

# 中国内部审计协会文件

中内协发〔2016〕18号

---

## 中国内部审计协会关于开展内部审计 信息化优秀成果展示活动的通知

各会员单位：

根据中国内部审计协会 2016 年工作计划，协会将于 4 月至 11 月组织开展“内部审计信息化优秀成果”展示活动。该项活动是 2016 年中国内部审计协会的一项重点工作，希望各会员单位高度重视，及早部署，周密组织，按时保质保量地完成该项工作任务。

一要在深入调查研究的基础上，总结出本地区、本组织和本部门内部审计信息化建设取得的显著成效，整理出具有较好示范效应

和推广价值的优秀成果，并优中选优，遴选出具有引领作用的优秀成果。

二要关注活动成果利用，采取召开经验交流会等多种形式，促进内部审计人员相互学习、相互借鉴、经验共享，扩大活动成效。要以本次活动为契机，加大宣传力度、创新宣传方式、提高宣传层次，进一步提升内部审计认知度和影响力。

现将内部审计信息化优秀成果展示活动实施方案（附件1）和内部审计信息化优秀成果推荐表（附件2）印发给你们，请按照要求认真抓好落实，并及时上报优秀成果。

- 附件：1. 内部审计信息化优秀成果展示活动实施方案  
2. 内部审计信息化优秀成果推荐表



## 附件 1

# 内部审计信息化优秀成果 展示活动实施方案

根据中国内部审计协会 2016 年工作计划，协会将在会员单位中组织开展“内部审计信息化优秀成果”展示活动，为使该项活动取得成功，达到预期目的，制定实施方案如下：

### 一、活动目的

近年来，内部审计信息化建设快速发展，在提高审计工作效率和质量，推进审计工作的转型发展，促进组织完善治理、加强内部控制和防范风险等方面发挥了积极作用，取得了重要成果。开展“内部审计信息化优秀成果”展示活动，目的是全面了解近年来各组织的内部审计信息化建设和应用情况，总结、推广各类组织内部审计信息化建设实践经验，发挥优秀成果的示范和引领作用，促进优秀成果共享，进一步推动和提升内部审计信息化水平。

### 二、成果内容

申报单位应在深入总结近年来内部审计信息化建设经验基础上，报送取得的优秀成果，该成果应当为推动内部审计工作开展以及促进本单位事业的科学健康发展发挥重要的作用，并具有较好的示范效应和推广价值。申报的成果内容包括：

### （一）内部审计信息化平台建设优秀成果。

主要包括开发、推广和应用审计管理信息系统、审计数据仓库分析平台、辅助审计信息系统和单套辅助审计软件等，在审计管理和审计业务实施中取得了较为显著的审计成效，推动了部门和单位管理水平的提升，防范了经营风险。成果应突出内部审计信息化平台的适用业务特征，系统架构、技术配置、安全保障等方面的先进性。

### （二）信息化环境下审计技术方法运用优秀成果。

主要包括依托于审计信息化平台，在具体审计工作中运用某类审计技术、方法和手段，在数据采集、挖掘、分析等方面发挥重要作用，形成了较为完整、系统的计算机审计分析模型或审计方法体系，运用该手段促进了审计目标的实现，有效提高了审计效率和质量，防范了审计风险，取得了较为显著的审计成效。成果应突出审计技术方法、手段的实用性和先进性。

### （三）信息化环境下审计模式创新优秀成果。

主要包括运用现代信息技术和审计数据中心资源等进行审计模式创新，其适用业务的特征，创建的非现场审计、联网审计、大数据审计、审计项目管理等模式的系统架构、技术配置、流程管理、质量控制方面的特点，取得的显著成效等。

### （四）信息系统审计项目优秀成果。

按照中国内部审计协会发布的《第 2203 号内部审计具体准则——信息系统审计》的要求，利用信息系统审计技术方法，对组

织层面信息技术控制、信息技术一般性控制及业务流程层面应用控制中各类内容进行审查和评价，揭示被审计单位信息系统中存在的可靠性、安全性、稳定性方面的突出问题，在促进信息系统有效运行，保证组织 ERP 或其他相关业务信息系统顺利实施和组织目标实现方面取得较好成效；提出改进信息系统控制、防范系统控制缺失产生审计风险的审计意见和建议，取得较为显著的成效。

### 三、申报要求

#### （一）总体要求。

申报单位应按照以下要求，提交内部审计信息化优秀成果申报材料：

1. 申报材料应突出内部审计信息化建设和应用某一方面的典型经验做法及其取得的实际成效，不能是本单位内部审计信息化工作的全面总结或汇报。申报单位只能申报四项“成果内容”中的一项。

2. 每个优秀成果的申报材料包括：内部审计信息化优秀成果推荐表和内部审计信息化优秀成果介绍材料。

3. 申报材料应符合客观性、创新性、启发性和应用性的原则，如实反映不能弄虚作假或夸大实际效果。

4. 对不宜公开的研究成果或项目，可做必要的技术处理，保证国家秘密、商业机密或个人隐私不泄露。

5. 推荐表要求填写格式规范、要素齐全。

6. 成果介绍材料应做到内容完整、重点突出、详略得当、结构清晰、文字通顺，每份材料的字数一般在 10 000 字以内。标题采用黑体三号，正文文字采用仿宋三号，序号采用一、（一）、1. 的三级，文中嵌入图应使用 visio 可编辑。

## （二）成果介绍材料的内容要求。

成果介绍材料应当包括下列内容：

1. 成果名称，应紧紧围绕成果核心内容，简明、准确地反映出成果的内容和特征。

2. 成果简介，应包含成果的主要内容，如审计信息化平台建设和应用效果；具体审计技术、方法的运用；审计模式的应用和成效；审计项目的结果和成效等，以及对内部审计业务发展的促进作用及推广情况等。

3. 主要特点，主要包含信息系统审计项目、审计信息化平台或应用审计技术方法、模式等值得推广和借鉴的特点。

4. 创新模式，申报成果在内部审计信息化理论、技术方法或实践方面取得的重要突破，具有的超前性和引领作用。

5. 主要成效，可以从成果的经济效益和管理效益两方面说明。经济效益应说明近三年来成果应用带来的新增直接效益或者减少的经济损失；管理效益应说明本成果在促进内部审计更好发挥作用，促进组织管理水平的提升、完善治理和防范风险，促进组织增加价值方面发挥的直接或间接作用。

6. 成果主要完成人及主要完成单位情况。

#### 四、时间安排

本次活动安排在 2016 年 4 月至 2016 年 11 月进行。

##### （一）第一阶段，总结和推荐阶段。

4 月上旬至 9 月中旬，通过单位自荐、地方内部审计协会和协会各分会推荐的方式，搜集具有自身特色、对其他单位有引领、借鉴作用的优秀成果。

各会员单位、地方内部审计协会和协会各分会请于 2016 年 9 月 15 日前完成推荐工作，并将推荐表（一式一份）和成果介绍材料（一式两份）寄至中国内部审计协会综合业务部（同时发送电子件）。

##### （二）第二阶段，考核评审阶段。

9 月下旬至 10 月下旬，协会组织评审组对申报材料进行分析、审阅。在此基础上，对申报的各项优秀成果按照标准进行打分和综合评议。

##### （三）第三阶段，公示阶段。

11 月上旬，协会对拟推出的优秀成果，在协会网站（[www.ciia.com.cn](http://www.ciia.com.cn)）“通知公告”栏目进行公示。

##### （四）第四阶段，成果展示阶段。

11 月下旬，协会以召开总结大会的形式，对总结推选出的“内部审计信息化优秀成果”经验材料进行宣传推广，向有关单位颁发“中国内部审计协会内部审计信息化优秀成果”证书。

#### 五、开展范围

此次“内部审计信息化优秀成果”展示活动面向中国内部审计协会会员单位以及下属单位，同时欢迎非会员单位参加。

## 六、推荐优秀成果数量

中国内部审计协会会员单位中的中央单位直接向中国内部审计协会推荐 1 个至 2 个优秀成果；各省、自治区、直辖市内部审计（师）协会和协会各分会向中国内部审计协会推荐 1 至 4 个优秀成果，计划单列市内部审计（师）协会向中国内部审计协会推荐 1 至 2 个优秀成果；其他会员单位参加上级中央单位、地方协会或协会分会的推荐。

本次展示活动将根据评审组打分，推选出 100 个左右优秀成果作为“中国内部审计协会内部审计信息化优秀成果”。

## 七、联系方式

联系人：王蕙娜 尤广辉 邢文永

联系电话：010—82199840 82199847 82199853

联系地址：北京市中关村南大街 4 号 中国内部审计协会

邮政编码：100086

电子邮箱：aciia\_china@sina.com



附件 2

## 内部审计信息化优秀成果推荐表

单位：

|  |                 |      |                 |
|--|-----------------|------|-----------------|
| 推荐成果名称   |                 |      |                 |
| 内部审计机构名称   |                 |      |                 |
| 联系人  |                 | 电子邮箱 |                 |
| 办公电话   |                 | 手 机  |                 |
| 本单位<br>推荐意见  | (单位公章)<br>年 月 日 |      |                 |
| 中央部门、<br>中央企业总<br>公司审计机<br>构或省级内<br>审协会意见            | (单位公章)<br>年 月 日 |      |                 |
| 本单位是否同意中国内部审计协会以推广经验为目的出版、刊登<br>案例。(请务必写明“同意”或“不同意”) |                 |      |                 |
|  |                 |      | (单位公章)<br>年 月 日 |

---

本会分送：本会正、副会长。

---

中国内部审计协会

2016年3月31日印发

