附件1：

郑州大学审计报告初稿初审审核记录表

| 基本信息 | 内容 |
| --- | --- |
| **审计项目名称** |  |
| **审核开始日期** | \_\_\_\_年\_\_月\_\_日 |
| **审核完成日期** | \_\_\_\_年\_\_月\_\_日 |
| **提交材料清单** | 1.审计报告初稿（□是 □否） |
| 2.审计取证单（共\_\_\_份，□完整 □不完整，缺失： ） |
| 3.审计工作底稿（共\_\_\_份，□规范 □不规范，问题： ） |
| 4.相关审计证据（□完整 □不完整，缺失： ） |
| **审核内容** | 1.报告结构- 整体结构是否完整：□是 □否（缺少部分： ） - 各级标题安排是否符合逻辑：□是 □否（问题： ） - 各级标题安排是否合理：□是 □否（问题： ） - 各级标题安排是否前后照应：□是 □否（问题： ）- 各级标题安排是否完备且互斥：□是 □否（问题： ） |
| 2.报告内容 - 是否覆盖项目实施方案要求内容：□是 □否（未覆盖部分： ） - 审计问题是否要素齐全：□是 □否（问题： ） - 审计依据是否有效、恰当：□是 □否（问题： ） - 审计证据是否真实、充分：□是 □否（问题： ） - 审计依据、审计证据是否吻合：□是 □否（问题： ） - 问题定性是否准确、客观：□是 □否（问题： ） - 审计建议是否具有针对性、可行性：□是 □否（问题： ） |
| 3.报告数据 - 数据来源是否可靠：□是 □否（问题： ） - 计算是否准确无误：□是 □否（问题： ） - 与审计取证单/工作底稿/证据是否一致：□是 □否（不一致处： ）- 表中、图中数据与正文是否一致：□是 □否（不一致处： ） |
| 4.报告表述 - 语言是否专业规范：□是 □否（问题： ） - 语言是否简洁明了：□是 □否（问题： ）- 是否存在病句或错别字：□是 □否（问题： ）- 是否便于理解：□是 □否（问题： ） - 是否存在模糊不清、容易产生歧义的表述：□是 □否（问题： ） |
| 5.报告格式 - 字体、字号是否符合模板：□是 □否（问题： ） - 段落格式（含行间距）是否规范：□是 □否（问题： ） - 页码编排是否正确：□是 □否（问题： ） - 图表是否规范统一：□是 □否（问题： ） |
| **审核意见** | □通过初审 □需补充完善后重新审核（补充： ） |
| **审核人签字** |  |