# 审计工作心得体会模板7篇

来源：网络 作者：琴心剑胆 更新时间：2024-12-28

*审计工作在经济监督领域举足轻重，其专业性、独立性和约束力不容小觑。然而，本土审计易受地缘人情等因素牵绊，影响客观公正与监督成效。异地交叉审计则能有效规避此类弊端，打破地域人情的桎梏，以更超脱的姿态开展工作，从而提升审计的权威性与精准度，确保...*

审计工作在经济监督领域举足轻重，其专业性、独立性和约束力不容小觑。然而，本土审计易受地缘人情等因素牵绊，影响客观公正与监督成效。异地交叉审计则能有效规避此类弊端，打破地域人情的桎梏，以更超脱的姿态开展工作，从而提升审计的权威性与精准度，确保监督职能得以充分、有效的发挥，为经济健康发展保驾护航。下面是小编给大家分享的一些有关于的内容，希望能对大家有所帮助。

在外人看来，审计工作是一项轻松而又简单的工作，而实际却又是一项艰巨而又复杂的工作，在新常态下，如何干好审计，是我们审计人经常思索的问题，干好审计工作主要从以下三方面着手：

干好审计工作要学会“学”。加强学习是干好审计工作的前提。审计人员身居一线，肩负维护国家财经法纪的重任，既要坚持原则，秉公执法，又要加强业务技能学习，增强本领。充分发挥审计的“免疫系统”功能，只有勤于学习，善于总结，不断汲取营养，丰富大脑，才能提高分析问题，解决问题的能力。学习审计业务，要有捡起西瓜又不漏掉芝麻的思想，要在干中学，学中干，才能不断积累经验，增长才气，既要向有经验的领导和同志们学习，又要向理论实践学习，真正做到干到老、学到老。

干好审计工作要学会“思”。学会思考是干好审计工作的基础。思考是一种能力。孔子曰：“学而不思则罔，思而不学则殆。”只学习，不思考，就不能把所学知识转化为能力。只有加强思考，才能不断从错综复杂的问题中找到规律;只有独立思考，才能不断提出自己的见解和主张;只有善于思考，才能使自己思维更深邃，凡事更有主见。只有学会思考，才能早日承担起审计事业的重担。

干好审计工作要学会“悟”。悟性的\'高与低是决定干好审计工作的保障。每个人的悟性千差万别，个人的悟性与学习、生活、工作等日常积累有很大关系，悟性的高低与得到的工作实效和质量也不径相同。老子曾经说过：“天下难事，必作于易，天下大事，必作于细”，审计工作尤其需要细致入微的悟性，用自己细致入微的做人标准和人格魅力影响周边的同事，用智慧来调动一切积极因素营造良好的工作环境。在经济社会高速发展时期，审计工作尤为重要，新形势下，需要我们审计人员要不断学习、不断反思、不断创新、不断进步，才能成为新时期的复合型人才。

我有幸参加了南京审计学院的审计理论与实务培训班。本次培训的课程设置十分丰富，主要有内部审计发展趋势、经济责任审计、建设项目审计、舞弊审计、信息系统审计等专题讲座。南审的各位教授理论知识和实践经验都很丰富，旁征博引，从现代审计理论出发，进行了一系列精湛的理论阐述及生动的案例分析，不仅使我了解内部审计的存在意义，学习了内部审计的工作方法，更使我的审计理念和知识结构进一步得到更新，真是获益良多，以下是我本次学习的几点心得体会：

一、新常态下内部审计部门的主要职能已经发生了转变

在第一天的学习中，南审的时现副校长为我们介绍了新常态下现代内部审计的发展趋势。随着现代企业制度的建立，外部制约机制的加强，内部管理水平的提高，会计电算化的普及，账务表面的错弊会越来越少，内部审计的主要职能已经不局限于“查错纠弊”的财务会计审计，已经延伸向了企业的经营业务层面，起到“防弊兴利”的作用。现代内部审计的趋势是“风险导向管理审计”，内审部门更多的关注公司内部治理、风险管理和内部控制、为公司内部的各个部门提供综合服务，旨在达到“增加公司价值”的作用。同时，随着管理水平的提高，内部审计部门的作用将不仅限于事后监督，更多的是事前预防与事中控制，它将对企业内部控制进行全过程、全方位的监督和评价，及时发现问题，降低企业的经营风险。

二、内部审计的细分内容非常丰富，需要不断积累经验

随后我们先后进行了经济责任审计、建设项目审计、信息技术审计及舞弊审计的培训。作为一个内审部门的新员工，通过这些培训，我对内审工作有了更深入的了解。

在经济责任审计课程中，我了解到了国有企业经济责任审计是一种调查国有企业领导人在审计期间的经营业绩，企业发展情况及廉政建设方面的各种情况的审计，在加强领导干部监督、维护财经法纪、促使领导干部不断提高管理水平及自我约束能力、推动党风和廉政建设等方面发挥的重大作用。被审计对象作为领导干部，不可避免地牵涉到上上下下、方方面面的复杂关系，这就对审计人员的独立性有很高的要求，审计人员对发现的问题要充分披露、客观评价，给出真实的审计结果，发挥审计的监督功能。

在建设项目审计课程中，我了解到了建设工程审计中不仅要关注财务账册和财务数据，还更要关注建设项目前期工作、招标过程、合同签订等方面可能出现的风险点，同时也了解了一些检查隐蔽工程的技术手段。工程项目的主要风险点存在于可行性研究、招标、造价、采购、验收等各个环节，在即将到来的工程项目审计中，我要努力把学到的知识和审计实践结合起来，尽最大努力做到学以致用。

在信息系统审计的课程中，我了解到了大数据和云计算在审计工作中应用的可能性、知道了现代信息科技在审计中的应用(如使用excel或审计软件来辅助审计)。在接下来的非现场审计工作中，有一些基础的`数据处理工作便可以通过编写excel公式的方式来进行，能够提高计算准确性和工作效率。

在舞弊审计的课程中，通过老师生动的案例描述，我学习到了一些舞弊审计调查方法及沟通技巧，学习了舞弊三角理论。通过对舞弊三角理论的学习，我了解到舞弊者可能在各方压力及自身自制力不足的共同作用下，利用企业内部的内控漏洞、惩罚措施不足的情况来实施舞弊行为。预防和制止舞弊行为，需要企业不断发现制度漏洞，不断健全制度建设，这都需要通过审计人员的工作经验和不懈努力来一一完成。

三、我的感受

通过这次培训，我最大的感受就是，自己需要学习的东西还有很多。我在培训班遇到了很多前辈，他们在课上积极与老师互动，提出在工作中出现的实际问题与老师讨论，并把工作中的宝贵经验与大家分享，前辈们持续学习、提高自己的精神和丰富的审计工作经验让我十分佩服，也十分羡慕。作为一个内审新人，我对内审工作的主要内容还不够熟悉，遇到问题还不能够独立解决，这让我的内心也很焦急。在即将大规模展开的半年度审计中，我一定要做到勤学好问，向每一位有经验的同时学习，积累自己的工作经验，总结工作方法和技巧，为早日成为能够独当一面的内审人员而不懈努力。

一年来，在公司领导的亲切关怀和指导下，我在审计部经理的岗位上，带领审计部的全体同仁严格按照年初制定的审计计划，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：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。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。可以说经过一年的努力，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，有在座的各位部门经理的大力支持，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会比一年有起色。同时也会能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

审计部是一个新设部室，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，审计部在成立后的第一次全体会议上，就根据制定的，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，为我们全年工作的顺利展开打下了扎实的基础。

2、积极开展对驻外分公司财务管理的监督和评价

临沂狮玛公司是我公司至今一家对外独立开展经营业务的驻外分公司，年生产各种复合肥近40000吨，加上销售总公司的肥料，xx年销售收入已经突破了一亿元，公司的资产总额也达到了1000多万元。但是由于种种原因，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，我们在对其会计核算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

今年是我公司各种费用报销新规定出台的第一年，旧的报销程序和标准对审计工作影响很大，突出反映在人们的认识上。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、装卸费的审核、车间费的审核等，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，但基本上没有出现有问题的审核，从而有效的配合了公司的财务管理工作。

4、利用一切可利用的机会，为领导提供市场监管信息

根据公司领导的安排，今年，我先后到河南和省内的几个市常针对市场反映出的问题，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，我们昼夜兼程，为了把问题核查清楚，把市场调研准确，每到一处都积极地与客户沟通，多方收集市场信息资料，这一切都为我们后期报告的撰写积累了丰富的第一手资料。先后两次的市场走访，形成了近万字的报告，把问题找准了，建议提对了，得到了公司领导的肯定和客户、业务人员的好评。

5、工业园区建设项目的结算工作已接近尾声

根据工作计划，并经公司领导批准后，组织了对工业园区建设项目施工单位报价的核对及园区设备计价等工作。园区项目建设跨度长、项目多、投资大、施工单位多、资料零散，我们通过努力一一克服了这些困难，截止到10月底这项工作已基本结束。此项工作的顺利开展，既较好的`维护了我们金正大公司的对外形象，也为公司取得了可观的经济效益。

6、应收账款的回收工作进展顺利

按照工作计划，组织了应收账款的回收工作。为了使这项工作做得扎实有效，在公司财务部的通力配合下，首先对截止到20xx年12月31日之前的应收账款进行了梳理，并根据内部的落实情况编制了账龄分析表。本着先清没有问题的客户这一原则，组织实施了清查、清收工作。截止到今年10月底，共清收账款176390元，较好的维护了公司的合法权益。

二、工作中存在的不足

1、审计工作还存在盲点，如对经济合同的审查。

在企业经营活动中产生的各类经济合同是企业经营管理的一项重要内容。实施有效的经济合同审核也是内部审计的一项重要工作。早在审计部成立之初就制定出了要建立有效的的合同管理机制的工作计划，提出了要全程参与施工合同、大型设备及物资采购合同的拟定、评审乃至签订的建议和目标，并要求与有关科室、部门共同配合对合同的主要条款和要素进行评审、会签，以达到签订的所有合同都满足可行性、合法性、效益性的要求，并对合同的执行情况进行全过程跟踪监督。但是由于种种原因，特别是我自身的努力不够，这项工作至今也没有开展起来，形成了审计工作的一个盲点。(今年我向公司提出了要成立合同管理领导小组的建议)

2、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。但是一年来可能由于我对公司要求的理解方面还存在差距，导致了我们工作中经常表现出依赖性大、主动性差和开拓性不高的弱点。针对工作中反映出的三性，我又详细的找出了工作中存在的二十个问题(见附表)

3、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。

4、本部门的人员对公司开展的各项活动参与不够积极

审计部成立之初，从对公司内开展内部审计工作项目存在不确定性及为公司节约人力资源的角度考虑，组架不大。可这样一来，在保证正常的费用审核和工资审核的前提下，再应对其他活动时，人员就显得紧张了。特别是下半年园区建设工程结算核对工作开展以来，审计部内每名成员的工作都无形中加重了，再参加公司举行的活动时就显得力不从心了，所以对公司下半年特别是进入三季度后组织的活动，我表现得不是很积极，或多或少的影响了整体的活动效果。

三、xx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。为公司的二次创业目标的实现做出应有的贡献。

xx月份，我有幸参加了由省厅组织的20xx年云系统应用培训班，这是一次“凝心聚力谋创新”的培训，因为它将我们全省51名通过审计中级的人员齐聚一堂，共同研讨大数据下，我省云系统的发展与创新。同时，这也是一次“同心同德促发展”的培训，通过培训，我们不仅学习了新的技术，还对当前我国审计事业的发展有了新的认识，为共同创造我省审计事业的新成绩，打下了基础。

一、大数据时代，打造审计云系统，是现代审计技术发展的必然趋势。

随着当代信息技术的蓬勃发展，我们的审计技术已经由简单的excel表格应用，发展到现在的联网审计，每一次技术的革新，都将面对的问题由繁至简，由难变易。审计业务也因此越来越规范。但是，随着被审计单位软件的不断更新，现有的技术已经很难满足当前审计工作的需求，如：AO采集模板缺乏更新，很多软件已不能实现模板采集，面对数据库进行实时采集的话，风险太大;联网审计虽然可以实现数据的实时归集，但是仅限于财政审计，未免投入过大，成本过高。此时，打造一种“低成本、低风险、高效率”的审计平台变得尤为重要，审计云系统的搭建，不仅为我们基层审计工作者节约了数据采集、整理及转换的\'时间，还可以通过云系统进行数据分析，进一步的提高了审计工作效率。

二、大数据时代，发展审计云系统，是实现大数据审计的必要手段。

目前审计机关中应用较多的是SQLSERVER的查询型分析。在审计时，通过数据的关联比对来挖掘隐蔽的问题。然而，面对各个行业标准不一的海量数据时，查询型分析往往力不从心。如：在进行地税审计时，由于缺乏与之对应的车辆、工商及房地产销售等数据，所以在进行计算机审计时无法进行横向比对，挖掘一些更深层次的问题。审计电子数据的不集中、不全面、不统一，导致现有的计算机审计水平也只能停留在纵向挖掘的局面，而无法对未来潜在的问题进行预测性分析，无法将审计的被动免疫转换为主动监控的功能。此时，只有打造集数据采集、整理、转换和分析于一体的审计云系统平台，把离散存储于不同系统中的各种数据彼此进行关联，然后进行横向挖掘，才可以有效的对财政、地税等公共性资金的使用情况、相关政策实施的效果进行评估，从而得出科学客观的审计结论。

三、大数据时代，开展云系统审计，是实现审计全覆盖的必然要求。

努力实现审计监督全覆盖，是近年来党中央、国务院对国家审计监督提出的时代要求，也是推进审计治理体系建设、提升审计治理能力的必由之路。然而，在大数据时代背景下，随着国家信息化建设不断推进，所产生的数据量将呈指数级增长，数据种类和格式日渐丰富。面对一个个数量庞大、种类繁杂的数据信息源，依靠以往的查账式手段和现有的计算机审计技术显然无法满足审计全覆盖的要求，此时，构建大数据时代下的审计平台，整合审计数据中心数据资源和计算能力将变得十分重要。当前各地审计机关已经建立了涵盖财政、地税、社保、等主要审计对象的数据平台，并针对性的开发联网审计分析系统，审计数据分析中心等。但是要想实现审计监督真正的全覆盖，还需要利用大数据技术方法进行资源整合，如在审计数据分析中，采用云计算和虚拟化技术，将基础设施及软硬件集中起来，通过审计数据中心网络进行资源的整合，统一提供服务，提升审计数据分析的效率。同时，审计机关还可以根据构建的被审计单位数据库，将全部审计对象纳入监管范围，针对不同层级的审计对象，构建不同的实时监控系统，当指标出现异常时，及时派出审计人员进行现场审计，以此来实现审计监督的常态化和动态化。

在大数据时代挑战与机遇并存，信息技术的广泛运用和审计业务已经深度融合，为我们审计事业带来了新发展，审计云系统的建设为我们提供的不是最终答案，只是参考答案，而更好的方法和答案永远在不久的未来，在审计人员的共同努力探索中，让我们一起努力吧，为实现审计事业的新发展贡献自己的一份力量。

20xx年7月5日星期一，再找敏老师和张凤丽老师的指导下，我们开始了审计综合模拟实训。目的是为了使我们能比较系统地练习审计的基本流程和技术方法，加深对审计基本理论的理解、基本方法的运用和基本技能的训练，达到理论与审计实务相结合的统一，提高学生的实践操作能力，缩短学生步入社会的适应期，提高审计学专业学生发现线索、查找错弊问题、综合分析判断和作出评价及提出建议的综合能力。

1、收获与体会

(1)自主学习。实训期间不像我们平时的上课，在这期间老师不像之前那样每一节课都和我们一起，给我们讲课，监督我们的学习……而如今几乎是靠我们自己去把握，我们必须自觉地去学习，遇到不懂的问题时，要自己去查阅相关资料而不是抄同学的实验结果。遇到问题时，只要找到老师，她是会帮助我们解决的，从而我们又可以从中学会一些东西。

(2)积极的态度。在实训期间的确是有点枯燥无味，因为每天面对的都是同一门课程，一堆数据……这就更需要我们有那份由始至终的积极态度，保持学习的热情，对知识的渴望。我们需要积极的态度，把每一个实验做好，把结果做到最好。

(3)团队精神。在这次的审计实训，其实也需要我们发挥团队精神，我们要学会与人沟通，交流，因为有时候只有通过不断地讨论和交流彼此的意见，这样才能达到实验的.最精确的结果。然而别人遇到不懂的问题时，我们要尽自己最大的能力去帮助同学，因为从中我们也是收益的，我们也会收获不少东西。

(4)理论和实践相结合。在这次的审计实训周特别深有体会，原以为学到了一些书本知识就可以了，就可以很好地把它运用到实际工作中来。其实我们在学校所学到的书本知识，只是理论知识，我们只有通过实训，使我们的理论指导实践，只有这样，才能更好地与以后的会计工作接轨。我们要做到理论指导实践，从实践中不断总结，从而真正地做到理论与实践相结合。

2、存在的问题

除了中间的系统出现了一点小问题外，审计实训过程基本顺利。我做好“实收资本审定表”存盘后退出，然后再进入发现，已经存盘的数据无法从系统中取出。我询问了其他的同学，发现也有类似的情况。最后我们只好重做一遍，然后进行抓图操作，将做好的表整理出来。

经过这些天的审计实训，是我的审计学知识在实际工作中得到了验证，并具备了一定的基本实际操作能力。但在取得实效的同时，我也在操作的过程中发现了自身的许多不足：

1、比如自己不够细心和没有耐心，经常会因为资料的枯燥而放松自己去想一些不相干的事，以致遗漏了某些细节，导致后来填表时为了谨慎又要重新看一遍，引起了不必要的麻烦;

2、虽然实训中有老师指导，但是很容易就发现自己的审计学基础知识没有打好，今后还得加强练习。

由于这次的实训是团体合作的，小组成员间进行了详细的分工，所以某些模块我们没有参与到，自己感觉有点遗憾，因为不同的模块都是对不同的会计基础知识进行检验的最好结果。

我非常感谢学校能够提供我们这次宝贵的实训机会，还要感谢实训过程中赵敏老师和张凤丽老师对我的指导以及同学们的关心和帮助。通过这次实训，不仅熟练掌握了审计操作的基本技能，将审计专业理论知识和专业实践有机的结合起来，开阔了我们的视野，增加了我们对审计实践运作情况的认识，为我们毕业走上工作岗位奠定了基础，更加增进了老师同学们之间的感情，为以后的学习工作积累了丰富的与其他人团结合作的经验。

审计是一项具有专业性、独立性和约束力的经济监督活动，但审计工作和人员本土化，使审计的客观独立性和审计效果不可避免的受到本乡本土、人情面子等因素干扰，对比之下，异地交叉审计的优越性显现出来。今年一季度，我被抽调参与了房县稳增长审计，在亲身经历了这次异地审计工作后，感受尤为深刻。

交叉审计有助于提高审计的独立性和严肃性。当前，地区内干部近亲任职较多。加之审计人员生活在当地，亲戚熟人比较多，审计中难免有些顾忌，不利于当地审计人员心无旁骛地开展工作。而异地交叉审计，工作人员人生地疏，不必顾忌人情面子，避免了地方保护主义和人情关系的干扰，让审计人员轻装上阵，严格按照审计规程工作，严格按照审计要求上报审计情况，严格按照法律规定处理违纪违规问题，提高了审计的独立性和严肃性，使审计工作的真实性、公正性得以充分体现。

交叉审计有助于提高工作效率。开展交叉审计时，审计人员远离家乡，没有在当地工作的闲杂事务和家庭方面的干扰，一心一意投入工作，工作热情进一步提升。像我们审计组，有时为了尽快完成任务，还要加班加点处理数据、汇总资料。晚上还经常开小组会，分别汇报当天的工作，审计组长及主审再根据实际情况研究部署第二天的.工作。“白加黑”、“五加二”的工作方法，缩短了审计时间，加快了审计进度，同时，由于交叉审计往往使被审单位在思想和行动上更重视，这又有助于提高审计工作效率。

交叉审计有利于提高审计人员业务能力。异地审计能接触新情况、新问题，扩展审计人员的知识面，锻炼了审计队伍，也培养了能吃苦、能战斗的作风，从而增强其综合业务能力。像我们审计组，是由市审计局和县局审计人员组成的，交叉审计还能够加强审计组成员之间的交流，相互学习，取长补短，从审计中增长审计人员的业务知识和业务技能，对每位参审人员来说都是来之不易的学习和锻炼的机会。在这次审计中，我也深深地感觉到审计实践能力的不足，多向老审计人员请教和学习，特别是向市审计局的同志学习，让我受益匪浅。

交叉审计取得较好成效的同时，值得注意的是，在实际交叉审计中，也不同层面存在对审计环境陌生、对审计内容的真实性不易掌握、易失密、廉政风险大等诸多问题。如何克服，确保交叉审计的成效，根据审计实践，我谈一下自己粗浅的看法：

一是要科学分工。

交叉审计组不仅是个审计小组，更应是职能完善的战斗团体。这次交叉审计，我们组长根据审计组各成员的实力强弱和方案的要求，将审计组分成三个小组，明确了任务和职责，并在工作过程中，根据实际情况适时调整，做好协调和分工。这为审计工作的顺利开展和最终能够按时保质保量完成审计任务奠定了基础。

二是要熟读方案。

交叉审计的政策性强，要求审计组紧紧围绕大方案的审计目标、重点，搞好审前调查，深入细致的了解被审单位的总体情况，制定具体的实施方案。在此次审计过程中，审计组长多次要求我们熟读方案，反复揣摩，从而形成具体的工作思路，这样确实解决了许多工作中的困惑，提高了效率。

三是要廉洁从审。

外出审计，更应谨记审计“八不准”。这次交叉审计，我们审计组成立了临时党支部，强化组织领导、密切协调配合，组织生活会上也多次强调廉洁纪律。交叉审计中，如何处理正常情感交流，又不违反审计“八不准”规定，确实值得我们深思。

四是要安全保密。

由于人生地不熟，以及审计对象的不确定性和复杂化，都或多或少地隐含着一些不安全因素，要求我们要有警觉性，遇事及时沟通，及时汇报，确保安全。同时要做好保密工作，要切实保管好审计文书资料，做到公文包不离手，笔记本电脑不离人，更要严禁审计业务资料接入互联网，保证审计过程中审计资料的安全完整。

看着日历一页翻过一页，感叹时间过得真快，转眼我在事务所工作的第六个年头已在不知不觉间到了总结的尾声，在此之际，我就这一年以来的工作做一下认真的总结。总体来说，我的20xx年，工作具有十分挑战，是成长较为突破的一年!

充实而富有挑战的工作使我的专业知识及操作技能得到了不小的提高，良好的工作氛围也使我能够寓工作于快乐，在遇到难题时，不再一筹莫展，而是学会了接受和适应，想办法去解决问题，竟慢慢发现，原来换位思考是如此简单而又神奇的东西，当你感到快乐时，工作也就很自然的成为你生命的一部分。当你热爱一份工作时，你会完全投入，工作的激情也会让你更有效率地完成整个计划。我欣喜于自己小小的变化的同时也更加热爱我的工作。

这一年来，我先后参加了xx公司的离任审计，市信用联社、xx公司、xx等专项审计，20xx年度年报审计工作及国电华北公司的合并审计工作，企业范围主要涉及煤炭业、电力行业及彩票行业。这些项目记载着我一步一步成长的轨迹，每一个项目都使我积累了一定的独立审计经验。跟以前年度比较，虽然工作中仍然会遇到难题，但不同的是我面对难题的态度，我始终相信保持一份向上的进取的.心态，任何难题都可迎刃而解。

在工作中，我严格按照审计准则的规定和所里制定的审计手册的要求执行，保持着认真严谨的工作作风与虚心上进的工作态度，同时也注重与客户的沟通、交流，把握自己应有的谨慎和责任，力争为客户提供质的服务。随着经济的的发展，社会公众对审计质量的要求越来越高，新的理论知识也在不断的变化和完善，社会竞争也日益激烈。我深深地意识到要作为一名优秀的审计人员，能融入不断进步的社会潮流中，必须不断地提高自己的业务水平，提高自身的专业分析与判断能力，培养和各类客户沟通的交际能力。因此在日常工作中我注意积累，工作之余则更加注重自身素质的提高，充实自己专业知识的同时也为以后的工作打下更加坚实的基础。

总的来说，我从事审计工作时间仍然较短，经验也有所不足，虽然在同事的帮助下完成了一定的工作，但无论在理论还是实际方面都有所欠缺，所以在项目操作上还不足以成为一名更专业的审计人员。因此，在以后的工作中，我会更加努力，争取做一名更加优秀的审计人员。

下面我想来表达一下我今年年终审计中遇到的问题和还应该继续学习的方向：

一、今年年报审计高所长给予了我一个很重要的角色，“现场负责人”顾名思义，它的意思就是在项目经理的直接领导下开导工作，编制、组织项目组成员合理安排、科学引导、顺利完成审计工作的各项任务，协同项目经理完成预计的计划，与被审单位进行沟通，推进审计按照预期的时间进行工作等;这个安排是我第一次，真的是第一次，我马上紧张起来，不知道我能否胜任······紧接着各种项目启动会开始了，通过会议我找到工作的方向和中心，但是紧张的心情一直没平复过，领导看出了我的心思，找我谈话，开解我，告诉我说用责任心做好，不要有压力，把压力变成动力，霎时间我心情舒缓了，我知道领导给我的是关怀，更是给予我期望。

二、时间转眼到了预审，我按照现有的思路开始整理着我的工作，合理掌握着时间进度，安排项目组成员紧张的工作着;一天接着一天过去，一家接着一家走过，我的工作虽然完成的不是的，但还好没出任何毗卢，就这样来到了终审，真正的问题来了。

企业账务处理基本完结，我们需要的是收口的工作，但是由于我工作的疏忽，忘记了给项目组成员应有的检查，底稿的复核，工作的督促，细节的完善等等这些问题在年审之后完全的暴露出来，我非常遗憾，我没有完成好领导交代的工作，我的失误，我的复核不到位，导致了底稿完成情况的落后，报告出具但是底稿迟迟交不出来，这点是我觉得的失误。

三、当然也不是所有的失误都是错误的，它相反也是进步的根基，我明白了今后如果再让我当项目负责人我更应该做到的是什么。在年审期间，张哥给了我的帮助：如何开展工作，如何项目组成员分工，工作重心放在哪里等等。我有那么那么多自己坚持不下去的理由，是张哥耐心的讲解我工作上的遗漏，业务方面知识的普及，让我重拾了信心，让我意识到我其实能行，因为我有坚持的信念，坚实的后盾，比较之前助理工作的认识，我觉得虽然我工作做得不到位，但是我还可以学，我还有时间学，我还有帮助我进步的人，这就是我的资本，我进步的方向。

四、对于项目团队管理，我没有什么特别的建议，只是希望项目团队可以全面发展，不要仅限于煤炭、电力行业的审计领域，我希望更多的可以接触到其他的业务范围，比如IPO、图书、超市等，企业性质不同于原本审计的国有方向。当然这也有局限性，因为跟公司委派的工作有关，我只是提出我的一点点想法，希望领导今后会考虑。

我希望在20xx年我可以能巩固原有的业务，如果有项目负责人的机会我一样要争取;吸取新的业务，想投入到咨询行业的内控审计中，更新思路，拓展新的方向。与此同时我接受领导和项目经理的建议，更多的学习基础知识，扎根我的理论，才能丰富我的经验。

总之，在这一年的工作中，有成绩和喜悦，也有不足之处，但我会在今后的工作中不断努力、不断改进。我确信我们部门是一个团结、高效的团体，每位成员都能够独挡一面，共同走向辉煌。

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！