

# 主管上市公司审计的是什么部门- 请问企业的财务或会计部门的审计是怎么回事？-股识吧

## 一、上市公司审计部职能及各岗位职责说明

去百度文库，查看完整内容>

内容来自用户：方国涛审计部职能1、在董事会审计委员会的领导下，依据深交所关于《中小板上市公司内部审计指引》、中国内审协会发布的《中国内部审计准则》及顾地科技《内部审计制度》规定，独立开展内部审计工作。

2、负责对股份公司及属下子公司内部控制的完整性、合理性、实施的有效性以及风险管理进行检查、评价，对内控缺陷应提出审计建议。

3、负责对股份公司及属下子公司财务状况、财务收支活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，对其经营效果进行评价。

4、负责对股份公司及属下子公司主要负责人任期经济责任进行审计，审查其经营业绩的真实性和年度经营目标的完成情况，为公司对其年度绩效考核提供依据。

5、每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计，并对募集资金使用的真实性和合规性发表意见。

6、按《中国内部审计准则》规范要求组织审计人员开展审计工作。

运用适当的审计方法，收集充分的审计证据，做好审计工作底稿的编制、复核和整理归档工作，在与被审计单位充分沟通后提交审计报告。

7、组织审计人员学习内部审计、财务、税务等方面的法律法规和专业知识，积极参加行业协会组织的审计业务培训，提高审计人员素质。

8、每个会计年度结束前两个月内向审计委员会提交下8

## 二、审计属于什么部门

审计部门不是执法部门，而是进行经济监督、评价的管理部门

## 三、我国的企业 财务 主管部门是什么部门?检查财务及支出情况是否正规一般是什么部门?

财政局是各企业财务的主管部门，主要检查财务信息是否真实。

## 四、会计师事务所的上级主管部门是哪个

会计师事务所都是私营企业，没有上级主管部门的。  
会计师这个行业有注册会计师协会，“中注协”属于财政部下属的部门，各省市的“会计师协会”的第一负责人都是财政局派的。

## 五、什么部门有权利审计公司账目

没有，最多可以看审计报告

## 六、请问企业的财务或会计部门的审计是怎么回事？

你说的是内部审计吧。  
一般情况下，内部审计是企业自己经营管理决定是否需要的，但有些行业相关监管部门规定必需设置内部审计部门，不过还是由企业领导人员自己负责，和国家审计部门是两回事。

## 参考文档

[下载：主管上市公司审计的是什么部门.pdf](#)

[《增发股票会跌多久》](#)

[《跌停的股票多久可以涨回》](#)

[《股票冷静期多久》](#)

[《同花顺股票多久提现》](#)

[《今天买的股票多久才能卖》](#)

[下载：主管上市公司审计的是什么部门.doc](#)

[更多关于《主管上市公司审计的是什么部门》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/subject/63276926.html>