# 投资审计个人总结

来源：网络 作者：枫叶飘零 更新时间：2024-08-02

*投资审计个人总结大全5篇发现企业存在的潜在风险和问题，如财务作假、失职、违规行为等，加强对内部人员的监督和管理，提高企业管理的风险控制能力。下面是小编整理的审计个人总结，希望大家喜欢。1投资审计个人总结为促进审计查出问题的整改落实，年初以来...*

投资审计个人总结大全5篇

发现企业存在的潜在风险和问题，如财务作假、失职、违规行为等，加强对内部人员的监督和管理，提高企业管理的风险控制能力。下面是小编整理的审计个人总结，希望大家喜欢。

**1投资审计个人总结**

为促进审计查出问题的整改落实，年初以来，\_\_省\_\_市审计局坚持“持续跟踪、严格督促、实事求是、区别对待”的原则，将整改落实作为重要工作持续来抓。依据市政府《关于落实完善审计制度若干问题的`意见》和《\_\_市审计局审计结论跟踪落实办法》，通过七项举措全力抓好审计整改工作。

一是限期整改，及时反馈。要求被审计单位在3个月内将审计查出问题整改落实完毕，并将落实情况书面报送至审计机关。

二是加强回访，存档留存。由各审计组负责根据整改落实期限进行回访，收集第一手整改资料，将整改资料存入审计档案永久保存。

三是定期汇总，督促落实。采取整改“回头看”的.方式，按季度跟踪汇总整改落实情况，并将本次审计整改情况作为下次审计重点事项持续关注。

四是强化监督，加强内控。执行一把手负总责、分管领导具体抓、专门科室抽查、其他科室实施的监督制度，每年两次对审计结论落实情况进行实地检查。

五是完善机制，及时上报。不断完善向市人大常委会报告审计查出突出问题整改情况机制，并向其报告审计整改工作进展情况;及时向市委、市政府上报审计预警信息。

六是区别对待，加强问责。对主观故意不进行整改或整改不力、屡审屡犯的，提出约谈问责建议，由督查部门严格追责问责;对历史遗留问题等客观原因未整改的，要求被审计单位说明情况并提交详实的整改方案;对审计发现存在问题的单位和个人，视不同情况移送有关部门处理。

七是明确责任主体，公开整改结果。根据市政府《关于落实完善审计制度若干问题的意见》，明确了被审计单位为审计整改工作的责任主体，负责依法依规公告整改结果，接受社会监督。

**2投资审计个人总结**

当今的社会、经济都在日新月异地发展，知识更新速度飞快，给内部审计也赋予了新定义：“内部审计是一项独立、客观的保证和咨询活动，其目的在于改进组织的运作，它通过系统化和规范化的方法，评价和改进风险管理、控制和管理的有效性，帮助组织实现目标”。那么，作为一名财务人员，为了更好地开展和配合实施审计工作，必须与时俱进，把好脉搏，紧跟节奏，求新求变，适时地调整工作的中心与重点，才能更好地为管理决策者服务。下面是本人学习《内部审计条例》的几点粗浅的体会与建议。

一、加大事前审计和事中审计的力度，事前审计、事中审计和事后审计要有机的结合

事后审计只能查错纠错，不能防患于未然，且事后改正费时费力，同时对不可避免的损失也无能为力。只有将审计关口前移，发挥事前审计和事中审计的时效性、详细准确性、同步性优点，防微杜渐，及时发现和解决问题，对单位内部管理制度的完善和执行会起到事半功倍的作用。

应继续扩大事前审计与事中审计工作范围及深度，并将事前审计、事中审计和事后审计有机的结合起来，全过程、全方

位参与到财务管理中去，形成有效的预警、预报系统，及时发现和解决问题，力争将管理中的隐患消灭在萌芽状态，为学校教育教学工作顺利运转提供保障。

二、发挥内部审计的“天时、地利、人和”优势，突出服务职能，做好决策者的“内参”

“天时”是指内部审计的独立性。内部审计直接受管理者领导，独立于被审计对象，不受其它部门的干扰和限制，从而可以有效地行使审计职权，保证了审计结论的客观、公正、真实。“地利”是指财务人员身处财务管理的角色，长期立足于具体岗位，熟悉业务，工作时间、范围不受限制，可根据单位内部管理的\'需要随时随地开展工作，比外部审计更深入、更彻底，可清除外部审计容易遗留的“死角”和“盲区”。“人和”是指内部审计的内向性。

三、将财务收支审计向管理审计延伸

义务教育经费拨款以来，内部管理不断完善，经济违规现象逐步减少，同时会计资料、财务信息的真实性、可靠性基本得到保证，如果再单纯去揭露违纪违规问题，片面强调监督职能，管理中的差错漏洞难以从账面反映，将会大大削弱审计的服务职能，必须及时将财务收支审计向管理审计延伸，来弥补这些不足。

审计工作若要达到提高管理水平目标，必须将管理审计作为今后的核心和发展方向，管理审计立足点高，定位在“管理、

效益”四个字上，它以财务收支审计为基础，亲身经历财务的运转环节，通过对内部控制状况的调查分析，提出改进管理的建议，促进学校财务管理工作的有序正常开展。

四、加大财务管理人员相关业务知识综合素质及业务技能提高

俗话说“工欲善其势，必先利其器”，内部财务管理人员必须不断更新审计专业知识与技能，真正当好财务管理工作的医士、卫士和谋士。

正如国家审计署李金华审计长在《论国家审计与内部审计》一文中指出的“内部审计就其性质来看，它是一种管理权的延伸，是一种组织内部的管理活动，是代表管理权的审计，是内部控制的重要组成部分”。“内部审计机构很重要的一点，就是为你所在的部门、单位加强管理，提高效益，建立良好的秩序方面发挥作用，这就是内部审计的主要目标”。我们财务人员会牢牢记住这些干好本职工作的。

**3投资审计个人总结**

近年来，市审计局不断强化对内部审计工作的指导。一是组织本市内审人员认真学习审计法规和《省内部审计工作规定》，及时召开座谈会，加深理解文件精神，增强内审人员对内审工作重要性的认识；二是组织内审人员参加各种类型的审计知识培训班，提升内审人员的审计理论水平和实际操作能力；三是动员内审人员总结内审工作经验，撰写内审专题论文，开展经验交流，提高内审工作质量；四是帮助内审部门建立有关内审制度，规范内审工作程序，使内审工作逐步走上规范化的轨道。

一、建立制度，有章可循

市供电局领导重视内审工作的规范化、制度化建设。已建立了《市供电局内部审计工作规定》，《市供电局财务收支审核办法》等六项内审制度，使内审工作有章可循，有据可依。

二、内审计划，紧扣目标

为了强化内审监督和服务，使内审活动与经济活动环环相扣，每年年初由内审机构提出初步内审计划，经过部门集体讨论，找准内审工作切入点，制订内审工作年度计划，如固定资产投资审计计划、财务收支审计计划、绩效审计计划等，促使内审工作有的\'放矢、有条不紊地进行。

三、突出重点，力求成效

市供电局根据行业管理要求和本部门实际情况，连续几年开展新农村电网电气化建设与改造工程审计，组织有资质的单位和人员对这些工程进行审核，并出具《工程造价报告书》，审计成效明显。审核了424个工程项目，送审项目金额6145万元，审定项目金额5953。6万元，核减项目金额191。4万元，核减率为3。11%；1月—11月审核了311个工程项目，送审项目金额5983。69万元，审定项目金额5797。22万元，核减项目金额186。47万元，核减率3。12%。此外，该局还开展了试点性其他类型的绩效审计。

四、全程介入，注重跟踪

市供电局的内审工作不只是局限于事后审计，对事前审计和事中审计尤为重视。内审人员事前参加部门组织的各种材料采购、小型土建、议价竞争性谈判会议和废旧物资拍卖会议，行使内审监督权。在审计过程中，注重对问题的深入分析，提出切实有效的审计建议，并定期检查审计建议落实情况和跟踪整改情况，以巩固审计成果。

**4投资审计个人总结**

20\_\_年公司将根据政府的工作部署，按区区政府要求，围绕“强基础、重服务、促发展”工作目标，深化落实《审计法实施条例》、《国家审计准则》、《北京市内部审计工作规定》、《关于加强内部审计工作意见》的各项要求，推动我公司内审工作实现法制化、规范化、现代化。同时，加对内部审计工作指导，提高内审人员素质，探索内部审计新技术，拓展内部审计新领域，促进内审职能作用的全面发挥，继续推进内审信息化建设，使其成为内审转型工作的重要推动力。

一、全面深化落实《审计法实施条例》、《内部审计各项准则》等法规规章，努力促进我区内部审计事业又好又快发展

首先，继续动员财政收支、财务收支金额较，所属项目较多或有财政预算二次分配权的国家机关、事业组织。

其次，加强内审知识宣传普及工作，提高有关领导对内审工作重要性的认识，促使各区域公司逐步建立起完善的内部审计工作机制。再次，公司批按照现代企业制度建立起来的准上市企业，由于自身发展对内部审计的需求较为迫切，我们将努力做好工作，积极助其建立内审机构，为其按期成功上市打好基础。

二、探索审计创新途径，运用现代审计理念和方法，提高内审质量

审计技术方法和审计方式作为内部审计信息化、现代化的重要技术手段，探索先进实用的审计技术方法的科学的审计方式已成为现代内审的发展方向。20\_\_年，公司将组织有关内审会员单位和人员积极探索“以分析风险入手确定审计目标、范围和程序，以财务会计和业务运行、管理流程为审计路径，以检查和改善内部控制有效性为审计核心，以监督和评价财务表现、业务成果和内部控制能力为审计成果，以管理信息化和计算机技术为审计支撑”的内部审计方式，促使内审工作实现四}转洌即从“查错纠弊”观念向“管理+效益”审计理念的转变、从“监督者”向“控制者”的转变、由“传统审计”向“风险导向审计”的转变，使我公司成为内部审计创新和探索的先行者。

三、继续加内审宣传力度，营造良好的内审工作氛围

宣传工作作为内部审计工作的重要职责，加强宣传力度，从不同角度、同不方式对新时期内部审计、内审指导工作等进行全面宣传，通过宣传，使广内审人员明确新时期内审工作的方向、任务和重点，增加做好内审工作的信心和决心。今后要加强对单位、企业负责人的宣传，在召开各种会议时，邀请有关单位、企业负责人参加会议，让企业负责人从自身角度谈对内审工作的认识和体会，扩内部审计的社会影响，20\_\_年集团公司还将充分利用内部审计的各种信息平台，如名类内审刊物和网站，投送、发布内部审计工作在实践中的最新成果、理论中的\'最新探索，从而提升集团内审的社会知名度。

四、积极发挥内审分会的职能作用，进一步扩内部审计的影响

首先，充分发挥内审分会作为联络国家审计机关、社会审计机构及各内审会员单位的媒介作用，积极保持与内审单位的联系，在前几年内审联系工作经验的基础上，今后要强化内审联系工作力度，逐步形成工作制度化。

其次，以内审分会的名义，用定期如开如区属上市公司内审工作研讨会、区行政事业单位内部审计工作座谈会等会议的形式，加强各会员单位内审工作理论、实践经验的交流，促进各单位内审工作在加强内部管理、提高经济效益等方面发挥作用。

五、强化内审业务培训，全面提高内审业务人员素质

除积极安排内审人员参加市内审协会组织的经常性培训外，明年我们以不定期各种培训，以邀请专家、教授来我公司讲学，组织考察内部审计先进典型等方式，培训我公司的内审人员，提高内审人员的素质、业务素质和操作水平，使我集团公司内部审计上一个新的台阶。

**5投资审计个人总结**

20\_\_年是集团公司推进行业改革、拓展市场、持续发展的关键年，也是财务审计部创新思路，规范管理的一年。财务审计部坚持“以市场为导向，以效益为中心”的行业发展思路，紧紧围绕集团公司整体工作部署和财务审计工作重点，团结奋进，真抓实干，完成了部门职责和公司领导交办的任务，取得一定的成绩。为了总结经验教训，更好的完成20\_\_年的各项工作任务，我部就财务、审计方面的工作作出总结如下：

一、20\_\_年财务审计工作的简要回顾

（一）财务方面的工作

1、增强财务服务意识

20\_\_年，我们一如既往地按“科学、严格、规范、透明、效益”的原则，加强财务管理，优化资源配置，提高资金使用效益，把为集团公司的各项工作服好务作为我部的一项重要工作。

为了适应新形势下的发展，财务审计部建立健全和完善落实了各项财务规章制度。由于公司的性质发生改变，要求公司的财务规章制度要进行重新修订和完善。根据市局（公司）的财务制度，集团公司的实际情况，组织汇编了集团的财务制度。

为了更好的发挥财务职能，我们加强了对会计基础工作的规范力度，提高会计信息质量，保证会计信息的真实、准确、完整；强化财务的预测、分析及筹资功能，加强对重大投资资金的管理，为领导决策提供有效的、及时的数据与技术支持。

2、预算管理得到稳步推进

一是细化预算内容。根据各分、子公司20\_\_年及20\_\_年明细账详细分析了收入、成本与期间费用的执行情况，按科目进行了分类统计，为各分、子公司的20\_\_年全面预算奠定基础；二是提高预算透明度。预算方案根据各分、子公司反馈回来的意见适当调整后，经总经理审议通过后形成正式文件下发至各分、子公司，使各单位对本公司的预算有一个全面的了解，增强了预算的透明度；三是增加预算的刚性。我们注重了预算执行中存在的问题和有关情况，不定期的向预算委员会反馈情况，对于超预算等问题严格审批程序，对申请调整的事项，需经过专门的论证分析后，按规定的程序批准后执行。一年以来，预算的总体执行情况良好，各分、子公司的预算观念也较以前有大大的提高和增强，为做好20\_\_年全面预算工作积累了经验。

3、充分利用税收政策

充分利用国家对企业的`各项税收优惠政策，我部积极办理了\_\_物流公司、\_\_运输公司的税收减、免、缓工作，并由此取得了市国家税务局准予\_\_物流公司、\_\_运输公司减免20\_\_年度企业所得税合计\_\_7。29万元、营业税29。48万元的税收优惠政策的批复以及20\_\_年度\_\_物流公司、\_\_运输公司所得税减免的批复，为集团公司取得了实质性经济收益。

4、切实加强财务管理

根据集团公司规范财务管理、优化财务审核程序、提升财务服务质量和发挥职能部门更好地参与企业管理的要求，财务审计部将财务集权管理调整为财务人员试行委派制，并采用按“统一管理，分级负责”的原则进行管理。财务审计部主要具体负责集团公司各类资产的财务监督、财务分析及财务报告和各分、子公司的财务管理和财务内部会计凭证的稽核等业务，充分发挥财务审计部的职能作用。

5、强力整顿财经秩序

根据市局（公司）财经秩序专项整顿工作的安排和财务收支自查工作方案，集团公司围绕市局“规范行业经营行为，促进烟草行业的健康发展，为国家创造和积累更多的财富”的工作思路，以“摸清家底、揭示隐患、促进规范、推动发展”为指导思想，严格按照市局（公司）的自查要求，认真开展财务自查工作。财务审计部从严从细，自上而下对“帐外帐”、“小金库”和虚列（乱列）成本费用、收入分配失真和会计核算失真等问题进行了自查，并实施强化经济责任审计与加强财经秩序整顿相结合，按照“边整边改”的原则，将查出来的问题根据时间、性质等分门别类，从中查找经营和管理上的漏洞，并有针对性地指定整改措施，限期整改到位。通过此次的自查，切实加强了国有资产的监管力度。

6、加强资金管理的作用

为了规范集团经济运行秩序，加强各分、子公司的资金管理，降低和杜绝资金的使用风险，提高资金使用效率，促进集团健康发展。集团公司从20\_\_年8月份起将集团公司资金管理中心纳入市局（公司）结算中心统一管理。我们为了保证集团资金管理中心能顺利、及时进入市局（公司）结算中心，按照市局（公司）结算中心要求，对各分、子公司的年度和月度资金收支预算、管理费用预算、经营费用及财务费用进行了认真严格的审核和汇编。与此同时，为确保各项工作有条不紊的开展，强调各分、子公司要加大催收货款力度，保证集团公司正常的经济运行。

（二）审计方面的工作

1、根据市局财务审计工作会议精神，对财务审计部工作的提出要求

（1）继续巩固推行财务管理模块，加强财务人员的管理意识和责任心，充分发挥财务管理的职能作用。在全面实施信息化管理的同时，要求我们财务人员要利用更多的时间和精力参与企业管理，每周必须下各核算的公司了解业务运行情况，发挥主观能动性，多为经营者提供有参考价值的信息和建议，这一要求作为20\_\_年目标考核的主要指标来考核。

（2）全员树立财务管理是企业管理的核心思想，增强危机感、紧迫感和责任感，加强学习，努力提高自身素质，适应新形势下财务工作的要求。

（3）加强内部审计工作力度，发挥专项审计工作的作用，从而降低经营风险。随着集团公司快速发展，企业的资产越来越大，效益和权益的积累也越来越多，内控也越来越重要。作为会计不能只抓核算，更重要在管理，内部管理失控，就会造成企业资产浪费，严格遵守国家和集团的规章制度，确保国有资产的保值和不流失；通过加强内部管理，降低成本费用，提高资产运行质量，从资产监管中要效益，实现集团内涵式、集约化发展。

2、全面迎接国家审计

为了迎接国家审计署的全面检查，根据市局（公司）审计重点，我部门20\_\_年12月31日的财务收支进行了复查，并结合内审工作实际，紧紧围绕集团公司的热点、重点、难点问题开展工作，充分发挥财务的监督和服务职能，及时为集团公司领导提供决策依据，并对审计将涉及财务方面的工作进行了具体的安排和布置。

3、财务的审计、监督岗位

我们为加强集团公司财务工作的审计和监督职能，今年面向社会招聘了四位从事财务工作多年，经验丰富的财务人员，充实加强财务的审计、审核及财务管理工作岗位。明确了四位同志的工作职责和范畴，要求尽快修订完善本部门各个财务岗位责任制及考核办法，为提高财务工作的质量和效率打下坚实的基础。

4、制定并学习了《财务审计部岗位责任制考核办法》

为了更好地履行总经理赋予的职责，加强（集团）公司财务管理和稽核检查力度，规范集团财经秩序和调动广大财务人员的工作积极性和责任感，财务审计部特制定了《财务审计部岗位责任制考核办法》，通过大家认真地学习和讨论，积极思考，并赞同严格按照目标考核办法认真履行自己的工作职责。

二、存在的问题

20\_\_年，我部财会审计工作在许多方面均有了明显的进步，但仍然存在着较为突出的问题，主要表现在：

1、是需要加大制度建设的力度；

2、是加强对分、子公司的财务管理；

3、是财会人员的整体业务水平仍有待提高；

4、是财会人员政治素质和工作作风尚需改进。

在这即将过去的一年中，经过全部门同志的共同努力，虽然我们取得了一定经济效益和社会效益，财务审计部的工作也是受到领导的认可和支持，取得了单位同事的信任。但是随着改革的纵深推进，我们将面临许多问题：财务审计制度有待进一步完善，财务审计方法需要进一步改进，财务审计力度需要进一步加强。面对这些挑战，在以后的工作中，我们将在市局（公司）的指导下，按照公司领导的总体部署，结合公司实际，开创性工作，努力使财务审计工作再上新台阶。

本文档由站牛网zhann.net收集整理，更多优质范文文档请移步zhann.net站内查找