

吉林省内部审计协会文件

吉内协发〔2025〕5号

吉林省内部审计协会关于开展2025年内部审计实践案例展示活动的通知

省（中）直各部门、科研院校，各市（州）、长白山管委会、梅河口市审计局，内部审计协（分）会，吉林省内部审计协会驻辽源（地区）办事处、吉林省内部审计协会卫生计生分会、吉林省内部审计协会教育分会，吉林省内部审计协会各会员单位等相关单位：

根据《中国内部审计协会关于开展2025年内部审计实践案例展示活动的通知》要求，经吉林省审计厅内部审计指导监督处与吉林省内部审计协会研究决定，将联合在全省范围内组织开展“数智化手段在内部审计中的应用”实践案例展示活动，欢迎各单位踊跃参加，届时，将对各单位上报的成果突出的典型经验进行评奖，并择优挑选出高质量的实践案例上报中国内部审计协会参加全国评选。为使该项活动达到预期目的，制定实施方案如下：

一、活动目的和意义

随着大数据、云计算、区块链、人工智能等数字技术的快速创新应用，推动数字经济与实体经济深度融合，给内部审计带来

了新的发展机遇和新的能力要求，加快内部审计数字化转型，通过数智化手段的应用实现审计质量变革、效率变革、动力变革，已势在必行。习近平总书记强调“要坚持科技强审，加强审计信息化建设”。《“十四五”国家审计工作发展规划》明确要求“加强审计技术方法创新，充分运用现代信息技术开展审计，提高审计质量和效率”。当前，内部审计数字化转型正不断向广度和深度上拓展，许多单位都在积极探索信息化、数字化、智能化手段在内部审计中的应用，取得了积极进展，积累了好的经验做法，形成了一批可复制、可推广的成功案例。但与此同时，由于受思想观念、组织规模、资金、技术和人才等因素的影响，内部审计数字化转型和数智化手段应用水平还很不平衡，也存在着内审人员畏惧应用新技术或应用新技术能力不足，有的单位审计数字化转型仅停留在审计作业流程自动化阶段，数据价值挖掘与数字技术应用不足，与审计查证问题“两张皮”等问题。

本次活动旨在通过总结、推广具体内部审计项目中应用数智化手段拓展审计广度和深度、提升审计质效的典型实践案例，发挥典型引路和示范作用，推动数智化手段真正为审计实践赋能，助力内部审计人员掌握数智化技术，提升数智化审计能力，提高工作质效。

二、申报案例的要求

（一）典型案例应当以本单位 2022 年以来应用数智化手段开展的某个具体审计项目。案例材料应当反应以下三个方面的内容：

一是简要介绍审计项目的背景、总体审计思路和审计目标。突出反映运用数智化手段加强审前调查、确定审计思路和审计重点等方面的情况。

二是重点反映审计项目实施中的具体审计思路和具体审计技术方法。突出反映如何运用数智化手段开展数据挖掘分析、发现疑点，并在此基础上进一步核实问题、精准揭示问题；如何运用数智化手段深入分析问题产生的原因及后果，提高审计意见建议的高度和深度等方面情况。（介绍具体技术方法尽可能运用通俗易懂的文字表述，避免直接写程序语句。）

三是简要反映审计项目取得的实际成效。包括审计项目取得哪些主要成果，如何得到组织治理层和管理层的高度认可，审计意见建议如何被充分采纳，并有效转化为组织治理和管理成效；应用数智化审计手段有哪些特色、亮点和经验体会等情况。

案例材料对以上三方面的内容均应有所涉及，并存在因果关系，形成一个完整的、体现内在逻辑的具体实践案例，但每个方面中的内容可以有所侧重，突出重点，不求面面俱到。

（二）案例材料应当遵循合法性、客观性、创新性、应用性原则。介绍的数智化审计手段和经验及成效应当紧密结合具体审计项目，反映的审计发现问题或揭示的问题产生原因、后果等必须是运用数智化手段、通过数据分析查实的结果，避免出现“两张皮”现象；避免脱离具体实践写成对某类数智化手段的一般性描述或对某个数智化审计平台的全面介绍；更不可写成泛泛的对审计数字化转型的工作总结、综合报告。案例要有特色和亮点，

对其他单位有一定借鉴、引领作用；要如实反映情况，不弄虚作假或夸大实际效果。

（三）案例材料应当做到内容完整、重点突出、结构严谨、详略得当、文字通顺，每份材料的字数一般在5000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）、1.三级。

（四）申报材料应当包括：

1.《2025年内部审计实践案例申报表》（见附件1，一式一份）；

2.撰写的实践案例材料（一式一份）；

3.相关证明材料（可选报）。如体现运用数智化手段后获得的重大审计成果，得到相关部门认可的荣誉证明等材料；体现审计成果的审计报告、审计信息，得到有关领导或相关部门认可的批示、讲话，推动制定或修订的规章制度等材料。

（五）案例材料及相关证明材料中对不宜公开的信息应当做必要的技术处理，以保证不泄露国家秘密、工作秘密、商业秘密、个人隐私和个人信息。

三、参加范围

此次“2025年内部审计实践案例”展示活动面向吉林省内各省（中）直单位、省内各地区行政机关与企事业单位、科研院所等有关机构，内部审计协会会员单位，同时欢迎其他单位参加。

四、推荐案例的要求

（一）各会员单位及省（中）直单位总部审计机构可直接推荐

1至3项(来自不同单位的)典型经验。

(二)吉林省内部审计协会各分会和各市(州)、长白山管委会、梅河口市审计局与内部审计协会可推荐1至3项(来自不同单位的)典型经验。

(三)推荐单位应当填写《2025年内部审计实践案例推荐汇总表》(见附件2,一式一份),连同所推荐案例的申报材料(每个案例的申报材料一式一份),一并寄至吉林省内部审计协会(同时发送电子邮件)。

(四)任何单位不得通过不同渠道多头申报、推荐,一经发现将取消申报资格。

五、时间安排

本次活动安排在2025年4月至2025年11月进行。

(一)第一阶段,推荐阶段

请各单位于9月5日前完成申报、推荐工作,并将《2025年内部审计实践案例申报表》(见附件1,一式一份)和申报材料(每套申报材料一式一份)寄至吉林省内部审计协会(同时发送电子邮件)。

各推荐单位请于9月5日前完成向协会寄送推荐案例材料的工作。

(二)第二阶段,评审阶段

9月至10月底,省审计厅内部审计指导监督处与省内部审计协会将组织评审组对申报的典型经验进行评审,按照标准进行打分和综合评议,同时将择优挑选出论文上报至中国内部审计协

会进行全国评选。

（三）第三阶段，公示阶段

11月初，协会对拟推出的“数智化手段在内部审计中的应用”典型实践案例，在协会网站（www.cjiia.com.cn）进行公示。

六、联系方式

联系人：邱俊霖

联系电话：0431-85265085 18628793536

联系地址：吉林省长春市南关区亚泰大街6399号

邮政编码：130000

电子邮箱：1015794936@qq.com

附件：

1.2025年内部审计实践案例申报表

2.2025年内部审计实践案例推荐汇总表

吉林省内部审计协会（代章）

2025年4月2日

吉林省审计厅

内部审计指导监督处



附件 1

2025 年内部审计实践案例申报表 (申报单位填写)

申报单位名称			
案例标题(名称)			
内部审计机构名称			
联系人		电子邮箱	
办公电话		手 机	
本单位推荐 意见	(单位公章) 年 月 日		
中央单位总 部审计机构 或中内协分 会或省级内 审协会意见	(单位公章) 年 月 日		
<p>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、刊登案例材料。(请务必写明“同意”或“不同意”)</p> <p>本单位承诺所有申报材料合法、真实,符合保密要求。</p> <p style="text-align: right;">(申报单位公章) 年 月 日</p>			

附件 2

2025 年内部审计实践案例推荐汇总表
(推荐单位填写)

推荐单位信息	单位名称			
	通讯地址			
	邮政编码		联系电话	
	联系人		电子邮箱	
推荐案例材料信息	申报材料 1			
	所在单位			
	通讯地址			
	联系人		联系电话	
	邮政编码		电子邮箱	
	其他案例在“推荐案例材料信息”栏下接续以相同格式填写申报材料信息			
案例评选情况简介	<p>(推荐单位公章)</p> <p>年 月 日</p>			

填表说明:

1. 推荐案例的数量应严格按照活动方案的规定执行,不得多报。
2. “案例评选情况简介”栏请填写本省、自治区、直辖市或本集团、本系统、本单位的具体评选过程,应包含共收到参评案例的总项数,具体评选步骤等内容。

(此页无正文)

分送：内部审计协会正、副会长，存档（3）

吉林省内部审计协会

吉林省审计厅内部审计指导监督处 2025年4月2日印发
