量的市场调查，认真把好审计这一重要关口，校财务处予以大力支持和积极配合，凡未经审计的工程维修项目，一律不予付款，为学校节省了一笔可观的经费，切实维护了学校的利益。

### 3、关于大宗物资设备采购的调研审签工作

随着我校事业的发展，学校各部门添置新的设备和对老设备淘汰更新的需求不断增加。20\_\_年，我校后勤管理中心设备部门应各部门教学和管理的需求，共采购电脑、多媒体液晶投影机、教务管理软件以及摄像、照像、网络数字会议

等配套设施近 20 项。我们严格按照学校有关规定对一次性在 0.5 万元-5 万元的物资采购都能与设备部门的同志一道前往供货单位或商店进行调研，坚持同品牌、规格看价格，货比三家的原则，在确保产品质量的前提下，尽可能地为学校多节省开支。

#### 4、关于财务审计工作

20\_\_年，我们按照校党委和主管校长的要求，结合原财务处处长蒋世平同志的离任审计和主管龙池庵学生食堂的直属学院副院长汪彪同志的经济责任审计，组织专门班子，用了近两个月的时间，对学校财务处近三年来的收支情况和各类帐目(总帐及明细帐)、年终资产损益表及上报省财政厅的各种统计报表以及学生食堂近三年来的经营盈亏情况进行了综合审计。通过审计，我们出具了相关的审计报告，对加强财务管理，改善食堂经营提出了积极的意见和建议，为校领导全面了解学校的财务和经费使用情况，加强学生食堂的管理，对学校的进一步发展作出正确决策提供了较为客观的依据。

### 三、几点体会

1、校党政领导的重视是做好审计工作的保证。按照教

育系统内部审计工作规定(原国家教委第 24 号令)要求, 校长对重大(5 万元以上)的审计项目亲自布置、检查和审签。分管校领导经常与审计人员一道查看有关帐目, 听取审计工作的汇报, 协调帮助解决审计工作中出现的问题。每次校党委、校领导办公会均能安排纪监审办公室负责同志参加。使纪检、审计部门的同志能及时了解掌握学校的重大决策和重大经济活动, 为开展纪检、审计工作创造了良好的条件。

2、在委托审计中积极配合和参与。经过近年来的实践, 我们体会到: 中介机构的审计不能完全代替内部审计, 委托审计中内审人员必须亲临现场。一是内部人员比外部人员更了解项目的实际情况, 尤其是维修项目, 图纸和签证不健全, 有的甚至无图纸, 所以必须有熟悉情况的内审人员在场, 许多项目的审计实际上已由事后变为事中和事前审计; 二是内审人员到场是对项目负责人如实提供情况的一个监督, 是对外部审计人员工作态度和工作作风的一个监督。实践证明, 可以更有效地保证委托审计工作的水平和质量。

3、摆正位置, 增强服务意识。内部审计要确立服务意识和观念, 审计工作具有监督职能, 但监督是手段, 服务是目的, 要正确处理好监督与服务的关系。

我们在审计过程中，坚持参与而不干预，同相关部门建立了良好的合作关系，相互信任和理解，保证了审计工作的顺利进行，实现了审计一审二帮三促进的目的。

4、加强审计队伍自身建设。我们深切体会到，内审工作对审计人员的政治、业务素质要求高，专业涉及面广，而且知识更新也快，这就要求审计人员必须加强政策法规和业务知识的学习、培训，全面提高审计人员的思想业务和职业道德素质，掌握计算机审计的技能，从而进一步提高审计工作的质量和效率。为此，我重点组织学习了《教育系统内部审计规定》、《教育系统内部审计准则》和《江苏省内部审计规定》等有关审计工作的法规文件，为了及时了解和掌握国家有关审计信息和动态，我们征订了《中国审计》、《中国财经审计法规公报》、《教育审计》、《南京工程造价信息》等资料和杂志，给审计工作带来较大的方便。我们还派人参加省、市有关审计业务培训班，努力提高审计业务水平，并配备了土建、修缮和安装三套工程造价软件。

根据上级审计部门的要求，结合本校的实际，我们研究制定了《建设项目审计准则》、《专项审计准则》、《公布审计结果准则》、《审计档案工作准则》及《审计人员职业道德准

则》等五个规定，并在实践中加以落实，使审计工作逐步走上规范化、制度化的轨道。严格遵守审计准则和职业道德，做到爱岗敬业，廉洁自律。

一年来，我们在学校党委和上级机关的领导下，取得了一定的成绩，较好地发挥了内审在学校经济管理工作的监督职能，提高了资金的使用效益，促进了学校党风廉政建设。但我们也清醒地认识到：随着高校改革的深入发展，审计的任务将会更加繁重，工作要求将更高。目前我们的业务水平、工作质量、审计的广度与深度与法规的要求尚有一定的差距，在开展理论研究和档案的装订规范等方面还做的不够。在今后的工作中，我们要进一步深化对教育审计工作的认识，认真贯彻落实审计法规和规范，积极进取，奋力开拓，为推进学校教育事业的发展作出新的贡献。

### 2019 经典审计自查报告范文(三)

根据 4 月 11 日集团公司布置做好迎接经营业绩审计准备工作会议上的要求，我公司统一部署，精心组织，对某某年收入、成本、费用、利润以及资金使用状况等进行了全面梳理检查，现将自查情况汇报如下：

#### 1、统一部署，精心组织。

## 1. 设立专项自查组织机构

根据集团公司文件要求及统一部署，我公司迅速成立了以总经理某某、党委书记某某为组长的专项自查领导小组，下设专项自查办公室，办公室设在计划财务部，负责日常工作。

## 2. 及时、逐级动员部署

我公司专项自查工作领导小组按照国铁集团会议要求，将会议精神传达至各分公司、部门，部署了对合同、收入、成本、费用、利润、“小金库”现象等自查范围，确定了自查内容、检查程序和工作要求。主管领导要求公司上下统一思想、高度重视并针对方案制定和组织实施工作进行了具体布置，确保了自查工作的顺利开展。

## 二、自查情况。

(1) 我公司银行账户的设立符合规定；银行对账单与银行日记账相符一致并且按规定编制、审核调节表。

(2) 经自查，公司无对外担保购买和持有其他企业股份及资产转让情况。

(3) 大额资金使用均按有关规定执行，公司根据上级有关要求制定了大额联签使用管理办法，支付手续，资金流向，

经济业务的结果有序可控，重大事项决策程序符合相关要求。

(4)加强资金管理，无“小金库”情况发生。

(5)加强预算管理

#### 2019 经典审计自查报告范文(四)

市司法局：

我局“\_”普法依法治理工作，在市依法治市办、市司法局的指导下，认真贯彻落实普法依法治理相关工作要求，积极开展形式多样的普法教育宣传活动，做到了五年有规划、年度有计划、日常有检查、年终有总结，普法依法治理工作取得了明显成效。根据市依法治市办、市委宣传部、市司法局《关于组织开展全市“\_”普法总结验收工作的通知》(宜司法发〔\_〕7号)要求，对照检查验收标准，现将我局开展“\_”普法依法治理工作完成情况自查报告如下：

#### 一、普法工作责任明确、保障有力

(一)主要领导重视，将普法和依法治理工作纳入单位年度目标管理。

我局局建立了“\_”普法依法治理工作领导小组和推进“法律七进”工作领导小组。由局党组书记、局长李勤同志

任组长、其他局领导任副组长，各科室、分局、中心主要负责人为成员。领导小组下设办公室，由总审计师邓维莲同志兼办公室主任，局政策法规科负责日常工作，并明确了机构、人员的工作职责。把推进依法治市、普法和依法治理纳入了公务员年度绩效考核。

(二)制定并下发了本行业、本单位“\_”普法和依法治理规划，及时指导、督促所属单位制定了“\_”普法和依法治理规划。

\_年以来，我局先后制定了《\_市普法依法治理第六个五年规划(\_年-\_年)》、《\_市审计局法治建设中长期规划》，《推进“法律七进”及法治宣传教育规划》，《推进“谁执法谁普法”中长期规划》，把推进依法治市纳入全市审计发展规划，不断加强审计机关法治建设。

(三)及时调整充实普法工作领导小组;设立专职或兼职工作人员，配备必要的法治宣传设备;领导小组和办公室工作职责明确、工作制度健全;领导小组每年至少召开一次会议研究部署普法依法治理工作。

我局依据领导及科室负责人变动情况，及时对普法工作领导小组作出调整。目前，全市有专(兼)职法治(审理)人员

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/837142034165010003>