# 年度审计工作计划(4篇)

来源：网络 作者：紫陌红尘 更新时间：2024-07-18

*光阴的迅速，一眨眼就过去了，很快就要开展新的工作了，来为今后的学习制定一份计划。大家想知道怎么样才能写一篇比较优质的计划吗？那么下面我就给大家讲一讲计划书怎么写才比较好，我们一起来看一看吧。年度审计工作计划篇一(一)继续组织安排内审人员参加...*

光阴的迅速，一眨眼就过去了，很快就要开展新的工作了，来为今后的学习制定一份计划。大家想知道怎么样才能写一篇比较优质的计划吗？那么下面我就给大家讲一讲计划书怎么写才比较好，我们一起来看一看吧。

**年度审计工作计划篇一**

(一)继续组织安排内审人员参加省、市、区举办的审计业务培训，让每个内审人员能及时获得的内审信息、法律法规知识、专业知识和实务技能，进一步提高内部审计的工作质量，提高服务水平。

(二)继续鼓励内审人员进行业务研究，要求内审人员当年完成一篇论文、撰写一个案例或主审一个项目。

(三)内审人员严格执行《浙江省教育审计工作廉政规定》的内容，保持严谨细政的工作作风，做到依法审计、规范审计、精细化审计，确保审计工作的客观公正和审计人员的廉洁审计。

二、民办学校(幼儿园)财务专项审计工作(三月)

为促进民办学校(幼儿园)财务管理更规范，保障学生利益，根据《萧山区民办学校财务管理办法(试行)》(萧教计[201\_]31号)，201\_年，将继续对民办学校(幼儿园)的财务管理制度、会计制度和资产管理制度建立情况及财务管理体制、财务预算管理、资产和负债管理、收入和费用管理、结余及分配、财务清算等方面进行审计，其中审计的重点为两个，一是201\_年审计结果的整改情况，二是民办学校的食堂收支情况。通过对民办学校(幼儿园)的财务专项审计，进一步完善内控制度，加强经费管理。

三、“三公经费”专项审计工作(三月)

根据省审计厅《关于印发201\_年省本级公务支出公款消费专项审计工作方案的通知》(浙审行〔201\_〕2号)精神及萧山区审计局的要求，区教育局内部审计部将对所属中小学和幼儿园进行专项抽查审计，重点审查学校201\_年度公务用车、公务招待、公务出国出境考察使用管理情况。

四、实施常态化教育系统三年轮审工作(四月和五月)

根据省教育厅要求，根据《萧山区教育系统内部审计轮审制度》规定，201\_年萧山区教育系统将对各公办学校(单位、幼儿园)的校(园)长展开第三轮“三年一轮审”，主要审计内容为学校(单位)内部管理情况、收支管理情况、“三公经费”使用情况、单位固定资产管理情况、专项资金使用情况、学校食堂财务管理情况等。通过常态化的轮审，进一步增强单位领导和后勤管理人员的财经意识，提高风险防范能力，确保教育经费和财产安全。

五、开展萧山区教育工会经费使用情况的专项审计调查(七月)

为加强对区教育工会在财务收支方面的管理，了解区教育工会资金的使用情况，201\_年，我们将开展对萧山区教育工会经费使用情况的专项审计调查，审计重点是201\_-20\_\_年财务收支情况，并将此项内容作为201\_年的重点内审项目。

六、实施下属单位负责人离任经济责任审计工作(九月和十月)。

根据暑期教育局下属单位负责人的人事变动情况，及时组织完成校长(园长)和直属单位负责人离任经济责任审计的任务。通过审计，核实单位财务收支及账内、外负债情况，扣清家底。全面掌握财务收支及相关经济活动真实性、合法性及重大经济项目的决策、实施和内控制度的执行情况。并根据审计情况提出合理化建议，促进学校进一步加强财务管理，增强遵纪守法的意识，对校长(园长)和直属事业单位负责人在其任期内经济责任进行客观、公正的鉴证和评价，为人事部门考核使用干部提供依据

。七、认真执行内部审计工作联席会议制度(一季度一次)。

根据《萧山区教育内部审计工作联席会议制度》(萧教计〔201\_〕88号)文件要求，构建“紧密合作、各司其职、各负其责、相互配合”的审计工作联动协作机制，发挥各有关科室监管合力，进一步提升教育内部审计工作成效。我们将定期组织召开审计工作联席会议，协调解决在审计中发现的重大问题，交流、通报各项审计情况，研究决定审计整改意见建议等，确保审计意见落到实处，充分发挥“免疫”功能，提升审计成效。

八、积极完成上级有关部门或领导交办的各项审计任务。

配合省、市、区有关部门的审计工作安排，认真完成上级部门布置的任务，完成好领导交办的各项任务。

(一)配合省教育厅“五年一轮”的教育经费专项审计。

(二)配合区财政局对安排用于学校的基本建设、大型设施改造和大宗设备添置的经费，进行专项资金使用的绩效评价。

(三)配合区审计局的职业教育经费专项审计。

201\_年，我们要继续狠抓工作落实，通过加强培训教育，优化服务，抓好问题的整改，规范管理，突出重点。要充分发挥内审人员的工作积极性，明确职责，落实计划，争取取得更大的成绩，以进一步提升内审服务价值。

**年度审计工作计划篇二**

一、审查审计监督工作。

1、开展对市总本级20\_\_年度经费预算执行情况(决算)的`审计，并提交经审全委会审议;同时，开展对市总本级20\_\_年财务决算，20\_\_年度经费预算和半年预算执行情况审查。

2、开展对市文化宫、技协中心、职工对外交流中心等市总3个直属事业单位财务收支审计。

3、开展对旌阳、绵竹、什邡、广汉、中江、罗江等6个县(市、区)工会和市教科文卫体、市经贸工会等2个产业工会20\_\_年度经费收支情况的审计。(增加对旌阳区总工会、什邡市总工会20\_\_年度经费收支情况的审计)

4、开展地震灾后重建资金、帮扶救助资金等各类专项资金审计。

二、会议工作。

1、组织召开市总经审全委会，审查市总预(决)算方案和半年预算执行情况，听取市总经审办工作汇报，审议20\_\_年度全市经审工作标准化建设考核情况等。

2、组织召开全市经审会主任会议，通报20\_\_年度经审工作考核情况，交流经审工作，学习总结好的经验，安排部署新的工作。

3、年底召开市总经审全委会，审议市总经审工作报告，列席市总全委会。

三、自身建设工作。

1、举办全市工会专兼职经审干部经审业务培训班。

2、对县(市、区)工会和其他纳入考核的工会20\_\_年度经审工作规范化建设工作进行考核评比。

3、参加省总市州工会审计工作规范化建设考核评比工作。

4、全年编发《市总经审工作信息》3——5期，用以指导全市经审工作。

四、调研指导工作。

1、结合对下审计，深入调查研究县(市、区)、市产业(局)、企(事)业工会经审工作，发现并有针对性地解决经审工作中的新情况、新问题。

2、积极为基层解答经审(审计)工作中的疑难问题。

3、积极参加市州工会经审工作片区会，学习兄弟单位经验以指导我市工会经审工作。

五、其他工作。

1、承担省总市州工会经审会第三组在德阳召开经审工作研讨会的全部工作。

2、参加省总和市内审协会有关会议和培训。

3、完成与市总其他部门的配合工作。

4、完成部门其他日常性工作。

**年度审计工作计划篇三**

一、集团公司内部审计工作总体思路：

1、今后5年公司审计工作的总体目标是：由传统的财务收支审计转变为经济效益审计、内部控制审计、经济合同审计等并重。

2、20\_\_年审计工作重点是：以内控制度审计为基础,以经营业绩审计为中心，提高审计工作质量，加强审计意见的落实，充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高经济效益中的作用，即在实施审计监督同时，提高审计服务职能。

二、20\_\_年度集团公司内部审计工作计划如下：

1、完善审计内控制度,促进集团内控管理健全与完善

⑴首先完善集团公司内审制度，做到审计工作有据可依，根据审计业务类型，准备建立《集团公司内部控制制度审计办法》、《集团公司预算执行情况审计办法》、《集团公司合同管理审计办法》三项内审制度。

⑵内控制度是指公司为实现经营目标，保障资产完整、保证会计信息真实、促进经济活动健康有序进行而制定的一种内部协调、组织、制约、检查的控制系统，20\_\_年内审工作应该建立在公司内部控制的基础上，对其执行情况进行检查与评价，主要是评价内控是否健全、有效，可依赖程度如何;评价在其内控制度健全、有效、可依赖的前提下，在运行中是否得到认真的贯彻和执行，是否有利于公司的经营活动、促进公司的发展等，以便及时发现管理中的薄弱环节，从而确定审计重点，提高审计工作效率，保证审计工作质量，有针对性的提出审计意见，促进下属企业健全和完善内控制度，保证其经营活动正常运行。

⑶通过预算审计促进预算管理思想观念转变。目前公司费用开支的相关制度尚未健全，部分单位即以预算作为费用开支的标准(而非以费用制度为预算标准)，因此，费用开支丧失了计划性，部分项目突破预算范围。审计将配合财务等相关部门，建立与健全各项费用管理办法，制定相关费用开支标准，同时使之成为预算编制指引、规范性文件。

2、以经营业绩审计为中心，结合经济责任审计。

内部审计必须以公司经营业绩审计为中心，主要是对下属企业的每半年度经营业绩(预算执行)审计，通过经营业绩审计不仅要查错防弊，及时发现问题并予以纠正，逐步实现由发现型向预防型的转变，更重要的是要找出影响业绩提高的主要因素，分析原因，抓住关键，提出建议和意见，进而促进下属企业加强经营管理，提高经济效益。

在开展经营业绩审计时，内部审计应注意的问题是：经营业绩审计一定要与经济责任审计以及其他专项审计相结合，经济责任审计也就是对下属企业经营者年度或任期内的经营目标、经营任务完成情况以及真实性进行审计。集团公司不仅要加强离任审计，还应搞好任中审计，注重对下属企业领导干部任中经营绩效的评价。

⑴对下属企业经营业绩审计(年度审计、半年度审计)：

通过对下属企业\_\_年度经营业绩审计，出具审计报告，提交集团公司考核小组，作为对各下属企业考核的依据。

通过对20\_\_年的半年度预算执行审计，发现预算执行过程与内控管理中存在问题，敦促其纠正问题、执行集团经营政策、落实经营管理措施，围绕集团年度经营目标提高经营效益。

⑵结合经营开展经营专项审计，促进内控制度贯彻与执行

①收入合同审计

集团实行资金集中管理，各企业的收入应全部纳入预算管理，并入账核算，禁设小金库，因此，对下属企业的各项收入项目是否纳入预算管理，收入金额全部入账，以及收入内控是否健全、有效进行审计。

②在各项成本费用支出进行跟踪审计

集团公司与下属企业签订经营责任书，但主营业务成本并不纳入业绩考核，并在erp中实行预算控制，因此，对下属企业的主营业务成本的开支范围、标准、原始票据合法性进行审计，以确定下属企业各项成本费用支出的真实、合法性。

③工程项目的竣工结算审计

近年来集团公司不断有一些修缮工程竣工结算，工程竣工结算均聘请具有资级的工程造价资质的咨询公司审计，因此，主要是对工程招标、合同签订、竣工验收、付款进行审计。

三、依照“审后要追究、审后要整改、审后要运用”的原则，建立审计结果落实反馈制度，加强对审计意见落实情况的跟踪，并定期组织开展审计成果运用执行情况的检查。

1、对下发整改通知责令限期整改的下属企业，要及时进行回访，监督审计意见的落实，使企业存在的问题逐渐减少，同样的问题不重复出现，从而达到查违纠偏、防范未然、强化管理、规避风险的目的。

2、与集团公司各职能部门，尤其是财务部要进一步加强合作与工作沟通，将审计部掌握的相关信息及时通报，避免管理、监督、考核脱节。

**年度审计工作计划篇四**

20\_\_年全县医院内部审计工作坚持深入贯彻落实科学发展观，紧紧围绕卫生中心工作，以创新的工作思路、科学的工作方法、务求实效的工作态度，切实履行监督职责，充分发挥医院内部审计作用，促进我县卫生事业又好又快发展。今年重点做好以下几项工作:

一、突出财务收支和项目资金审计，切实发挥审计监督职能

全年计划对4个乡镇卫生院实施常规审计，对财务收支、项目资金管理、政府采购、国有资产管理及票据、物价等就地开展绩效审计。从会计基础工作规范和项目资金规范管理方面入手，检查工作中不规范的做法和存在的问题，提出建议和整改措施，建立长效管理机制，规范管理，增强领导干部的财经法规意识和经济责任意识。

二、运用审计成果，加强对审计发现问题的督促整改

科学分析和梳理审计结果，有效发挥监督与服务职能，立足发展，着眼整改，充分运用好审计结果。加大审计后续跟踪力度，及时了解被审计单位对审计中所查出问题的整改情况，在整改过程中，注重加强内控制度建设，不断完善财务管理制度，确保内部管理规范有序。同时督促未被审计的单位对照其它被审计单位暴露出的问题，组织自查整改。

三、推动内部审计交流，提升内部审计效率

加大对本系统内审工作的力度，深入进行调查研究，总结交流经验，促进内审工作的深入开展和审计工作水平的提高。加强单位之间相互学习和交流，不断提高本系统内部审计的能力。

加强与审计机关之间的沟通与交流，创新审计思路，改进审计方法，努力提高卫生系统内部审计工作效率。今年计划请审计部门对公立医院进行内部审计工作。

四、强化内审队伍建设，加大业务培训力度，提高审计人员政治素质和业务水平

加强审计人员政治思想教育，提高审计人员的综合素质和业务水平。组织审计人员认真学习，不断提高业务能力;提高审计人员职业道德，树立强烈的事业心和责任感，积极而公正地履行审计职责。

本文档由站牛网zhann.net收集整理，更多优质范文文档请移步zhann.net站内查找