# 最新财务审计人员述职报告汇总(7篇)

来源：网络 作者：独影花开 更新时间：2024-02-05

*最新财务审计人员述职报告汇总一一、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状况审计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...*

**最新财务审计人员述职报告汇总一**

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状况审计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、内控流程操作等状况进行贴合性检查，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，提出相关推荐，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，提出推荐36项。10-11月份审计部对年度审计发现问题的整改状况与逾期应收账款催收进行审计回访，个性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。透过审计，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

20cc年7月，公司为扭转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职责书。为配合集团经营管理，审计部精心研读文件精神，深入企业了解经营状况，与相关单位反复磋商，报请主管领导审核，最终确认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、用心的经营成果。

3、完善投资企业审计，带给投资评估依据

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20cc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。个性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，为投资决策带给依据。

4、加强离任审计，带给人事管理参考

20cc年，宝原总经理、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，为集团人事考核带给参考。

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，节省超多的资金。

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。审计人员用心学习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、内控流程操作等状况进行贴合性检查，发现各种问题，及时与各单位沟通，提出相关推荐，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超多基建项目施工预、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潜力。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、审计沟通等专业潜力有所欠缺，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，在实践中用心探索，积累经验。坚持不懈学习，提高专业知识与专业潜力，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。

**最新财务审计人员述职报告汇总二**

为了在村支“两委”换届前对村干部任期的经济责任、工作业绩有一个公正的评价，既为选拔任用村干部提供依据，又给群众一个明白，还干部一个清白，充分保障村民享有集体经济管理的知情权与参与权，推动农村民主法制建设，规范农村集体资产和财务管理，促进农村经济发展和社会稳定，根据乡党委、政府的部署要求，乡成立了审计工作领导小组，对我乡11个行政村集体财务进行了审计。现将审计结果总结如下：

1、 工作步骤

1、统一思想、加强领导

为保证审计工作的顺利完成，我们成立了由乡纪委牵头的审计工作领导小组，成员包括乡纪委委员、三资办、财政所及民政办工作人员。并且召开动员大会，使大家充分认识到此项工作能否圆满完成，关系到保障农民群众的知情权、参与权、决策权和监督权，是事关农村经济发展和农村社会和谐稳定的一件大事。为了保证审计质量，我们对审计工作人员进行了培训，同时要求审计人员必须做到审查帐薄不留死角，检查手续不留漏洞。乡纪委委员在审计工作动员会上明确表态，若发现审计人员弄虚作假，发现一个处理一个，决不手软，明确各驻村办点干部为第一责任人，同时把这次审计工作与年终工作的评优评先进行挂钩，把责任落实到位。通过加强领导，强化责任，从而保证了审计工作在短期内顺利完成。

2、界定范围、明确分工

本次村级财务审计，审计范围为20\_年7月1日至20\_年6月30日。审计内容：一是农村经济责任目标完成情况，具体包括村主要干部任期内创业承诺制是否如期兑现，村财务管理、资产管理、民主管理等内控制度是否健全等，由组织干事负责调查审核；二是财经法纪执行情况，包括财务收支、专项资金、承包上交、集体积累等内容，由财政办人员和村帐代理员负责核查；三是村民关注的热点问题，包括集体资产处置、债权债务问题、土地发包承包问题、村级财务公开问题等，由纪检线人员负责调查。

3、完善程序、讲究方法

完善工作程序：在审计工作开展之前，召开了动员大会，乡内审小组制定了审计工作计划，向各村下达了审计书面通知，各村都张贴了审计公告，最后为各村出具了审计报告，审计整个过程都体现着全面性、客观性和真实性。

讲究审计方法：主要做到“六审，六查”，一审财产物资，查账、物是否相符；二审存款现金，查账款是否相符；三审各级收支，查是否符合规定；四审集体积累，查去向是否清楚；五审承包上交，查合同是否兑现；六审各项往来，查债权债务是否落实。同时由村级财务收支的审计延伸到村集体债权债务、农民低保、各项惠农补贴、新农村建设资金以及村主要干部廉洁自律、创业承诺等专项审计，挖掘了审计工作的深度，切实拓展和延伸了审计范围，做到了全方位审计。审计人员十分注意认真听取村民主理财小组和村民意见，充分发挥民主理财小组作用，自觉接受群众的监督；注意遵守审计纪律，在未作正式结论前，没有散布不负责任的言论。通过审计，对各村的财务都撰写了审计报告，没有发现村干部贪污、挪用、挤占集体资产和资金的现象。我们在审计过程中始终坚持实事求是、客观公正，严格把握帐薄凭证的审核和内查外调的取证，从而确保了审计的质量，

4、搞好公开、彰显民主

财务审计结束后，11个村全部进行了财务公开，让群众知晓，受群众监督。通过此次村级财务的审计，一是达到了给农民群众一个明白，还村干部一个清白的目的；二是达到了保障村民享有集体经济管理的知情权与参与权，推动农村民主法制建设的目的。

2、 主要存在问题

一是村集体资产管理欠规范。部分村在集体资产出租、出售、转让等过程中没有在财务上形成台帐和说明，没有按合同或协议建立收入台帐，容易造成村集体资产的流失。

二是历史遗留“呆帐”较多。一些债权债务没有及时清理，形成“呆帐”、“死帐”，制约着村级集体经济的发展。

三是白条抵库现象还不少。少数村干部财经纪律意识淡薄，村财务管理制度比较松懈，财务报销制度不够规范，单据审核把关不严，白条报销的现象时有发生，餐费、劳务费等一些费用用“白条子”，造成白条抵库现象。

四是非生产性开支较大。部分村为“跑项目”、“要资金”，请客送礼，将一些不明了的开支列入招待费中，致使招待费虚高。

五是村级财务公开没有真正落实到位。虽然对村级财务公开的内容、时间、地点、形式和程序等都有明确规定，但不少村在实际操作中往往打折扣。有的村担心财务公开影响工作，往往简化公开程序，减少公开内容，有关资金支出问题，避重就轻、避实就虚，只公布一级科目，把隐性开支和不正当开支列到“其他”支出栏目中打埋伏，村民看村级财务犹如雾里开花，无法了解资金的详细用途和去向。另外，有的村重公布、轻反馈，对村级财务公开后群众的意见建议不重视、不及时处理和反馈，沟通渠道不畅通，财务公开的实际效果并不理想。

六是小型工程款支付不规范。由于部分村小型工程没有按照市里要求进行招标，致使工程存在包工不包料的问题，比如有的村出现了由村干部分工买材料报帐，导致村帐白条五花八门，数额巨大；项目工程支付过程中，有的没有采用从银行转帐的办法，而是支付大笔现金给个人，且以白条形式入帐；部分工程完工后，结算无验收报告，以一张自制白条或收据做帐，有的甚至不结算。

3、 意见和建议

建立健全村级财务管理制度和保障正常运转的监督机制，使财务工作规范有序，逐步走上科学化、规范化、制度化的轨道。当前的重点是要加强对农村基层财务管理的组织领导和规范制度、夯实基础、强化监督、落实公开、抓好业务培训等为重点，切实加强农村村级财务管理工作。

通过以上措施，内审工作取得成效。一方面充分发挥审计的监督职能，及时发现问题，严肃查处财务管理中的违法违规违纪行为。另一方面充分发挥农村审计的服务职能，积极向村集体提出合理化建议，帮助村级规范经济财务行为，为发展壮大集体经济积极进言献策。乡内审机构开展的村级财务审计，在加强经济管理、推进新农村建设等方面，发挥了积极的作用。

财务审计小组

\*\*\*\*年7月3日

**最新财务审计人员述职报告汇总三**

委托方：\_\_\_\_\_\_\_\_\_（以下简称甲方）

受托方：\_\_\_\_\_\_\_\_\_ （以下简称乙方）

依据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师独立审计准则》等规定，经双方协商一致，签订本合同，以资共同遵守。

第一条 委托目的和内容

甲方委托乙方：\_\_\_\_\_\_\_\_\_。

第二条 会计责任与审计责任

1、甲方承担会计责任（管理当局的责任），即建立健全的内部控制制度，保护资产的安全，并保证其提供的全部资料的真实性、完整性和合法性；

2、乙方承担审计责任，即依据《中国注册会计师独立审计准则》的规定，对所出具的审计报告承担责任。

第三条 甲方义务

1、按约定时间提供审计业务所需全部资料，包括财务会计资料及其他相关资料；

2、协助乙方查看业务现场，并提供其他必要的协助；

3、按约定条件及时足额支付审计费用，不以足额支付审计费用为条件影响报告意见；

4、按委托目的正确使用审计报告，不给使用人关于审计报告理解的误导。

第四条 乙方义务

1、严格依据有关法律、法规和《中国注册会计师独立审计准则》执行业务；

2、应于\_\_\_\_\_\_\_\_\_前出具审计报告；

3、对在业务执行过程中获悉的商业秘密保密。

第五条 审计收费

1、根据北京市物价局最新规定和委托项目的工作量、难易及风险程度确定审计费用。

2、经协商，双方确定本项目的审计费用及付款时间如下：审计费用：\_\_\_\_\_\_\_\_\_；付款时间：签订合同之日支付审计费用总额的\_\_\_\_\_\_\_\_\_％，即大写\_\_\_\_\_\_\_\_\_元，交付审计报告时支付剩余的审计费用，即大写\_\_\_\_\_\_\_\_\_元。

3、因业务需要由乙方垫付的费用，如差旅费等，由甲方另行全额支付，不计入上述费用。

第六条 违约责任

1、由于甲方变更计划，或未及时提供审计所需全部资料（或工作条件）而造成乙方返工、窝工或修改报告，乙方可合理延期出具审计报告或拒绝出具审计报告，甲方应根据乙方实际消耗的工作量另行支付相应费用；

2、如因甲方原因导致本项目中途停止，乙方所收费用不再退还甲方；

3、除因甲方原因以外，乙方未在合同规定期限内提交审计报告，甲方可以拒绝支付服务费用；

4、如合同任何一方违反上述条款，都应负责赔偿由此而给对方造成的合理损失。

第七条 争议的解决方式

本合同执行过程中如发生争议，双方应及时友好协商解决。经协商不能达成一致时，合同任何一方可向仲裁机构申请仲裁，或直接向人民法院提起诉讼。

第八条 附则

本合同自双方法人代表或其授权代表签字签章之日起生效，一式两份，双方各执一份，具有同等法律效力。

甲方（盖章）：\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 乙方（盖章）：\_\_\_\_\_\_\_\_\_

代表（签字）：\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 代表（签字）：\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日 \_\_\_\_\_\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日

签约地点：\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 签约地点：\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**最新财务审计人员述职报告汇总四**

时光过的飞快，\_年的工作已经结束了，可以说，在\_年的工作中，我们全的工作人员都高效的完成了自己要做好的工作。我们的财务审计部门的工作当然也是在发展中，高效的完成了安排给我们的，相信我们一定能够做好，这些都是我们得来的不断的发展的成果，相信我们一定能够做好!

\_年是集团推进行业改革、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\_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、增强财务服务意识

\_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。由于的性质发生改变，要求的财务规章制度要进行重新修订和完善。根据市局的财务制度，结合集团的实际情况，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、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。

二、预算管理得到稳步推进

一是细化预算内容。根据各分、子\_年及\_年明细账详细了收入、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、子的\_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，使各单位对本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、子的预算观念也较以前有大大的提高和增强，为做好\_年全面预算工作积累了经验。

三、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、\_运输的税收减、免、缓工作，并由此取得了市国家税务局准予\_物流、\_运输减免\_年度企业所得税合计177。29万元、营业税29。48万元的税收优惠政策的批复以及\_年度\_物流、\_运输所得税减免的批复，为集团取得了实质性经济收益。

四、切实加强财务管理

根据集团规范财务管理、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各类资产的财务监督、财务及财务报告和各分、子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。

**最新财务审计人员述职报告汇总五**

有限责任公司清算组：

我们接受委托，审计了有限责任公司20xx年6月25日的清算资产负债表，20xx年8月31日至20xx年6月25日的清算损益表和债权清偿表。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则体系的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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，贵公司清算会计报表符合企业会计准则和《国有企业试行破产有关会计处理问题暂行规定》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了有限责任公司20xx年6月25日的清算财产状况，20xx年8月31日至20xx年6月25日的清算损益和债权清偿情况。

会计师事务所有限公司中国注册会计师：

中国·四川·成都中国注册会计师：

20xx年xx月xx日

**最新财务审计人员述职报告汇总六**

时间从指间不经意的滑过，转眼间20xx已到了尾声。20xx年我们收获了太多的感动，南方冰雪灾害触目惊心，汶川大地震全球震动，金融危机至今仍在蔓延，北京奥运又让全球华人欢欣鼓舞。而我们公司的经营发展也可谓经历了冰与火的考验。

而做为职能部门之一的财务审计部，在总公司领导下，仰仗各部门通力配合，大家团结一心，共同努力，较好地履行了部门职责,但还是留下了些许遗憾。下面我代表财务审计部从以下五个方面将二oo八的工作做一简要汇报，请大家批评指正。

一.责任书完成情况。

1.管理目标方面，做到了严格执行各类规章制度，及时筹措经营营资金，做好业务结算、资金收付及各类费用审核及会计核算，加强了驻外分公司及业务部门的审计，按时报送各类会计、统计报表，做好税款、“五费一金”的申报及缴纳工作，做好培训工作。较好地完成了管理目标责任。

2.精神文明建设任务目标方面，做到了班子团结，干群关系融洽，积极组织参加各类学习培训及集体活动，努力实施管理创新，认真贯彻执行总公司的各类决议、决定，优质服务用户等，精神文明建设上了一个新台阶。

3.安全生产目标方面，利用每月的例会及16日的安全教育日，做好宣传教育，明确岗位职责，做到了安全收付款，然而保险柜被撬事件影响了安全目标的圆满完成。

二.08年的主要做法。

1.明确思路，统一思想，分步实施总公司确定我们为管理创新示范单位，是对财务审计部每位员工的信赖，更是对我们工作的鞭策和激励，为我们的管理工作指明了更高的方向。经过研究，我们将管理创新的要求和部门“效率、创新、和谐”的工作思路做了进一步的融合，那就是服务上力求效率，思路上力求创新，实现团队和谐，这为实际工作奠定了良好的基础，思想统一了，分步实施也就有了保障。

2.责任到人，权责分明。

网点，结算，核算及日常工作几位主任各负其责，随时沟通，相互补台，和谐相处。凡部门工作，诸如分配工资、岗位调整、学习培训等，努力做到了遇事有商有量，民主决策。领导团结了，为员工树立了榜样，每位员工都做到了各司其责，默契配合。年初对一起原始票据传递不及时造成核算受影响的事件，部门内部进行了通报批评、当事人做检查，按制度进行了处罚。目前，尤其财务结算和业务核算基本做到了无缝对接，从根本上理顺了会计核算工作。

3.工作突出重点，弥补“短板”。

六七月份，我们明确提出了制度落实月，到了\*月份，根据落实制度过程中出现的理解偏差，又提出了制度学习月，每人根据《会计人员管理制度讲解》，结合自身岗位，写了一篇题为“如何做好本职工作”的学习体会，收到了很好的效果。为落实管理创新，进一步提高业务结算这一窗口的服务质量，安排巩新虎主任专职负责结算岗位，收效显著。对于会计核算，我们又进一步明确了主办会计、业务会计及记账会计的职责，划分了二个核算小组，由汪桂生主任进行督导，加之会计电算化的实施为核算工作起到了很好的促进作用。

4.进一步强化财务管理，加强网点审计工作。

通过努力，在去年初建行1000万银行贷款的基础上，又争取到了20xx万元的银行贷款，承兑汇票授信额度由3000万调增为2亿元。

8月份，公司被评为天水首批“银行信贷诚信企业”。对资金网络信息化管理，pos机刷卡结算，做到了随时监控，确保收付款安全。

今年对驻外分公司增加了三张内控报表，每季度进行财务及经营效益的审计，对出现的资金管理不到位、会计资料不完整、存在较大的应收账款等问题进行了及时披露和整改。

并及时和分公司经营人员通过业务协调会等形式进行沟通。

5.继续推行轮岗制度，业务培训工作常抓不懈。

实践证明，轮岗制度的推行，推进了员工掌握新知识、提高业务技能的信心和决心，实现了“要我学到我要学”的转变，尤其增强了员工之间的相互理解和对部门岗位的全面了解，知道了自己欠缺什么，还不会干什么。少了许多傲气和浮躁，多了几分谦虚和成熟。业务学习培训方面，分为集中培训、资料培训、自学等。一年来，先后组织员工学习了《企业会计准则》，《企业所得税法》及其实施条例等，部分员工参加了本地、异地纳税人俱乐部的会计税法培训，累计四十三人次近二百三十小时。6.思想教育工作常抓不懈、贯穿始终。

通过个别谈话，文字交流，会议交流等形式使员工思想教育工作不放松。半年时我们就安排员工写了半年工作总结（均自行打印），并结合总结逐个进行了谈话沟通，这对及时了解员工思想动态，贯彻管理理念是非常行之有效的。年末，依照公司安排，每个人都写了工作总结，部门开了总结会，每个人逐个发言，逐个点评。较去年同期员工思想状态等方面都有了一定的提高。

三.存在的问题。

全年尽管工作也推到了年底，但也暴露出了不少的问题。

1.“4.15”保险柜被撬事件给我们以警醒和很大的教训。为了减少现金流，包括分公司在内，出台了下午四点半以后再不受理现金结算的制度，从一定程度上影响了经营结算工作。

2.钢材销售市场的发票相对混乱使企业承担着越来越大的税务风险。尤其象郑州市场，由于利益驱动，对增值税发票随意开据和销售不开票达到了疯狂的程度。这对我们坚持正规经营的国企来说，存在着很大的经营价格被动和税务风险的问题。

一不小心就可能造成虚开发票。而在天水本部，钢材销售过程中倒发票、买发票也是一个不争的事实。

3.随着公司办公自动化的推行和逐步实施，员工运用电脑及网络技能缺陷暴露的更加明显。

4.业务部门及后勤物业部门的内部核算不够系统、完善。缺乏内控机制。5.会计准则的变化，税法不断更新对财务人员的业务要求会越来越高，这一方面更是我们的软肋。

6.对业务部门的审计工作开展不够。

四.部门新一年的打算及建议1.持之以恒的坚持管理创新工作，逐步增强完善部门职能。

2.在加强会计核算、财务管理的同时，强化税法的学习、研究，程度地防范、规避企业的税务风险。

3.逐步加强对业务部门及网点的内部核算及审计力度。

4.配合购销部门加强资金的筹集、管理、运作，提高资金利用率。

5.建议公司建立员工及干部考核培训机制，加强人事劳资劳动纪律等方面的管理，进一步强化服务质量，提升并逐步推进企业文化建设。

**最新财务审计人员述职报告汇总七**

根据赣审办办发〔20xx〕4号文精神，现将对我县开展村干部经济责任审计情况进行调查的情况报告如下：

一、对村干部经济责任审计工作，我县审计部门没有开展过此项审计工作。但从20xx年开始，县农业局的下属经管站开展过此项审计工作，审计面达60%左右。

二、对村干部进行经济责任审计，我县没有制定具体办法，主要是按20xx年我县农业局、民政局、财政局、审计局联合转发上级《关于推动农村集体财务管理和监督经常化规范化制度化的意见》(吉农字〔20xx〕21号)执行，该文第五条规定：认真做好农村集体财务的审计监督工作，要求对村组集体经济的审计面要达到80%以上。要求严格执行乡、村集体经济组织干部的任期和离任审计。以该文为依据由乡、镇经管站组织实施。

三、我县农业局的下属经管站开展村干部经济责任审计的主要内容为：以赣农字〔20xx〕76号文精神为主要内容，严格按该文中的《村干部任期和离任经济责任专项审计工作方案》要求进行。具体内容有三点：1、农村经济责任目标完成情况;2、财经法纪执行情况;3、农民群众关注的热点问题。

四、我县的村干部经济责任审计报告提交当地乡、镇人民政府及县农业局。供参考使用。

五、我县村干部经济责任审计查出的主要问题有：1、部分村工程建设支出(如修桥、路等)，没有开具有效正式税务发票入帐，白条列支现象普遍;2、税改之前年度垫付税费现象比较普遍;3、收入被挪用或私自占用现象比较普遍。通过审计，对村干部履责情况和加管财务管理等方面起到了一定的促进作用。

六、村干部经济责任审计工作存在主要困难和问题：

一是我县目前农业部门的审计人员中专业人员少，业务素质有待提高。

二是审计部门人员编少，力量不足，难以安排对村干部的经责审计。

三是专项审计经费没有保障，影响审计效果和整改效果。

意见和建议：一是加强对农业等部门内审业务人员的培训或进修。二是由财政部门安排一定的村干部经责审计专项经费。三是县、乡两级政府及相关部门应加强对村级财务管理。

本DOCX文档由 www.zciku.com/中词库网 生成，海量范文文档任你选，，为你的工作锦上添花,祝你一臂之力！