# 2024年内部审计总结性论文 内部审计总结(汇总8篇)

来源：网络 作者：紫陌红尘 更新时间：2024-06-07

*对某一单位、某一部门工作进行全面性总结，既反映工作的概况，取得的成绩，存在的问题、缺点，也要写经验教训和今后如何改进的意见等。怎样写总结才更能起到其作用呢？总结应该怎么写呢？下面是我给大家整理的总结范文，欢迎大家阅读分享借鉴，希望对大家能够...*

对某一单位、某一部门工作进行全面性总结，既反映工作的概况，取得的成绩，存在的问题、缺点，也要写经验教训和今后如何改进的意见等。怎样写总结才更能起到其作用呢？总结应该怎么写呢？下面是我给大家整理的总结范文，欢迎大家阅读分享借鉴，希望对大家能够有所帮助。

**内部审计总结性论文篇一**

20xx年11月29日，新加坡上市公司中航油因错判油价走势，在石油期货投资上累计亏损5.5亿美元，决定向新加坡高等法院申请破产保护。作为一个成功进行海外收购被称为“买了个石油帝国”的企业，违规的石油期货交易不仅让充满潜力的中航油轰然倒下，也暴露了我国国有企业在公司治理、内部控制和风险管理方面的巨大缺陷。

中航油事件的发生，首先说明形式上十分完备、规范的公司治理结构并不能保证一定是有效的。中航油公司在新加坡注册成立，其治理结构完全按照新加坡关于上市公司监管的要求建立，因此中航油公司并不缺乏完善的公司治理结构和相应的制度安排，但总裁陈久霖个人仍然可以凌驾于制度之上，违反国家有关期货方面的规定，违规进行期权投机交易和场外期货交易，完全绕开董事会自己操盘进行交易，使公司治理的一系列制度安排都形同虚设，不能发挥应有的作用。

人员组成的风险控制队伍，但当中航油在期货市场上继续亏损时，公司内部的风险控制机制仍然完全没有启动。中航油事件表明，一方面，应当采取措施使公司治理结构得以有效地实施；另一方面，公司的内部控制运行机制应当能够防止由于高层决策失误而导致的风险和损失。表面上看来，这属于互不相关的两个问题，但笔者认为，公司治理结构应当与内部控制机制结合起来，寻求实现两者目标的最佳结合。两者结合有其必要性和可能性。

从中航油事件中我们可以看出，企业发生重大危机时不仅与高级管理人员（公司治理结构）有关，而且与公司的业务执行部门（内部控制）有关。中航油事件表明，良好的公司治理结构和有效的内部控制只有结合起来，进行有效的配合与互动，才能有效防范企业面临的风险。这要求我们在管理中必须同时考虑公司治理结构与内部控制，在优化公司治理结构时充分考虑内部控制的保障，在执行内部控制时考虑公司治理的影响。

（一）必要性分析

层之间的制衡机制。而对于内部控制来说，coso对内部控制的定义是：一个由机构的董事会、管理层和其他人员完成的过程，其目的是为了给以下目标的实现提供合理保证：运行的效果和效率；财务报告的可靠性；遵守法律和规章。内部控制由五个要素组成，即控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督。内部控制侧重于企业各项具体活动的控制，主要应用于经营管理部门的决策及执行。在实施公司治理结构时，配置和行使控制权必须以内部控制来保障和约束；监督和评价董事会、管理人员和员工时，也必须以内部控制的执行结果为依据。设计和实施激励机制最终通过内部控制程序体现出来。内部控制活动是公司治理活动的具体化，没有控制活动，公司治理结构就成为空中楼阁。从另一方面来说，公司治理结构又影响着企业内部控制的建立及运行效果。如果没有一个清晰有效的公司治理结构，公司治理结构混乱，管理者就容易发生道德风险和自利行为，千方百计地绕过企业的内部控制。缺乏足够的高层的支持，设计再好的内部控制也会失效。因此，内部控制作用的发挥依赖于公司治理结构的效果。

作用域。如果公司的业务执行部门缺乏有效的内部控制，不能及时地防止、发现舞弊并向董事会报告，经理层的错误决策就可能“畅通无阻”。从以上两者的弱作用域可以看出，必须同时考虑内部控制与公司治理结构，寻求两者之间有效的链接方式。

（二）可能性分析

首先，从产生的基础上看，两者都是基于受托经济责任而产生的。现代企业制度下，企业的所有权与经营权分离，企业的所有者把企业委托给经理层经营，需要对其行为进行监督与激励，使其保障所有者的利益。同时，经理层也对企业的债权人以及其他利益相关者负有一定的责任，公司治理问题由此而产生。从另一方面看，企业的董事会与经理层之间，经理层与下属部门之间又存在着多重的受托经济责任关系。每个管理层面需要对上级负一定的经济责任，对下属的行为予以监督与激励，由此产生了内部控制问题。两者在产生上的同源性，意味着两者在实施时，在方式手段上可以相互借鉴。

其次，参与主体的重合性。经典的公司治理结构理论认为，公司治理机构的参与主体主要包括股东、董事会、监事会、经理层，其中董事会是公司治理结构的核心。债权人、经理层以下的职工等属于利益相关者，一般来说不作为公司治理结构的参与者。对于内部控制来说，内部控制的参与主体有董事会、经理层、以及经理层以下各级业务执行部门。其中经理层及其以下的执行部门是主要的参与者。董事会与经理层既参与公司治理的过程又参与内部控制的过程，是两者联系的桥梁。

再者，目标上的衔接性。公司治理结构追求公平和效率的目标。

在实现各利益主体利益均衡的基础上，增加股东的利益，其目标具有战略性。内部控制的目标，是运营的效果和效率、财务报告的可靠性、法律规章的遵守。可见，内部控制目标的实现是公司治理结构的基础和保障。只有实现了运营的效率，提供了可靠的财务报告，保证遵守了国家的法律和公司的规章，才有可能保护股东利益，追求公平和效率的目标。因此，两者的目标是相互衔接的，这使得两者在运行时可以达到目标上的一致，而不至于会出现相互偏离的倾向。

首先，内部控制与公司治理结构在实施的方式手段上的相互借鉴。在公司治理结构中，引入更多的程序性控制措施，形成高层决策人员之间的相互牵制和制衡，避免赋予单个高层人员过大的权力。尤其是董事会与经理层之间，董事会成员不应任职于经理层，实现不相容职务分离，可以有效解决内部人员控制问题。在内部控制方面，改变以往以程序性控制为主的控制手段，引入相应的激励措施进入业务执行层，提高基层人员参与内部控制的主动性和积极性，特别是主动识别经理人员错误决策并及时报告董事会的能力。

其次，建立监事会、审计委员会、与内部审计部门之间的三位一体风险管理监督机制。笔者认为，实现内部控制与公司治理结构之间的有效结合，防范企业的风险，关键在于协调两者参与主体之间的关系。由于监事会、审计委员会以及内部审计部门在企业中的特殊地位，通过规范三者组织构成以及协调关系，可以实现内部控制与公司治理结构的有效结合。

**内部审计总结性论文篇二**

为适应不断发展变化的审计工作需要，提高领导水平，我注重加强自身学习，在抓好其他工作的同时，坚持“工作学习两不误”的指导原则，挤时间学习，坚持自学与组织培训相结合，坚持工作实践与理论探讨相结合，努力提高自身素质。

一是加强政治理论学习，不断提高政治思想素质。通过超多的文献、报刊、杂志、书籍，认真学习邓小平理论、“三个代表”重要思想，认真学习“三个代表”重要思想、社会主义荣辱观和十六届五中、六中全会及党的十七大会议精神，运用其立场、观点和方法，紧密联系工作实际，研究解决工作中碰到的突出问题，按照“科学执政、民主执政、依法执政”的要求，不断提高自我的工作潜力。通过学习，本人坚定了理想信念，增强政治敏锐性和政治鉴别力，加强了艰苦奋斗、居安思危的意识，进一步坚定社会主义、共产主义信念，牢固树立了“立党为公、执政为民、率先垂范”的思想，强化了党和人民群众血肉联系的使命意识，自觉抑制不正之风和x现象的侵袭，正确行使手中的权力。

二是自觉遵守“审计人员工作纪律”，以此来规范自我的行为;不断加强党性修养，牢记“两个务必”，自觉地与市委、政府持续高度一致，不说不该说的话，不做不该做的事。在处事为人上，坚持老实做人，踏实做事。始终以强烈的事业心和职责感做好审计工作;在工作关系处理上，能充分调动班子成员度用心性，自觉地维护大局，维护团结。

按照“全面审计，突出重点”的方针和xx城市经济工作会议提出的以经济建设为中心的要求，在审计工作中，能够认真贯彻执行《审计法》赋予的审计权限，坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点”工作方针，始终能够做到深入审计一线，及时协调和解决审计工作中碰到的具体问题和困难，帮忙年轻的审计干部尽快成长;对一些热点、难点、事关百姓切身利益的审计项目，能够亲自深入到基层进行审计调研、了解，把握第一手资料;同时，大力弘扬“依法、求实、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

1、财政审计进一步深化。在对本级预算执行状况审计过程中，坚持做到以真实性、合法性审计为基础，加强对财政资金的监督，注重规范财政收支行为，优化财政支出结构，促进财政资金更加合理、有效地使用，减少损失浪费。通过审计，促进了财政部门进一步加强对资金的治理，推进公共行政治理体制及公共财政体制的建立和完善，促进了财政治理水平的提高。

2、领导干部经济职责审计工作进一步推进。根据自治区、地区经济职责审计联席会议精神，全面贯彻“用心稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的指导方针，按照我市经济职责审计联席会议安排，量力而行，确保质量度要求稳步推进。通过审计，促进了财务核算的规范和相关制度的建立和完善，增强了领导干部财经法规意识和经济职责意识，加强了对领导干部权力制约和监督，为市委治理、评价和考核使用干部服务。

3、加强了专项资金审计调查工作。通过审计调查，摸清专项资金资金归集、治理和使用状况，公正地揭示了专项资金在归集、治理和使用中存在的问题，并针对性地提出了审计意见和推荐，促进被审计单位进一步完善制度，规范治理，防范风险，确保资金安全运作。同时，也为领导机关带给了决策依据。

4、国债资金审计重点突出。在审计中，我们结合资金走向，做好跟踪工作，全力揭示工程的招投标、施工现场的监理签证、合同签订等方面弊端，严厉查处损失浪费等问题。

5、国外援贷款项目审计稳步推进。以提高利用外资质量和降低政府偿债风险，促进有关部门履行外资治理职责为目标，重点揭露挤占挪用外债资金、配套资金不落实、损失浪费等问题，督促项目单位严格执行国家法规和项目协议，规范财务治理和会计核算。对审计中发现的普遍性、倾向性问题进行重点剖析，从治理机制上分析产生问题的原因，提出加强和改善治理的推荐。

通过努力，审计工作取得了必须的成绩，也得到了市委、xx、政府及社会的认可和赞赏。近年来，累计安排审计项目56个，审计97个单位，查处违规金额百万元以上案件1起，移送纪检部门3人。累计查处违规金额1248万元，治理不规范金额3320万元，其他治理不规范资金672万元。已上交财政26万元，已作调账处理810万元。先后被自治区审计厅、人事厅评为“自治区审计机关20xx―20xx年度审计工作先进群众”;20xx年度xx城地区审计工作先进群众;20xx年6月xx城地区审计知识竞赛第一名;累计获xx城地区优秀审计项目8个。

**内部审计总结性论文篇三**

根据《xx有限公司内部审计制度》（xx发[xx]xx号）文件有关要求，经过集团公司内部审计委员会及内审办公室的精心组织，在各部门（单位）的积极配合下，圆满完成了xx年度的内部审计工作。

建立内审机构是保证内审工作的前提，近年来，我公司内审工作得到了进一步强化，建立了由一把手直接领导下的审计监督体系。负责监督、审查和评价企业经营活动及内部控制的适当性、合法性和有效性，促进组织目标的实现。对本集团公司的财务管理、工程项目管理、原材料管理及有关制度的落实与可行性等方面进行审计监督。为了开展有效监督，依据相关法规、规定制定了审计工作制度、各岗位人员工作标准，明确了工作内容与要求，责任和权限。由于领导重视、制度健全，使我公司内审工作处在一个良好的运作状态，保证了各项工作的开展。

公司对有关的管理制度、办法进行了不断的修订和完善，在经济合同、工程支出等必审项目的管理制度中增加了审计监督关口，把审计监督作为一个必不可少的环节和控制点，纳入到有关工作的管理和控制过程之中，从根本上解决了审计监督的切入点问题。目前，有关招投标、合同签定、工程预决算等工作，全部实行了事前、事中和事后相结合的审计方式。从制度上推动了事前、事中审计的开展，有效的提高了审计作用的发挥。

根据内部审计知识面不断拓展的形势要求，我们加大了审计人员后续教育的力度。每年组织内审人员参加省内审协会组织的经济责任审计和内部审计法规及《内部审计准则》培训班，并定期参加供电系统内召开专题座谈会，组织审计人员走出去向兄弟单位学习交流，通过不断交流，开阔视野，共同切磋审计技术，探讨解决问题的方法，达到相互促进，共同提高。

在去年xx月，由集团内审机构对集团内的年度财务预算、内部往来、财务决算、原材料仓储管理及其管理制度等执行情况，结合外部审计报告、有关法律、法规和集团规章制度的规定，开展了内部审计工作。通过内部审计发现集团今年主要解决了：对管道安装公司111个历史遗留项目的整理；根据“固定资产管理办法”通过近一年的现场复核登记，实物、账册、卡片整理，已完成集团固定资产管理工作，基本实现“账、卡、物”的动态一致；规范了内部往来账的管理；加强了限额以下采购项目的管理，增订了“零星工程管理办法”，同时为进一步落实招投标工作中的三权分离加强标后的管理，新制定集团公司“招投标标后管理实施细则”等。

重视审计成果的运用，把深化审计成果运用作为新形势下审计办的一项重要责任，为领导决策切实履行起参谋、保障的作用。在审计工作实施过程和审计结果的综合分析中，运用内控制度审计理论，坚持把加强对审计情况的综合分析研究与信息反馈作为管理与决策的切入点，从不同侧面、不同角度对审计情况进行综合分析研究，及时发现和反映经营活动中带有普遍性、典型性、倾向性和苗头性的问题，注意发现管理中的薄弱环节和存在问题，从制度和机制上提出解决问题的意见和建议，使审计结论和审计成果得到充分运用。

**内部审计总结性论文篇四**

20xx年是我校各项改革迅速发展的一年，教学、科研、管理工作有条不紊的开展，为我们搞好工作提供了有力保证。我们审计处认真贯彻落实审计厅、教育厅等上级部门的指示精神，结合我校实际，在做好审计工作的同时，积极配合其它各项工作的开展。坚持\"完善自我，提高认识\"的原则，努力完善审计制度，健全审计机构，调整人员结构。

1.参与制定了学校物资采购、设备管理及相关规章制度若干项。规范了经济行为，使审计工作进一步走向法制化、制度化和规范化。

2.在学校机构改革后，进一步明确了审计工作人员的职责和权限。使内审工作的内部监督职能进一步得到体现，可以更好的为领导提供决策依据。

3.调整人员的知识和年龄结构，新增专业审计人员xxxx(均为应届本科毕业生)，加强了审计队伍建设，一名同志获高级会计x资格。经验丰富的老同志和积极上进的年轻人相互交流、相互学习、以老带新、新老结合，形成了一支知识结构和年龄结构较为合理的充满生机和活力的审计队伍。

强化措施，进一步提高审计人员的业务素质和政治素质，使我校每个内审人员都真正成为\"思想、业务过硬、技能娴熟、务实高效\"的工作高手。

1.派一名同志随同教育厅考察x赴法国等国外学习考察，获取了大量审计工作信息及先进工作经验。

2.与南京大学、华南理工大学、河南大学等省内外高校相互交流，共同探讨审计工作新思路。

随着高校后勤管理社会化改革的深入，我校后勤集x已逐步成为独立核算、自主经营、自负盈亏的经济实体，这就要求我们必须建立健全成本核算制度。我们参与制定了一系列后勤改革的规章和措施，同财务处、后勤管理处一道，对集x每个中心进行了成本核算，并结合外校经验，根据本校实际，制定了各项定额标准，为推动学校的后勤改革和发展起到了应有的作用。

**内部审计总结性论文篇五**

按照省国资委《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，并积极配合省国资委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，并结合国资委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;开展有关子公司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。

**内部审计总结性论文篇六**

\*\*\*\*公司内部审计工作，在公司纪委的正确领导下结合自身实际，并经公司审定通过了年度内部审计计划。年内党委工作部严格按计划积极开展审计监督，严格执行审计法规和审计准则，在促进内部管理、规范资金使用、加强党风廉政建设等方面，发挥了内部审计的监督职能，取得了一定的成效，现就一年的工作总结如下：

1.年内公司分别对\*\*年四季度和\*\*一、二、三季度货币资金项目进行专项审计，审计的重点主要是审查货币资金收支活动和结存情况的真实性、合法性和合规性，检查货币资金运作内部控制制度的完善性、规范性，经过审计，做出审计评价，出具审计报告。

2.存货项目审计：

(1)\*\*2月审计\*\*年度存货项目;

(2)\*\*8月审计\*\*度上半年存货项目;

半成品硫酸、磷酸决算间隔时间，保证存货账实相符，资产安全完整。

3.工会经费审计：

(2)2月份接受公司工会委托，开展公司二级工会经费使用情况内部审计，审计的重点主要是对公司二级工会经费支出范围合规性、使用记账、登账及审批手续规范性、库存结余情况。经过审计，提出审计建议8条，一定程度上规范了公司各二级工会经费的使用范围，加强了二级工会经费使用记账登帐的规范性、及时性，规范了二级工会经费内部使用审批和报告流程。

4.专项审计：

(3)二级单位自有资金审计，对公司各二级单位的自有资金进行审查，经查，无“小金库”存在。

5.工程项目审计：根据公司领导关于《关于对矿浆分级浓密等七个技改项目进行内部审计的请示》的批复意见，开展矿浆分级浓密项目、全系统蒸汽冷凝液综合利用改造、map生产配酸系统的改造、10万吨/年湿法磷酸装置浓缩部分扩能改造、渣坝h段支管调水改造、10万吨磷酸过滤机扩能改造、10万吨磷酸装置循环水上水管改造等7项极改工程竣工决算审核工作，主要对项目预、决算编制工程依据充分性，工程结算的规范性;工程费用归属准确性、预备费用计算正确性，技改资金结余及支出等财务情况，技改工程涉及鉴证的证据充分性，技改相关招投标及监理规范情况，技改项目涉及设备、器材的采购及盘亏盘盈情况，技改收回的设备材料以及拆除临时建筑的残值及其残余的管理情况，技改工程工期、价格、质量情况，工程尾项情况等进行审核，促进了公司工程内控管理。

6.配合\*\*\*\*审计：

(2)干部离任审计，配合\*\*\*\*完成一名公司领导离任任期内经济责任审计。

。

1.特重大工程项目的招投标工作，委托云南省招投标公司进行。

2.对特殊废旧物资销售，抽查参与到废旧物资销售市场

询价监督，积极参与对修旧利废物资的验收到现场会同相关部门参与监督管理。

3.废旧物资处置按照公司制定的《废旧物资回收和修旧利废管理办法(试行)》执行。年内，废旧物资处置均经过总经理严格审批，其价格均由经营管理部邀请三家以上客户参与报价，招开评标会严格评标，按综合报价最高的定标，党委工作部对其过程进行全面监督。

4.\*\*年11月15日至\*\*11月10日间，共参与公司物资采购、工程项目、废旧物资处置、外委检修招投标或合同谈判以及工会涉及经济活动的监督165项，除了谈定单价按实际量结算，但尚未结算项目外，共涉及金额49，644，429.86元，其中物资采购项目25、项目建设109以及31项其他项目监督。

1.通过内部审计，加强内部管理。

全年公司共开展审计项目16个，提出审计意见28条，均得到了有效的整改和反馈，促进了公司内部控制在上一个新的台阶。

2.通过内部审计，规范资金使用。

全年公司开展4个货币资金审计项目，进一步规范了公司资金的使用，保障的公司货币资金的安全运作，确保公司财务部、经营管理部等大部分单位都能严格按照国家财务制度、财经纪律及\*\*集团内部财务管理的要求开展工作。

3.通过内部审计，加强党风廉政建设。

通过内审工作的\'开展，对内部审计查出的问题，相关单位均按要求及时进行整改，公司内部的会计核算质量得到了提高，内部财务管理工作更加规范，公司领导人员廉洁从业。

1.审计人员的专业素质还不能满足工作需要，需待进一步提高。

2.对过程审计的力度还不够。需要加强过程审计的力度。

3.还需要再加强审计调查的力度，保证审计的公正性和客观性。

下一年主要从以下几个方面开展工作：

一、按季度开展货币资金审计。

二、开展存货审计。(半年一次)

三、开展工程建设审计。

四、立项开展其他内控审计。(根据实际情况)

五、加强过程审计，对立项项目进行审计调查。

六、配合\*\*\*\*监审部临时安排的审计工作。

**内部审计总结性论文篇七**

20xx年，在县联社党总支、社务会的正确领导和高度重视下，内部审计工作坚持贯彻执行《会计法》和《审计法》，围绕年初签订的经营目标责任书，以提高经济效益为目的，着力帮助企业减亏扭亏、防止资产流失、纠正违规等问题，减少不必要损失和浪费，为推动供销社改革与发展做出了应有的贡献。共实施审计项目，审计单位2，审计查出各类违纪违规使用资金4000，退回损失1460，提出审计建议26条，被采纳26条。现简要总结如下：

6月和12月进行经济效益审计，由分管财务主任带队，县社财审股牵头，资产公司协助，围绕各单位年初与县社签订的目标责任书内容，对所属基层社、直属企业进行经济效益审计。以扭亏增盈为重点，采取“四查四看”的办法，即：查原始凭证，看是否真实合法；查各项收益，看是否有漏收；查帐簿帐表，看核算是否准确真实；查货币资金，看是否运用合理。通过经济效益审计，达到了促进企业加强经营管理，降低成本，提高管理水平，实现效益最大化的目的，同时也为各单位法人代表开展年度经营业绩考核提供了可靠的依据，使内部审计更好地服务于供销社改革与发展的大局。

今年对古城供销社、xx公司的法人代表和xx公司的财务经理进行了离任审计。在古城供销社审计中，对原集体经营时遗留商品和低值易耗品，审计组人员进行全面盘点，落实责任人。县联社业务股、财务股及资产公司组织人员与该社管理人员现场对低值易耗品、库存积压商品进行作价处理，收回现金650。通过经济责任审计，不仅达到了客观评价企业经营者任期经营业绩，促进企业加强和改善经营管理，保证社有资产保值增值的目的，同时也为人事部门考核和聘用干部提供参考依据。

结合实际，针对存在的问题，我们进行审计调查，开展专项审计。主要是资金管理和承包费收缴审计。审计过程发现资金运营不合理，限期追回资金4000；发现不合理支出1112，及时落实责任，为企业挽回不必要损失；对农资公司旺季结束，立即进行就地审计，发现赊销金额大且部分欠款超过赊销期限，建议公司人员全力以赴抓清欠。

一年来，我社的内部审计工作在领导的重视、支持和审计人员的努力工作下取得一定的成绩，但按照供销社目前改革形势、各级领导和广大干部职工的要求来衡量，还存在很大差距。今后，审计人员不断更新知识，提高专业素质，适应新形势的需要，努力把我社的内审工作做得更好。

xx县供销社内部审计工作在总结以往经验的基础上，按照“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的工作方针，围绕供销社改革和发展的实际，以加强社属企业管理，提高经济效益为中心，坚持内部审计与社会审计相结合的原则，重点做好下列几项工作：

（一）提高认识，加强领导，注重内审工作基础建设，不断提高审计人员素质

（二）积极探索审计新规律，改进审计方法，提高审计工作质量

**内部审计总结性论文篇八**

为适应不断发展变化的审计工作需要，提高领导水平，我注重加强自身学习，在抓好其他工作的同时，坚持“工作学习两不误”的指导原则，挤时间学习，坚持自学与组织培训相结合，坚持工作实践与理论探讨相结合，努力提高自身素质。

一是加强政治理论学习，不断提高政治思想素质。透过超多的文献、报刊、杂志、书籍，认真学习邓小平理论、“三个代表”重要思想，认真学习“三个代表”重要思想、社会主义荣辱观和十六届五中、六中全会及党的十七大会议精神，运用其立场、观点和方法，紧密联系工作实际，研究解决工作中碰到的突出问题，按照“科学执政、民主执政、依法执政”的要求，不断提高自我的工作潜力。透过学习，本人坚定了理想信念，增强政治敏锐性和政治鉴别力，加强了艰苦奋斗、居安思危的意识，进一步坚定社会主义、共产主义信念，牢固树立了“立党为公、执政为民、率先垂范”的思想，强化了党和人民群众血肉联系的使命意识，自觉抑制不正之风和x现象的侵袭，正确行使手中的权力。

二是自觉遵守“审计人员工作纪律”，以此来规范自我的行为;不断加强党性修养，牢记“两个务必”，自觉地与市委、政府持续高度一致，不说不该说的话，不做不该做的事。在处事为人上，坚持老实做人，踏实做事。始终以强烈的事业心和职责感做好审计工作;在工作关系处理上，能充分调动班子成员度用心性，自觉地维护大局，维护团结。

按照“全面审计，突出重点”的方针和xx城市经济工作会议提出的以经济建设为中心的要求，在审计工作中，能够认真贯彻执行《审计法》赋予的审计权限，坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点”工作方针，始终能够做到深入审计一线，及时协调和解决审计工作中碰到的具体问题和困难，帮忙年轻的审计干部尽快成长;对一些热点、难点、事关百姓切身利益的审计项目，能够亲自深入到基层进行审计调研、了解，把握第一手资料;同时，大力弘扬“依法、求实、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

1、财政审计进一步深化。在对本级预算执行状况审计过程中，坚持做到以真实性、合法性审计为基础，加强对财政资金的监督，注重规范财政收支行为，优化财政支出结构，促进财政资金更加合理、有效地使用，减少损失浪费。透过审计，促进了财政部门进一步加强对资金的治理，推进公共行政治理体制及公共财政体制的建立和完善，促进了财政治理水平的提高。

2、领导干部经济职责审计工作进一步推进。根据自治区、地区经济职责审计联席会议精神，全面贯彻“用心稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的指导方针，按照我市经济职责审计联席会议安排，量力而行，确保质量度要求稳步推进。透过审计，促进了财务核算的规范和相关制度的建立和完善，增强了领导干部财经法规意识和经济职责意识，加强了对领导干部权力制约和监督，为市委治理、评价和考核使用干部服务。

3、加强了专项资金审计调查工作。透过审计调查，摸清专项资金资金归集、治理和使用状况，公正地揭示了专项资金在归集、治理和使用中存在的问题，并针对性地提出了审计意见和推荐，促进被审计单位进一步完善制度，规范治理，防范风险，确保资金安全运作。同时，也为领导机关带给了决策依据。

4、国债资金审计重点突出。在审计中，我们结合资金走向，做好跟踪工作，全力揭示工程的招投标、施工现场的监理签证、合同签订等方面弊端，严厉查处损失浪费等问题。

5、国外援贷款项目审计稳步推进。以提高利用外资质量和降低政府偿债风险，促进有关部门履行外资治理职责为目标，重点揭露挤占挪用外债资金、配套资金不落实、损失浪费等问题，督促项目单位严格执行国家法规和项目协议，规范财务治理和会计核算。对审计中发现的普遍性、倾向性问题进行重点剖析，从治理机制上分析产生问题的原因，提出加强和改善治理的推荐。

透过努力，审计工作取得了必须的成绩，也得到了市委、xx、政府及社会的认可和赞赏。近年来，累计安排审计项目56个，审计97个单位，查处违规金额百万元以上案件1起，移送纪检部门3人。累计查处违规金额1248万元，治理不规范金额3320万元，其他治理不规范资金672万元。已上交财政26万元，已作调账处理810万元。先后被自治区审计厅、人事厅评为“自治区审计机关20xx—20xx年度审计工作先进群众”;20xx年度xx城地区审计工作先进群众;20xx年6月xx城地区审计知识竞赛第一名;累计获xx城地区优秀审计项目8个。

本文档由028GTXX.CN范文网提供，海量范文请访问 https://www.028gtxx.cn