# 2024年审计工作计划方案(十六篇)

来源：网络 作者：平静如水 更新时间：2024-07-18

*确定目标是置顶工作方案的重要环节。在公司计划开展某项工作的时候，我们需要为领导提供多种工作方案。写方案的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？以下是我给大家收集整理的方案策划范文，供大家参考借鉴，希望可以帮助到有需要的朋友。审计工作计划...*

确定目标是置顶工作方案的重要环节。在公司计划开展某项工作的时候，我们需要为领导提供多种工作方案。写方案的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？以下是我给大家收集整理的方案策划范文，供大家参考借鉴，希望可以帮助到有需要的朋友。

**审计工作计划方案篇一**

坚持“揭露问题、规范管理、促进改革、提高绩效”的审计思路，进一步落实《北京市属高等学校预算执行和决算内部审计实施办法(试行)》，深入开展预算执行审计。今年重点对各个项目的经费预算执行情况实施全过程审计，加强对项目资金使用效益、效果分析和审计，努力实现预算执行审计与绩效审计的有机结合。积极发挥内部审计的监督作用，促进各部门进一步加强财务预算管理，严格执行各项财务制度，提高预算资金使用效益和效果，确保学院各项事业任务和工作目标的实现。

审计处积极与组织、纪检、监察部门配合，做好干部任期经济责任审计，进一步深化经济责任审计的内容，坚持以领导干部履行经济责任为主线，重点关注领导干部任职期间贯彻执行法律法规、政策部署，重大经济决策制定和执行，以及遵守廉政规定等情况，促进领导干部树立正确政绩观和科学发展观，提高领导干部的经济责任意识。加大对领导干部任期内经济决策及效果、内部控制制度的健全及执行情况等方面的审计力度，促使领导干部行使权力与履行经济责任紧密衔接，进一步发挥经济责任审计在促进科学决策，推进依法治教，完善监督机制，防范廉政风险等方面的重要作用。根据学院组织部的委托，今年将对6名副处级领导干部进行任期经济责任审计。

结合我院实际和管理要求，继续做好基建修缮工程项目审计，积极落实教育部《关于加强和规范建设工程项目全过程审计的意见》的精神，继续加强对基建修缮工程项目管理过程与工程项目造价的内部审计，不断改进和加强对各类工程项目的立项、勘察、设计、招标、施工、竣工以及相关工程设备材料采购、变更洽商、工程款结算等各个环节的运行状况和相关经济管理活动的审计监督，促进各类工程项目规范管理，节约工程成本，规范工程管理，防范基建修缮投资管理风险，维护合法利益，保障工程建设的顺利实施，提高资金使用效益。

按照领导要求，今年继续做好饮食中心的财务管理和学院会议中心经营效益的专项审计工作，对学院各部门的收费情况进行审计调查，以加强部门内部控制，规范各类财务行为，防范经济管理风险，防止出现违反“收支两条线”政策和私设“小金库”等违法违纪行为。

按照市教委《关于进一步加强教育系统内部审计结果利用工作的意见》的要求，切实抓好审计结果的利用和审计整改工作。制定审计结果利用工作制度，明确各部门的职责，建立部门联动机制，对内部审计发现的各类财务违规问题要认真进行整改，对严重违法违纪的行为要及时向有关领导和纪检、检查部门汇报，并建议进行责任追究，同时把内部审计结果作为内部相关考核评价的重要依据，以加强审计整改，遏制“屡审屡犯”现象，进一步增强审计在促进各部门加强和改进内部管理中的作用。六、进一步加强审计的自身建设

加强业务学习，积极参加审计和财务业务培训，提高审计业务能力。完善审计制度，提高审计质量。积极开展跟踪问效，做到内管理，外监督，在原有制度、规定的基础上进一步完善各项制度，结合《审计法》认真抓好审计质量控制工作，把好审计质量关，降低审计风险，并积极开展计算机审计和效益审计，不断提升内部审计能力。

**审计工作计划方案篇二**

为进一步规范财务管理，提高经费使用效益，防止国有资产流失，根据上级主管部门的要求和学院实际，从今年开始将开展内部审计工作。现制定我院年内部审计工作计划。

年的内部审计工作，以“三个代表”重要思想为指导，以国家财经法规、财务管理制度为依据，以财务收支行为的真实性、合法性、效益性为重点，结合我院年工作要点、学院党风廉政建设和反腐朽工作的主要任务，把促进管理，防范资金风险，提高资金使用效益，增进服务，作为审计工作的出发点，针对合理科学利用教育资源，防止铺张浪费等内容开展审计。对被审单位的财务收支行为做出客观评价，并针对审计发现的问题提出审计意见和建议，帮助和督促被审计单位及时整改。

1、根据内部审计的规定要求，有计划地对教学系的教师津贴发放，学生奖学金、助学金发放，班费、实习费等使用情况进行内审;

2、根据内部审计的规定要求，有计划地对电大工作部的学费、教材费等收缴情况进行内审;

3、根据内部审计的规定要求，有计划地对附属中学的学费、教材费等财务收支情况进行内审;

4、根据内部审计的规定要求，有计划地对成人教育部的学费、教材费等收缴情况进行内审;

5、根据内部审计的规定要求，有计划地后勤集团的财务收支进行审计;

6、根据内部审计的规定要求，有计划地对学院招待费使用情况进行内审;

通过开展财务周期审计，使审计工作规范化、制度化，及时评价部门财经管理状况，加强事前防范，促进部门管理自律。

审计的方法是：首先各单位自查，并形成自查报告;其次内审人员采取审查资料、个别访谈、审计调查等方法进行。

审计的范围是：教学系及相关单位07年以来的财务收支情况，其中教学系学生奖学金等项抽查一个年级。

1、上半年对教学系进行内审;

2、下半年对电大工作部、附属中学、成人教育部、后勤集团(育苑公司)等部门进行审计。

1、学生奖学金、助学金发放，评定办法、评定程序、评定结果;班费、实习费的使用情况等资料。

2、院、系两级教师津贴发放及津贴分配与二次分配办法。

3、电大工作部、附属中学、成人教育部各类生源的收费依据;后勤集团(育苑公司)各类收费的依据

4、学院有关接待、招待的文件、审批表、月汇总表等

学院内部审计工作，由院监察审计室牵头，抽调相关人员，组成年学院内部审计工作组，工作组依据国家、省、市相关文件和教育部《教育系统内部审计工作规定》开展工作，院属各单位要积极配合，搞好内部审计，使我院的各项事业又好又快地发展。

**审计工作计划方案篇三**

20xx年对于财务公司来说是探索和摸索的一年，无论是公司组织形式的建设还是各项制度的制定都处于初步探寻阶段，内部审计的工作也处于初建阶段，完善当前部门工作任重道远。针对财务公司实际，提出如下审计工作计划：

1、完善审计内控制度，促进财务公司内控管理健全与完善

(1)首先完善财务公司内审制度，做到审计工作有据可依，根据审计业务类型，准备建立《财务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。

(2)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。20xx年为财务公司运营的第一年，各项制度处于一边制定一边执行的状态，必然有很多执行不严的地方，因此，20xx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。

(3)通过预算审计促进预算管理思想观念转变。目前财务公司费用开支的相关制度尚未健全，部分费用开销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20xx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20xx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。

四、加大宣传力度，改善内审环境，加强审计人员培训，进一步提高审计工作质量。

1、20xx年审计队伍人员出现流动，审计岗位配备不足，导致年度工作目标未能全部落实，20xx年，需要领导支持与相关部门配合，按岗位设置配备审计人员，充实审计队伍力量。

2、协助与配合相关部门健全与完善内控制度，使管理有制度，审计有依据，处罚有规定，进一步发挥审计事前、事中、事后参与经营管理作用。

3、利用公司刊宣传内审，报道一些通过内审使被审计单位增加效益的事例，或定期与公司各职能部门及下属企业老总、相关部门进行座谈，让所有员工了解内审在企业中的作用，特别是让下属企业领导从了解、重视到全力支持内审工作，为内审工作的进一步开展打下更好的基础。

4、通过审计回访，落实审计问题整改，同时也使审计部门了解下属企业诉求、解决问题存在困难，深层次了解企业经营情况，更好服务企业。

5、要对现有的内审人员进行业务培训，组织参加国际内审师资格考试等，不断丰富业务知识，提高审计人员自身素质，适应新形势、新任务的需要。

**审计工作计划方案篇四**

上半年以来，\*\*区审计局在区委、区政府的领导下，在市审计局的指导帮助下，首先确立了全年工作思路和重点：牢固确立人争先进、事争一流的目标，按照业务求精、执法求严、工作求实、方法求新、质量求高的总要求，正确把握好乡镇审计、政府投资审计、计划生育审计、“三农”审计、经济责任审计和信息化建设六个工作重点，做到不断开拓创新，求真务实，力争圆满完成审计任务。全年共安排审计项目\*\*个，其中，省厅统一安排项目\*个，市局安排项目\*个，区审计局安排项目\*\*个。截止目前，我们共审计单位\*\*个，占年初计划的%，查出违规违纪资金\*.\*亿元，管理不规范资金亿元，依法实施处理处罚\*\*万元，全部收缴财政专户。共编发审计信息\*\*篇，被各级采用\*\*篇次。

一、审计业务工作开展情况

(一)本级预算执行审计情况

今年，区政府第三次以政府办公室红头文件转发了《20xx年度本级财政预算执行审计方案》，为审计工作营造了声势，创造了良好的舆论氛围，支持和促进了审计工作的顺利开展。按照方案要求，对区财政局、地税局以及1x区直一级预算单位进行了审计。结合地税审计，对全区2重点税源企业进行了审计调查，对x房地产企业、建筑安装企业进行了审计，对全区福利企业的资质、税收征纳及减免情况进行了专项审计调查。

通过审计，共查出违规资金367x元，依法处理处罚6x元，已全部缴入财政专户。区地税分局依据审计结果加大了税收征缴力度，现已实现多入库200x万元。我们对规模较大的社会福利企业进行了专项审计调查，写出了专题报告报送给区委、区政府主要领导，并撰写了信息《社会福利企业到底惠及了谁?》，揭露了福利企业管理中存在安置残疾人员达不到规定比例、部分福利企业缴纳税金不实、惠及社会福利事业太少以及对福利企业缺乏有效监管等突出问题，受到市政府、市审计局、区政府以及社会各界的高度重视。目前，区政府根据审计报告，已着手对社会福利企业的资质、管理、减免税等情况进行专项调查。

最近，我们已经出具了本级预算执行审计报告，区长办公会将专题听取该报告。审计局不等不靠，立即投入到查出问题的整改提高和跟踪问效工作中，向所有被审计单位全部发放了“反馈通知单”，督促他们认真整改存在问题，落实审计决定。

(二)金融审计情况

我们组织全局人员分成审计组，利用10天时间，对区信用联社x分社(、金雀山、银雀山、大岭、枣沟头信用社)完成了20xx年度资产、负债、损益情况的审计。共查出违规资金20。13亿元，并已作出了相应处理处罚，共收缴罚款2x元。

(三)领导干部经济责任审计情况

今年，市委、市政府下发了《关于进一步加强经济责任审计工作的意见》以后，区委、区政府领导高度重视，以兰办发[20xx]10号文件向全区范围转发了该文件。区审计局立即采取了三条落实措施：一是在全局进行了集中学习，吃透精神，深刻领会。二是积极与组织、纪检等部门沟通协调，共同形成监督合力。三是由组织部委托，首次对\*\*区x镇街道的党政“一把手”实行任中审计。

我们结合本级预算执行审计，已经完成了领导干部经济责任的离任审计。其他x镇、办事处的党(工)委书记、镇长(主任)的经济责任审计将在下半年开展。

(四)招商引资项目审计调查情况

今年，区政府以摸清招商引资项目的真实性、效益性为目标，由区审计局对20xx年度全区招商引资项目进行审计调查，揭露了招商引资中的虚假行为，维护了市场经济秩序。经审计调查1x单位，区政府分配任务1585x元，实际完成引资任务为503x元，占区年终考核认定的2。

此外，教育系统财务收支审计也已全面展开，对区直5所学校(五中、七中、西郊实验学校、第一职业中专和电大)完成了调帐，有关审计正在进行中。

(五)领导交办审计事项

今年，我们积极为党委政府发挥参谋助手作用，先后接受委托对华药物流城经济纠纷案件、区农机公司上访案件、供销社果品公司上访案件、亚翔水泥厂上访案件、兖石铁路复线建设项目、吉丰毛毯厂上访案件等x项目进行了审计和调查，为党委政府查清事实真相、正确决策处理等提供了第一手资料。

二、保持共产党员先进性教育活动开展情况

区审计局紧密联系审计工作实际，认真扎实地开展保持共产党员先进性教育活动。这次教育活动共分为三个阶段，即动员学习阶段、分析评议阶段和整改提高阶段。全局2x党员(包括离岗、离退休党员1)和机关其他人员全部参加了这次活动，参学率达10。通过这次活动，局党组的创造力、凝聚力、战斗力不断增强，党员队伍的先进性和纯洁性得以充分展现，审计工作在质量和力度上都有显著提高，受到区委、区政府和上级业务机关的充分肯定，也赢得了人民群众的广泛好评。总结这次先进性教育活动的特点，主要有以下几个方面：

(一)领导重视程度高

一是当作“一把手”工程，主要领导担任领导小组组长，亲自研究和部署有关具体工作，列入了正常工作计划。二是分工细致，安排专人负责上下联络、计划制定、组织实施、信息宣传、档案管理、总结调度等具体工作。三是班子成员带头，认真撰写心得体会和读书笔记，主动开展谈心交流活动，深入摆查自身问题并认真实施整改提高，发挥了党员领导干部模范带头作用。

(二)党员参学比率高

全局2x党员全部参加了教育活动，其他审计人员也积极参加了活动，全局参学率达到了10。尤其是年龄比较大的离退休和离岗党员，都坚持参加活动，每个环节都不少、不漏、不省，发挥了老党员的模范作用。

我们采取分类指导的办法，保证所有党员都能积极参学，都能受到良好教育。在职党员每周一、三、五集中学习半天，其他时间利用业余自学。老党员每周二、四集中学习，中午在机关食堂统一就餐，还实行上门接送服务，方便了老党员参加活动。党员领导干部读书笔记不少于两万字，心得体会每篇不少于两千字;老党员和普通党员读书笔记不少于一万字，心得体会每篇不少于一千五百字。分析评议和整改提高阶段，每个党员都严格认真地撰写并上交了个人党性分析等材料。

(三)采取措施力度高

首先，制订了《区审计局学习制度》《在职党员帮助老党员学习制度》《补课制度》等，保障了学习的顺利进行。其次，搞好结合，达到工作和活动两不误、两促进。主要是合理安排学习时间，与工作搞好结合;学习教材内容和学习审计业务相结合;计划内审计和党委政府领导交办事项相结合。第三，开展特色教育活动。结合审计机关特点，开展了“每个党员就是一面旗帜活动”，开展了在职党员帮助老党员，党员领导干部帮助普通党员活动。组织党员到沂南县马牧池乡“沂蒙母亲”王换于纪念馆瞻仰英雄革命事迹，重温入党誓词，接受革命传统教育。第四，慷慨解囊，奉献爱心。每个党员共捐款四次，在“双联双带”“缴纳特殊党费”“慈心一日捐”“防灾救灾”活动中，每个班子成员捐款共50，普通党员共捐款30，无私奉献，救助弱势群体。

(四)整改问题成效高

通过广泛征求意见和分析评议，摆查出了当前存在的突出问题主要有：审计业务人员少，不能满足日益增长的工作需要;现有的审计工作条件和设施太简陋，不利于开展审计工作等。局党组主要负责同志切实履行第一责任人职责，集中力量抓好这次整改。按照“是谁的问题谁整改，有什么问题就整改什么问题”的原则，领导班子、班子成员和普通党员都制订了各自的整改方案，直至整改完毕、群众满意为止。具体整改措施是：第一，围绕如何提高审计质量，从敢于揭露问题、解决问题方面进行认真整改。我们充分发挥审计职能作用，自觉充当党委政府的参谋和助手，对发现的违规违纪问题敢于揭露和曝光，将审计真实情况汇报给区委、区政府，供领导决策参考。第二，充分调动审计人员积极性，搞好内部管理，促进审计工作的顺利开展。筹集资金x余元购置了6台笔记本电脑、u盘等办公设施，较好地满足了审计工作需要。此外，还组织全局审计人员进行了健康查体，兴办了机关食堂解决了因人员居住分散而就餐不便的问题，这些措施极大地调动了职工的积极性，促进了审计工作的顺利开展。

通过整改提高，全局上下呈现出了人心齐，风气正、工作实的良好局面，干部职工精神面貌焕然一新，审计工作进展顺利，审计质量和力度有了很大提高。主要体现在：领导班子水平明显提高，班子的凝聚力、战斗力大大加强;党员队伍素质明显提高，党性观念明显增强，更加符合党员先进性的标准和要求;精神面貌焕然一新，全局呈现出一派积极向上、安定和谐、工作充实的良好局面。审计执法水平明显提高，实施处理处罚近10x元，审计决定落实率10，没有出现一例复议、上诉等现象，审计意见和建议全部被采纳;也初步建立了党员先进性教育的长效工作机制。

(五)群众满意程度高

我们在活动中，共进行了民主测评，党员和群众满意率均为10，受到市委指导组和区委督导组的高度评价。在分析评议阶段，党员民主测评满意率10，领导班子及成员征求意见满意率10。在整改提高阶段，党员和群众对审计局开展活动的总体意见也是10满意。

三、采取的工作措施

为了全面完成审计任务，更好地提高审计质量和水平，发挥审计职能作用，我们采取了以下几条措施：

(一)紧紧抓住发展机遇

全市审计工作会议召开以后，\*\*区委、区政府认真研究和部署，3月8日召开了全区审计暨经济责任审计工作会议。会议规格之高、规模之大、效果之好为近年之最。区委副书记、纪委书记马永印主持，区长李沂明作了重要讲话，区委、组织部长谢华东传达了中央、省、市审计工作会议精神，区政府副区长米兆民传达了《20xx年度审计项目计划》。五部门主要负责同志出席了会议。各镇、街道镇长、主任和财政所长，区直各部门、单位主要负责人、财务负责人，区审计局特邀监督员，区审计局全体人员参加了会议。这次会议上，区政府用红头文件下达了全年审计项目计划，这已经是区政府连续第三年以政府文件下达审计计划。我们紧紧抓住这次会议带来的良好机遇，进一步鼓舞士气，大胆工作，使审计工作有了一个良好的开端。

(二)以清晰的工作思路主导审计工作

近年来，我们坚持每年初确定一套新的工作思路和把握几个工作重点，做到有的放矢地寻求工作突破，实践证明收效明显。如：年初我们确立了审计重点再突出，审计要求再提高的总体思路，目的是使审计工作进一步精益求精，更上台阶。围绕思路和重点，审计方向更加明确，审计目标更加清晰，工作动力更加充足。

(三)以严格的规章制度规范审计工作

为全面实现工作目标，我们今年又制定了四个红头文件，即1号文：《20xx年全局主要工作任务指标及考核奖励办法》;2号文：《\*\*区审计局重点任务包干分工》;3号文：《关于加强机关公文管理的规定》;4号文：《关于加强审计信息宣传工作的规定》。这四个文件紧密结合审计工作实际，分别从全年审计工作任务、任务分工及责任追究落实、规范审计文书、加强审计宣传四个方面，对全年工作进行了细化和量化，指明了工作努力方向，明确了重点突破口，保证了工作的顺利进行，夯实了工作基础。此外，我们还随后制定了《党风廉政建设实施意见》，对审计纪律等提出了严格要求。在就地审计中，我们坚持不用被审计单位车辆接送，自行解决车辆和就餐问题，上班和下班都到局机关统一集合，有效地减少了给被审计单位造成的干扰，促进了廉洁从审，树立了审计机关和审计人员的良好形象。

(四)以跟踪问效措施落实审计整改

市审计局下发的《临沂市审计结论落实工作暂行规定》，我们立即组织全局人员进行了传达学习，并成立了专题研究小组加以研究和落实。根据文件精神和要求，我们及时和区政府督察科、纪检监察、财政、税务、国资局、公安等部门分别进行了沟通，初步形成了共识。采取的措施是：一是在本级预算执行审计项目中全面推行审计反馈书制度，要求被审计单位将审计查出问题的整改落实情况限期书面报告审计局，实行审计、监察、财政联合跟踪问效和后续审计制度，整改情况将存入审计档案。二是实行审计建议书制度，由审计组将部分查出问题以审计建议书形式，函告财政、税务和被审计单位主管部门等，并要求上述单位将落实情况函告我局。三是与财政、税务、纪检检察和司法机关初步建立了信息互通机制或案件移送渠道，共同形成监督合力，促进审计结论的完整落实。

(五)以和谐的审计环境保证审计工作

我们坚持以人为本的原则，积极营造和谐的审计工作环境，创造有利于审计开展的良好条件。今年，我们根据党员和群众反馈意见，组织对全局人员进行了健康查体;新购置了台式电脑、笔记本电脑和u盘等办公设备，达到了审计人员人手一台笔记本电脑;办起了机关食堂，解决了审计人员居住分散，就餐不便的问题;此外，还进一步转变机关作风，发挥领导干部的模范带头作用，班子成员深入一线当主审，带头严格自律等，促进了机关作风的持续良好。

四、存在问题、不足和下半年工作打算

当前，我们的工作也还存在一些不足，与市局的要求和兄弟县区局比较仍有差距，主要问题和不足之处是：一是审计署6号令的执行一些环节上还没有完全掌握;二是效益审计开展得不够深入;三是信息化建设有待于进一步加强，尤其是计算机审计比较滞后。

我们决心认真领会和落实市审计局的这次会议精神，按照年初确定的工作思路和目标，开拓创新，求真务实，圆满完成各项审计任务。下一步工作具体打算是：

一是加快信息化建设步伐。要充分利用现有设备和审计网站，继续投入人力和物力，努力建设信息化审计，争取实现完全利用计算机审计项目1-，并让审计程序和审计结果更加公开化、透明化。

二要突出重点项目审计。加强对农业专项资金、农村财务“三代管”资金的管理和使用作为今年审计重点，争取把基层经济矛盾和纠纷化解在基层。加大对政府投资项目的审计监督，从严查处建设领域的违规行为。

三要继续加强审计队伍建设。在从严要求审计队伍的基础上，加强科学领导和科学管理，鼓励开拓创新和积极进取，培养高素质、高水平的业务人才。

**审计工作计划方案篇五**

一、指导思想：

认真贯彻落实精神，以科学发展观为统领，继续坚持“围绕中心、服务大局”的指导思想，牢固树立“审计为发展服务”的科学理念，切实履行监督职责，发挥审计工作推进教育发展、推进依法行政、推进制度创新的作用。

二、工作重点

(一)继续深化经济责任审计。认真执行《县级以下党政领导干部任期经济责任审计暂行规定》，做到凡“离”必审。同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移，变审计发现型为预防型。进一步规范经济责任审计行为，尝试实行经济责任审计预告制、工作联系制、情况报告制、跟踪落实制、结果公告制等。

(二)继续深入开展财务收支审计。以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。积极开展食堂、房屋出租等情况的审计，逐步规范核算行为，提高资金使用效益。

(三)进一步完善相关的内部审计制度和操作规程，搞好内审人员后续教育工作。

(四)认真抓好跟踪审计。以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

三、主要措施

1.坚持以人为本，以法治审的原则。加强审计队伍建设，提高审计人员的素质，努力学习《审计法》、《会计法》、《内部审计具体准则》等法律、法规和审计业务知识，继续发扬“依法、求真、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

2.贯彻“全面审计、突出重点”的方针，做到认识到位;强化管理、夯实基础、质量到位;突出重点、落实责任，成果到位。开展文明审计树立公开、公正、文明、廉洁的审计形象。

3.坚持求真务实，讲求实效的要求，坚持一切从实际出发，实事求是，以科学发展观来正确对待改革发展中出现的新问题，做到原则性和灵活性的和谐统一。

4.发扬“严谨细致、一丝不苟”的作风，把它贯穿到审计业务的全过程，力求做到从审计计划、审计方案、审计取证、审计报告的撰写到审计成果利用，都严谨细致，以避免审计风险的产生。

**审计工作计划方案篇六**

一、指导思想

牢固树立\"以审计促进公司治理\"的审计理念，坚持\"服务大局、围绕中心、突出重点\"的工作方针，寓服务于监督，寓帮助于促进，充分发挥内部审计对经济安全、健康运行的\"免疫\"功能，促进集团经济的平稳、高效发展。

二、工作目标

紧紧围绕集团党委、董事局提出的集团20xx年经济工作目标，认真履行集团董事局赋予的职责，全面监督财务收支的真实、合法和效益，突出重点领域、重点项目、重点资金和重点环节，更新观念，创新机制，加大力度，在审查重大违法违规问题的同时，更加注重将内部审计的工作重心从事后查处转向过程控制，\"以监督促进过程\"，从治理、机制和制度层面揭示问题，提出建议，改善企业经营管理，提高企业可持续发展能力。

三、工作措施

(一)深化监督，进一步强化审计评价职能，揭示资源配置和使用的合规性和效益性。

审计的根本使命在于协同保证各企业的业务战略与集团的总体战略保持一致性，并能够按照集团发展战略的要求制订规划和分配资源，以保证在集团战略框架下的资源的化配置。在其中，审计应充分发挥监督职能，并在监督的深度和广度上下功夫，有效评价企业战略制订的一致性和资源利用的合规性和效益性，以发现是否存在游离于集团战略之外的经营行为，是否存在不合规的占用资源，是否存在资源的闲置、浪费等，诸如此类，均应该通过合法的审计监督予以揭示，促进集团资源的更优化分配。

(二)突出重点，进一步加大专项审计力度。

20xx年，集团审计部将在常规审计工作开展的基础上，有针对性的、有重点的开展以下几方面的专项审计工作，并希望达到两方面目标：一是通过审计发现问题、分析问题、解决问题，提高企业管理水平，促进企业的自我完善;二是总结实践，以便有效推广利用。

1、管理流程审计。管理流程的合理、科学、健全和规范，决定了一个企业的运作是否顺畅和有效率，也能在很大程度上得以规避企业的各种风险。比如，完善的财务操作管理流程能够规避一定的金融风险，完善的投资决策流程能够规避一定的投资失误风险，完善的生产管理流程得以规避一定的产品质量风险。对管理流程进行审计，重点是要检查各企业管理流程是否健全规范，特别是要检查各项重大决策是否经过了必要的讨论和审批程序。走程序，就是守规则，只有守规则，才能限度地控制风险的发生。

2、投资效益审计。投资扩张是企业发展的普遍模式，也是集团目前快速发展的重要途径。但同时，投资失误也有可能给企业带来\*性危机，因而也是企业经营管理中的风险所在。对投资效益进行审计，就是要对投资活动进行全方位的事后跟踪，从投资并购项目的发现和选择，到评估论证，审批决策、建设投产、或者重组整合，以及产出效益与预期效益的比较差异，差异发生的原因等等。投资效益审计的着眼点不仅在于发现投资管理中的问题，还要重视总结和推广实践，使集团投资管理的丰富实践可以成为共享的无形资产。

3、采购供应链审计。采购供应链管理既是企业价值创造的重要环节，也是企业成本控制的重要环节，还是企业利益攸关的重要环节。采购供应链管理水平高低，会直接影响企业经营的成本效益。而采购管理的缺失，则会给企业带来重大损失，甚至导致企业发生重大经营风险。因此，重视和加强采购供应链的管理，

是企业内部控制的关键节点。对采购供应链管理进行审计，目的在于推动企业完善采购供应链的管理制度，规范采购人员的行为准则，健全采购供应活动的文档记录，使采购供应管理更加有效率和效益性。

(三)更新思维，进一步加强审计咨询和服务职能，寓帮助于监督，切实提高企业运营效率和效益。

集团审计部要求每个审计人员在开展审计过程中，应摒弃传统审计理念，要与时俱进，加强审计理论研究和审计方法创新，推进内部审计职能从单纯监督向监督、服务并重转变，把服务企业、提高企业管理水平作为一个重要工作内容。一是通过审计发现和审计评价，帮助各企业增强风险意识，及时识别潜在风险，有效防范风险发生，建立健全风险控制机制;二是通过审计测试，帮助各企业增强流程再造意识，及时发现流程制定过程中的冗长和效率低下的问题，提高流程运行效益;三是通过审计总结实践，帮助各企业在项目运作方面少走弯路，减少机会成本的投入。

(四)建章立制，进一步强化审计工作规范性，提高审计工作质量。

随着一系列审计制度的出台，集团审计工作已逐步走向\"制度化、规范化\"的发展道路，通过制度的建立明确预防机制、监督机制和纠错机制，一是通过制度指导审计执业，提高审计效率，保证审计质量;二是以制度管理审计行为和结果，明确责任，惩前毖后，保证审计结果的落实和审计成果的有效转化。20xx年，集团审计部将进一步梳理审计业务流程，以控制和风险为导向，在监督环节下力气，在预防环节下功夫，不断完善审计在新领域的执行规则，以提高审计效果。

**审计工作计划方案篇七**

一、提高审计质量，发挥审计监督作用

1、全面履行审计职责，提高审计监督能力。在工作中要自觉遵守、严格执行审计工作要求和审计程序，克服审计过程中的随意性。

2、坚持\"全面审计、突出重点\"的审计思路。医院由于经营规模的扩大，经营业务的日趋复杂，使得内审对象及内审面逐步扩展。因此，医院内审工作要从医院的经济工作中心出发，重点着眼于对加强各类资金管理能力、提高经济效益与社会效益等事项。

3、改进审计计划管理，使审计年度计划要和我院的经济工作计划在时间上错位半年，使审计计划能确实落到实处，建立健全规章制度，提高财务管理水平。

4、提高审计人员素质。不断更新审计人员整体知识结构、提高综合素质，做好审计人员的教育培训。只有审计人员综合素质提高了，审计质量才能得到保证。

二、更新审计理念，提高审计工作层次

内部审计对所审查的活动向院领导提供分析、评价、建议和咨询，帮助他们更有效地管理医院。内部审计查出问题的过程，是解决问题的过程。审计工作不能停留在揭露问题上，要站在医院发展的前沿，立足于纵观全局的基点上，扣紧为医院经济决策、经济管理服务、促进医院经济健康，树立起服务第一理念，采取参与式的审计策略。尽可能地对被审计的科室面临的困难和对策提供咨询意见:主动请求被审计科室对自己的工作方式、服务态度和服务质量提出建议;为医院加强管理、完善决策机制发挥参谋助手作用，更好地为医院的和谐发挥重要作用。

三、以成本管理审计为重点，强化审计经济监督在市场经济条件下，医院被推向市场，医院的生存不再取决于上级主管部门的意志，而是取决于市场对医院的接纳程度，取决于医院能否为患者提供优质、价廉的医疗服务，市场决定着医院的生存和发展。医院要开展正常的经营活动，向广大患者提供医疗服务，必然会消耗一定的人力、财力和物力，因此医院的经营过程也就是资源耗费的过程，同时也是成本的形成过程。医院之所以必须注意成本是因为每增加一元的成本不仅会增加病人的经济负担，而且会减少医院的收益，影响医院的长期发展;成本问题解决不好，医院的效益就没有保障，竞争力也会变得低下。因此，内部审计要把医疗服务成本作为基本审计，及时发现成本管理中存在的主要问题、重大问题，找到损失浪费的主要表现、症结所在，做好综合分析，针对存在的问题及其原因提出有效的解决办法和建议，促进医院有效节约与合璎利用资源，降低成本，从而提高经济效益与社会效益。

四、运用计算机审计，提高审计效率

随着医院管理信息化程度的逐渐提高，我院计算机信息系统要联网，使医院内部审计从传统的、以纸质账簿为载体的财务审计转向以业务、管理、绩效审计为主。通过借助计算机审计技术，能及时地获得相关信息资料，缩短审计时间，节约审计成本,从而提高审计效率。

我们科室要把握时代的脉搏，坚持以科学发展观为指导，立足自身,立足内部，充分发挥应有的作用，就一定能够为促进医院的和谐发展作出新的贡献。

**审计工作计划方案篇八**

为落实《北京市教育委员会关于做好xx年教育审计工作的意见》的文件精神和我院xx年工作的总体要求，高质量完成国家示范性高职学院建设任务，进一步建立健全内部审计制度，强化内部审计职能，发挥内部审计的“免疫系统”功能，实现“为规范财务会计工作服务、为提高教育资金使用效益服务、为教育改革与发展服务”的内部审计工作目标，特制定xx年审计工作计划。具体内容如下：

一、继续深入开展预算执行审计

坚持“揭露问题、规范管理、促进改革、提高绩效”的审计思路，进一步落实《北京市属高等学校预算执行和决算内部审计实施办法(试行)》，深入开展预算执行审计。今年重点对各个项目的经费预算执行情况实施全过程审计，加强对项目资金使用效益、效果分析和审计，努力实现预算执行审计与绩效审计的有机结合。积极发挥内部审计的监督作用，促进各部门进一步加强财务预算管理，严格执行各项财务制度，提高预算资金使用效益和效果，确保学院各项事业任务和工作目标的实现。

二、进一步加强领导干部经济责任审计

审计处积极与组织、纪检、监察部门配合，做好干部任期经济责任审计，进一步深化经济责任审计的内容，坚持以领导干部履行经济责任为主线，重点关注领导干部任职期间贯彻执行法律法规、政策部署，重大经济决策制定和执行，以及遵守廉政规定等情况，促进领导干部树立正确政绩观和科学发展观，提高领导干部的经济责任意识。加大对领导干部任期内经济决策及效果、内部控制制度的健全及执行情况等方面的审计力度，促使领导干部行使权力与履行经济责任紧密衔接，进一步发挥经济责任审计在促进科学决策，推进依法治教，完善监督机制，防范廉政风险等方面的重要作用。根据学院组织部的委托，今年将对6名副处级领导干部进行任期经济责任审计。

三、继续做好基建修缮工程项目审计

结合我院实际和管理要求，继续做好基建修缮工程项目审计，积极落实教育部《关于加强和规范建设工程项目全过程审计的意见》的精神，继续加强对基建修缮工程项目管理过程与工程项目造价的内部审计，不断改进和加强对各类工程项目的立项、勘察、设计、招标、施工、竣工以及相关工程设备材料采购、变更洽商、工程款结算等各个环节的运行状况和相关经济管理活动的审计监督，促进各类工程项目规范管理，节约工程成本，规范工程管理，防范基建修缮投资管理风险，维护合法利益，保障工程建设的顺利实施，提高资金使用效益。

四、继续搞好专项审计和审计调查

按照领导要求，今年继续做好饮食中心的财务管理和学院会议中心经营效益的专项审计工作，对学院各部门的收费情况进行审计调查，以加强部门内部控制，规范各类财务行为，防范经济管理风险，防止出现违反“收支两条线”政策和私设“小金库”等违法违纪行为。

五、加强审计结果利用和审计整改

按照市教委《关于进一步加强教育系统内部审计结果利用工作的意见》的要求，切实抓好审计结果的利用和审计整改工作。制定审计结果利用工作制度，明确各部门的职责，建立部门联动机制，对内部审计发现的各类财务违规问题要认真进行整改，对严重违法违纪的行为要及时向有关领导和纪检、检查部门汇报，并建议进行责任追究，同时把内部审计结果作为内部相关考核评价的重要依据，以加强审计整改，遏制“屡审屡犯”现象，进一步增强审计在促进各部门加强和改进内部管理中的作用。六、进一步加强审计的自身建设

加强业务学习，积极参加审计和财务业务培训，提高审计业务能力。完善审计制度，提高审计质量。积极开展跟踪问效，做到内管理，外监督，在原有制度、规定的基础上进一步完善各项制度，结合《审计法》认真抓好审计质量控制工作，把好审计质量关，降低审计风险，并积极开展计算机审计和效益审计，不断提升内部审计能力。

**审计工作计划方案篇九**

为进一步规范财务管理，提高经费使用效益，防止国有资产流失，根据上级主管部门的要求和学院实际，从今年开始将开展内部审计工作。现制定我院年内部审计工作计划。

一、年度审计工作目标

年的内部审计工作，以\"三个代表\"重要思想为指导，以国家财经法规、财务管理制度为依据，以财务收支行为的真实性、合法性、效益性为重点，结合我院年工作要点、学院党风廉政建设和反腐败工作的主要任务，把促进管理，防范资金风险，提高资金使用效益，增进服务，作为审计工作的出发点，针对合理科学利用教育资源，防止铺张浪费等内容开展审计。对被审单位的财务收支行为做出客观评价，并针对审计发现的问题提出审计意见和建议，帮助和督促被审计单位及时整改。

二、审计的内容

1、根据内部审计的规定要求，有计划地对教学系的教师津贴发放，学生奖学金、助学金发放，班费、实习费等使用情况进行内审;

2、根据内部审计的规定要求，有计划地对电大工作部的学费、教材费等收缴情况进行内审;

3、根据内部审计的规定要求，有计划地对附属中学的学费、教材费等财务收支情况进行内审;

4、根据内部审计的规定要求，有计划地对成人教育部的学费、教材费等收缴情况进行内审;

5、根据内部审计的规定要求，有计划地后勤集团的财务收支进行审计;

6、根据内部审计的规定要求，有计划地对学院招待费使用情况进行内审;

通过开展财务周期审计，使审计工作规范化、制度化，及时评价部门财经管理状况，加强事前防范，促进部门管理自律。

三、审计的方法及范围

审计的方法是：首先各单位自查，并形成自查报告;其次内审人员采取审查资料、个别访谈、审计调查等方法进行。

审计的范围是：教学系及相关单位07年以来的财务收支情况，其中教学系学生奖学金等项抽查一个年级。

四、时间安排

1、上半年对教学系进行内审;

2、下半年对电大工作部、附属中学、成人教育部、后勤集团(育苑公司)等部门进行审计。

五、有关资料的提供

1、学生奖学金、助学金发放，评定办法、评定程序、评定结果;班费、实习费的使用情况等资料。

2、院、系两级教师津贴发放及津贴分配与二次分配办法。

3、电大工作部、附属中学、成人教育部各类生源的收费依据;后勤集团(育苑公司)各类收费的依据

4、学院有关接待、招待的文件、审批表、月汇总表等

六、其它相关工作

学院内部审计工作，由院监察审计室牵头，抽调相关人员，组成年学院内部审计工作组，工作组依据国家、省、市相关文件和教育部《教育系统内部审计工作规定》开展工作，院属各单位要积极配合，搞好内部审计，使我院的各项事业又好又快地发展。

**审计工作计划方案篇十**

半年来我局在县委、县政府和上级审计机关的领导下，以科学发展观为统领，以推动海峡西岸经济区建设为主题，全面贯彻党的\_\_大和中央、省、市审计工作会议精神，紧紧围绕县委的经济建设中心，深入贯彻“全面审计，突出重点”的方针，进一步集中力量，突出重点领域、重点部门和重点资金的审计监督，加大对违法违纪问题的查处力度，在维护财经秩序，促进廉政建设，保障经济健康发展等方面发挥了积极作用。据统计，半年来共完成17个项目的审计任务，查出违规金额14万元，管理不规范金额1438万元，应上缴财政金额3万元，提交工作报告、信息9篇。其中被批示采用4篇。现将工作情况总结如下。

一、半年工作主要成效

(一)抓好“同级审”重点关注财政资金管理的规范性

今年共审计财政、地税、交通、旅游等单位的预算执行情况，并延伸审计或调查了6个单位。查出违规金额14万元、应调账处理金额681万元。审计发现的主要问题有：

1、一些收支项目未按规定纳入财政体制核算，影响了财政预算收支的真实性，经审计发现，有3705.77万元的收入项目和5576.23万元的支出项目未纳入财政预算管理;

2、一些基金项目如国有土地使用权出让金、国有土地收益基金等收入共计17530.18万元列预算外收入未缴国库纳入基金预算收入。

3、在完成收入任务的情况下办理不合理退库573万元。

4、经延伸二个企业审计发现，存在有1000万元税款滞留企业现象，部分代征税款单位存在只征主税、未征附税问题;

5、个别单位收入直接冲减事业支出，未上缴财政专户实行“收支两条线”管理，有的部门专项资金拨付不及时，甚至被占用。

我局针对上述问题，已区别不同情况分别下达审计决定，做出处理、处罚。此外，针对各单位存在的财务管理簿弱、会计核算不规范、财产管理制度不健全等问题，还提出了一些建设性意见和建议。上述各种违规问题基本得到纠正和整改，促进了各单位合理有效地使用资金，受到了县人大会的充分肯定。

(二)加大对惠民惠农政策资金的检查力度重点关注财政资金投入的效益性

在人员少，任务重情况下，派出两位同志做为惠民惠农政策资金落实督查工作协调小组成员与财政、纪委同志一道，根据中央、省出台的各项惠民惠农政策，围绕资金的收入、拨付、使用、管理等环节，通过对低保资金、家电下乡补贴资金、新农村建设资金、山海协作发展资金、扶贫开发资金等调查落实惠民惠农政策资金的到位情况。同时为规范资金管理采取了以下措施。一是实行项目资金在线监控，国库统一支付资金，直接拨付到用款单位，减少中间滞留环节。二是实行惠民补贴资金“一折通”，用存折方式直接兑现到受益农民，并按规定公开公示，建立起惠民惠农资金补助的“绿色通道”。三是实行严格的政府采购制度，确保专项资金投资监管到位。四是实行绩效评估，建立有效的激励机制和约束机制，提高惠民惠农资金使用效益。

(三)稳妥地开展经济责任审计工作提升审计结果的利用

我局对领导干部的经济责任审计进行统筹安排并纳入年初计划，在人手少、任务重的情况下，我们整合资源，对审计任务进行了合理的配置，将经济责任审计与财政财务收支审计或预算执行审计相结合，既节约时间又降低了审计成本，下半年计划安排经济责任审计项目6个，目前正在进点中。同时为贯彻落实明纪发[\_\_]2号文《关于认真落实党政领导干部任期经济责任审计结果的通知》精神，保证政令畅通，近期派出两名业务骨干与纪委同志一道对20\_\_年以来被审计的领导干部及其所在部门单位执行审计报告和审计决定书以及落实整改情况进行为期一个星期的检查，对整改不到位、拒不整改、屡查屡犯的，予以通报、诫勉谈话、并追究有关人员的责任。

(四)结合重点项目投资审计关注财政资金运行的安全性

结合县委为民办实事项目，做好工程决算审计工作。上半年共审计工业园区防洪堤、道路工程结算等8个项目共送审金额1269万元、审减金额171万元，确保国有资金的安全和有效，促进投资项目的规范管理。

(五)积极完成上级领导交办的工作任务：一是派分管领导参与政府采购监督工作及配合县财政对\_\_年县文体局、建设局、党校、老干局等单位部分财政补助资金使用情况进行检查核实上报县政府;二是全面贯彻县委、县政府各项方针、政策，分别成立了“学习科学发展观”、“四百活动”、“创五优争先行”等活动的领导小组、上报学习方案并用实际行动组织实施;三是积极推进政府信息公开工作，主动公开公开信息4篇;四是规范我局的行政权力运行工作程序，编制了职权目录和流程图等5份材料分别上报发改局和效能办，依法审计能力得到逐步提升。

(六)积极服务大局促成政府投资审计中心的成立

政府投资建设项目一直是社会关注的热点，也引起了上级领导的高度重视，为推进投资审计机制创新，强化投资审计工作，在局领导的不懈努力下，经县政府第二十次常务会议研究决定原则同意设立\_\_县政府投资审计中心，为县审计局下属股级事业单位，核定财政核拨事业编制5名，常务会议规定：政府投资的各类建设项目，除上级主管部门有明确规定由中介机构审计外，均由\_\_县政府投资审计中心进行审计监督。由中介机构审计的项目，县审计主管部门也要加强监管。

为加强县政府投资项目的管理和监督，节约财政资金，提高投资效益

经请示，以县政府名义向全县下发了《\_\_县关于加强政府投资项目审计监督管理办法》的文件，详细规定了审计对象和范围、内容及处理处罚规定。

(七)树立科学审计理念、强化制度建设、转变机关作风，提高审计质量。

1、从科学发展的大局着手，充分发挥审计“免疫系统”功能，提高依法审计的能力，为此要狠练基本功，在内强化制度建设、狠抓机关作风，制定了《局工作人员目标责任考核办法》;《局工作人员考勤制度》;《效能建设责任追究制度》;《政务公开制度》;《业务招待费开支管理制度》;《车辆管理制度》等，用制度管人管事，对违反效能建设规定的工作人员一年内被告诫一次的，年度考核不能评为优秀;年内被效能告诫二次的当年年度考核不能评为称职，并扣发年度奖金;年内被告诫三次的予以调整工作岗位，并提交任免机关给予处理，取消该股室当年评优、评先资格。

2、“人、法、技”建设取得新的成效，一是加强了以财务管理和廉政纪律为主要内容的自身建设如开展局机关财务自查自纠工作;二是派员参加了金审工程二期项目培训并按照省厅要求进行了网络系统、网络布线系统、机房系统如配电系统、防雷接地系统等建设，为审计业务提供良好的网络应用环境，同时为保证局计算机网络使用安全性与每位干部签订了安全保密协议书，做到安全保密人人有责;三是加强了以依法审计和文明审计为根本的作风建设，如通过聘请行风监督员走访被审单位，征求意见等进一步增强审计干部廉洁从审遵守审计纪律的意识。

在业务方面，结合开展“审计创精品、岗位学先进”、“四个不让”活动，严格审计执法，注重审计质量、推行计算机辅助审计，提高工作效率树立严谨细致的工作作风，以贯彻审计署6号令为主体，扎扎实实地来规范我们的审计业务，使审计质量意识贯穿于审计工作的全过程。为了要加大计算机技术在审计工作的应用，配合审计项目质量控制办法的实施，加大现场审计实施系统的推广力度，我局在经费紧张的情况下通过逐步更新三年来共购买了4台笔记本电脑和8台台式电脑，两台激光打印机，实现了人均一台电脑的计划，用先进的审计技术和办法来武装审计队伍，充分发挥计算机辅助审计和在线监控的作用。

3、实行“审计项目限时办结制“。从发审计通知到编写、审批审计方案至下达审计决定共21个环节，一环扣一环，有时间限制，有责任人签名，构成相互监督的链条，保证了审计任务按时完成。

4、继续推行审计业务质量三级负责制和复核审理与业务会议制度，年初重新调整充实了审计业务审理领导小组成员，由分管领导负责对审计项目业务质量的复核把关包括对审计报告、审计意见书和审计决定等进行复核，积极推行优秀审计项目的评选活动促进审计质量的全面提升。

(七)注重审计队伍建设，提高审计人员整体素质

1、加强政治理论学习，不断提高干部职工政治素质。规定每个星期，星期一上午作为全体干部职工政治业务理论的学习时间，由分管领导和办公室同志组织干部、职工认真学习科学发展观、\_\_大报告、“公务员法”和新修订“审计法”。目前局支部已组织全局人员认真“科学发展观”的重要论述，并在学习的基础上要求每位干部每个月写一篇学习笔记、学习心得。领导带头示范，扎实有效开展学习实践活动，并取得了阶段性成效。2、强化审计业务培训，不断提高审计人员的业务水平。一是采取以会代训方式，今年我局于2月份、5月份分别派出干部到福卅、三明参加省审计厅组织的审计业务培训，主要是学习经济责任审计、省定项目的培训及ao现场实施审计系统操作软件应用等，回来后结合本县实际对其他同志进行面对面地传帮带，这样既节约了费用又共同提高了审计业务水平，达到了学用结合的目地。二是积极创造条件接受培训，如局领导参加的由县委组织的党政领导干部执政能力再造高级研修班学习，通过有系统的理论学习旨在提高管理水平和增长知识。三是采取个人自学与集中学习相结合的方式，如对有关重要的法规、财务制度做到人手一册，并组织审计人员根据自己历年来的审计经验，现身说审开展业务交流和研讨。四是制定有关奖励制度，鼓励大家自学成才，如制定了给予考前复习假与考试假及毕业后给予奖励等鼓励办法，引导转变大家的学习观，变“要我学”为“我要学”，我局现有13人中，取得大专学历2人，本科学历7人，取得中级职称7人。通过不断的学习和实践，审计人员业务素质有了明显的提高。

3、努力抓好党风廉政工作，一是以“守住底线“教育活动为平台，自觉执行民主集中制，向纪委报告个人有关重大事项、述职述廉，认真开展清理规范津补贴、治理商业贿赂、公款出国旅游及清查“小金库”等专项治理工作;二是进一步健全党风廉政建设三级责任制。实行一岗双责，将党风廉政建设与审计工作一起部署、一起落实、一起检查、一起考核。做到一级抓一级，层层抓落实，建立和完善思想教育机制、制度规范机制、监督制约机制、查案惩处机制、干部保护机制和廉政责任机制。并把这些制约机制用具体的方式落实到实处，重点加强对审计组的事前、事中和事后的检查与监督。做到进点时要进行审计公示;审计中由纪检监察人员进行明察暗访;撤点后审计组向局监察室汇报遵守廉政纪律情况、被审计单位以无记名方式填写廉洁从审情况、每年进行两次的审计回访等。通过实行审计公示制度，公布廉政举报电话，制定和发放《审计人员廉政征询表》、《审计小组执行审计纪律情况自报表》，组织学习廉政建设有关规定内容，引导干部树立马列主义的世界观、人生观、价值观和正确的权力观、地位观、利益观。增强了审计干部依法审计、文明审计、廉政审计的意识。

4、加强党务、政务公开。一是决策工作民主化。凡重大事项均提交局务会研究决定。决定做出后在政务公开栏予以公布，如对单位大额资金的支付均实行集体研究制度。二是政务工作透明化。严格执行政府采购;财务、车辆维修、招待费等定期公开，严格控制接待费用，实行招待审批制度，核定接待标准，控制陪客人数;对干部的轮岗、评先评优及时进行公示。三是审计工作公开化。处理处罚公开、透明，召开审理会予以研究决定;结果公开，自觉接受群众监督。

5、重视党员教育，积极订阅《支部生活》书籍，坚持“三会一课”制度，建立“三簿二册一表”，活跃党内各项生活;在班子建设方面，健全和完善支部管理、学习制度，始终坚持民主集中制原则，实行集体领导、个人分工负责制度，按照中纪委《五条规定》，认真过好党内民主生活会，积极开展批评和自我批评。推行党员目标管理，积极开展民主评议党员工作，推行“一定三包”、“党员联系户”制度，连续二年我局支部被机关党工委评为“先进支部”的光荣称号。(八)扎扎实实抓好两个文明建设，做到两手抓、两手硬。根据县委、县政府的部署，年初制定了创建文明单位工作计划和综治工作计划，成立了文明单位创建领导工作小组和综合治理领导小组，局里与每个干部职工签订了综治安全责任状。加强了以“创五优争先行”“创建文明机关、争做人民满意公务员”活动为主题的精神文明建设，改善后勤保障，努力为干部职工解决实际困难，拔出数万专款改造卫生间、自行车棚及周围办公场所的绿化工程，使办公室卫生达到“五净”，积极营造和谐的审计工作环境。同时积极开展文明之家活动，文明之家达100%。计生工作全面达标。认真做好文明共建片区和卫生责任区的卫生等工作，保持卫生清洁，较好地完成了县委、县政府布置的各项任务。一份耕耘一份收获，去年我局被县委、县政府评为“县级精神文明建设单位”;被综治委评为“社会治安综合治理合格单位”。积极开展文体活动，丰富职工的业余生活。今年“五一节”在经费较紧张的情况下，单位拔出3000多元给局工会安排好节日期间的各项文体活动，通过开展各种健康的文体活动，丰富干部职工的文化生活，增强了体质，促进了审计事业的健康蓬勃发展。坚持以人为本的原则，实行人性化管理对家中有小孩考试、升学及其它婚丧急事，充许员工在不影响本职工作的前提下多一些时间照顾料理家事。并规定由工会代表看望慰问干部直系亲属生病住院等事宜，使他们感受到组织的关心和温暖，实现对内团结、对外协调的良好工作环境。

(九)认真抓好挂钩村工作

今年我局挂包安仁半岭村，为确保我县社会主义新农村建设工作稳步推进，经局务会研究成立了挂村领导小组，确定挂村工作队长并按照县委的部署认真开展“四百活动”发放“便民服务联系卡”深入一线，与群众零距离地谈心交心、沟通交流，做到村情民意、家事民事心中有数，为保证先进文化进村入户我局支援水泥20吨协助村委建造了老年活动中心，力所能及地帮助群众解决生产生活中存在的困难和问题，增进与群众的感情，推动了经济发展、维护社会稳定、促进社会和谐。

二、存在的不足及下一阶段工作设想

我局在两个精神文明建设方面做了一定工作，也取得了一些成绩，但与上级的要求还存在一定的差距。主要表现在审计人员知识结构不尽合理，综合素质提高不快;经费紧张，计算机辅助审计力度尚待加强;审计的预防、揭露、抵御功能发挥不够，创新意识不强，习惯于传统的思维定势还未能较好地适应现代经济建设和审计事业发展的需要。下一阶段我局将继续努力，认真学习，扎实工作，主要抓好以下几个方面的工作：

1、加强学习，建立一支高素质的审计干部队伍。严格按照“从严治理审计队伍”的精神，以提升审计成果质量为核心、以提高审计工作水平为着力点，以“科学发展观”重要思想为指导，贯彻落实党的\_\_大和全国审计工作会议精神，继续贯彻“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的方针，认真履行审计职责，注重培养精通计算机技术和审计业务的复合型人才，做到“四个强化和四个促进”，即强化预算执行审计，促进提高预算执行质量;强化对权力制约和监督，加大经济责任审计的力度，促进地方政府和政府部门依法行政和规范管理;强化财政收支审计，着力揭露严重违法违规问题和经济案件，防止财政资金和国有资产流失，提高资金的使用效益;强化审计基础工作力度，抓好审计质量控制和计算机辅助审计的推广应用，增强审计建议的针对性，促进审计成果的利用和提升，提高审计工作水平。

2、围绕经济建设中心，扎实开展审计监督服务工作。在完成署、省、市定审计项目任务基础上，根据我县经济工作热点，适当安排一些调查项目，主动融入海西经济建设大局，积极开展审计调研活动，服从和服务于当地经济建设，认真做好党政交办的审计事项。针对存在问题，分析产生原因，并提出有针对性的意见和可行性的改进措施，将监督寓于服务之中，坚持在工作上服从和服务于发展大局、按照科学发展观的要求，围绕保增长、扩内需、调结构，促进国有资产保值增值、办好惠民实事、推动节能减排等工作重点加强审计监督，努力提高依法审计、创新审计、预警审计的能力。全面、及时、客观、公正、如实地向决策系统反映问题，中肯地提出可行性的审计建议，为维护国家资金的安全、维护民生等方面发挥更加积极有效的作用。

**审计工作计划方案篇十一**

一、提高审计质量，发挥审计监督作用

1、全面履行审计职责，提高审计监督能力。在工作中要自觉遵守、严格执行审计工作要求和审计程序，克服审计过程中的随意性。

2、坚持“全面审计、突出重点”的审计思路。医院由于经营规模的扩大，经营业务的日趋复杂，使得内审对象及内审面逐步扩展。因此，医院内审工作要从医院的经济工作中心出发，重点着眼于对加强各类资金管理能力、提高经济效益与社会效益等事项。

3、改进审计计划管理，使审计年度计划要和我院的经济工作计划在时间上错位半年，使审计计划能确实落到实处，建立健全规章制度，提高财务管理水平。

4、提高审计人员素质。不断更新审计人员整体知识结构、提高综合素质，做好审计人员的教育培训。只有审计人员综合素质提高了，审计质量才能得到保证。

二、更新审计理念，提高审计工作层次

内部审计对所审查的活动向院领导提供分析、评价、建议和咨询，帮助他们更有效地管理医院。内部审计查出问题的过程，是解决问题的过程。审计工作不能停留在揭露问题上，要站在医院发展的前沿，立足于纵观全局的基点上，扣紧为医院经济决策、经济管理服务、促进医院经济健康，树立起服务第一理念，采取参与式的审计策略。尽可能地对被审计的科室面临的困难和对策提供咨询意见:主动请求被审计科室对自己的工作方式、服务态度和服务质量提出建议;为医院加强管理、完善决策机制发挥参谋助手作用，更好地为医院的和谐发挥重要作用。

三、以成本管理审计为重点，强化审计经济监督在市场经济条件下，医院被推向市场，医院的生存不再取决于上级主管部门的意志，而是取决于市场对医院的接纳程度，取决于医院能否为患者提供优质、价廉的医疗服务，市场决定着医院的生存和发展。医院要开展正常的经营活动，向广大患者提供医疗服务，必然会消耗一定的人力、财力和物力，因此医院的经营过程也就是资源耗费的过程，同时也是成本的形成过程。医院之所以必须注意成本是因为每增加一元的成本不仅会增加病人的经济负担，而且会减少医院的收益，影响医院的长期发展;成本问题解决不好，医院的效益就没有保障，竞争力也会变得低下。因此，内部审计要把医疗服务成本作为基本审计，及时发现成本管理中存在的主要问题、重大问题，找到损失浪费的主要表现、症结所在，做好综合分析，针对存在的问题及其原因提出有效的解决办法和建议，促进医院有效节约与合璎利用资源，降低成本，从而提高经济效益与社会效益。

四、运用计算机审计，提高审计效率

随着医院管理信息化程度的逐渐提高，我院计算机信息系统要联网，使医院内部审计从传统的、以纸质账簿为载体的财务审计转向以业务、管理、绩效审计为主。通过借助计算机审计技术，能及时地获得相关信息资料，缩短审计时间，节约审计成本,从而提高审计效率。

我们科室要把握时代的脉搏，坚持以科学发展观为指导，立足自身,立足内部，充分发挥应有的作用，就一定能够为促进医院的和谐发展作出新的贡献。

**审计工作计划方案篇十二**

x年全市审计信息宣传工作的指导思想是：以中国特色社会主义理论体系为指导，深入学习贯彻党的精神，紧紧围绕审计工作中心，突出重点，有计划、有步骤地加大审计信息宣传力度，不断提升审计成果，扩大审计影响，为在更高层面发挥审计的监督作用营造良好的舆论环境。

一、围绕中心，突出重点，明确审计信息宣传的内容

(一)围绕党和国家的路线、方针、政策和重大部署，大力宣传全市审计机关在学习贯彻党的精神，认真履行审计监督职责等方面采取的措施和取得的成效。

1.积极宣传全市审计机关围绕经济社会发展大局，开展各项审计工作动态，以及在维护经济安全、推进民主法治、维护民生、推动改革、促进发展等方面发挥的建设性作用。

2.及时反映审计在揭露体制性障碍、制度性缺陷和重大管理漏洞基础上提出的审计建议及效果，并结合被审计单位对审计发现问题的整改情况，以适当方式加以宣传。

3.适时报道已审查结案的通过审计查处的重大违法违规问题的典型案件，推动反腐倡廉建设。

(二)围绕审计署、省、市审计工作会议、重要活动、重大专题及社会关注的审计工作热点焦点问题，适时开展有针对性的信息宣传工作。

1.大力宣传全市各级领导、有关部门和社会各界对审计工作的重视和支持，营造良好的审计工作环境。

2.重点做好各级审计工作会议、座谈会、向人大会作审计工作报告、“审计机关成立30周年”相关活动的信息宣传工作。

3.根据全年审计任务，着力做好财政资金分配和使用管理、权力运行、国有资产保值增值、重大投资项目建设进展、重点民生项目建设进度及资金使用、资源环境保护等方面审计情况的反映。

4.及时总结审计工作中的创新成果和宝贵经验，推动转变理念和创新方式，促进提高审计工作的质量和水平。

(三)围绕审计机关加强内部管理和自身建设，大力宣传在推进审计权能改革，加强队伍专业化建设、廉政建设、信息化建设和文化建设等方面的新举措和新成果。

1.积极宣传审计机制改革的主要做法和取得的主要成效，以及审计机关自身建设情况。

2.大力宣传全市审计机关先进集体和先进个人，弘扬正气，展示风采，树立良好的审计队伍形象。

3.结合具体审计项目，有重点地宣传审计机关在创新审计技术和方法、推动信息化建设及管理规范化方面采取的措施和取得的成效。

二、丰富形式，拓宽途径，增强审计信息宣传效应

(一)利用多种渠道扩大审计影响。充分利用审计行业报刊、党报党刊、电视台、广播电台、网站等各种平台，多管齐下，大力宣传审计工作的新思路、新方法和新成果，推动审计工作的深入开展。

(二)积极组织主题宣传报道。今年重点做好“审计机关成立30周年”活动的系列宣传报道，发挥各类新闻媒体的特点优势，充分展示审计机关成立30周年以来取得的成果。

(三)提炼信息挖掘成果服务宏观决策。加大对审计情况的全面把握、总体评价和综合分析力度，及时提炼审计工作中发现的问题，形成有价值的审计建议，为领导宏观决策提供参考依据。

三、注重质量，严格考核，提高信息宣传工作水平

为切实提升工作水平，x年的信息宣传工作考核将着重从质量入手，严格考核机制。市局办公室制定具体的考核指标，将工作任务量化分解到各县市区审计局。同时，为进一步加大考核力度，对未完成采用任务的县市区审计局将取消年度目标管理考核评比资格。

**审计工作计划方案篇十三**

医院内部审计作为医院的经济监督部门，构建和谐社会、和谐医院都与内部审计工作息息相关，深入地把握审计工作的基本思路，认真履行好自已的职能，积极为促进医院和谐发展服务是关健。我室20xx年工作计划如下：

一、提高审计质量，发挥审计监督作用

1、全面履行审计职责，提高审计监督能力。在工作中要自觉遵守、严格执行审计工作要求和审计程序，克服审计过程中的随意性。

2、坚持“全面审计、突出重点”的审计思路。医院由于经营规模的扩大，经营业务的日趋复杂，使得内审对象及内审面逐步扩展。因此，医院内审工作要从医院的经济工作中心出发，重点着眼于对加强各类资金管理能力、提高经济效益与社会效益等事项。

3、改进审计计划管理，使审计年度计划要和我院的经济工作计划在时间上错位半年，使审计计划能确实落到实处，建立健全规章制度，提高财务管理水平。

4、提高审计人员素质。不断更新审计人员整体知识结构、提高综合素质，做好审计人员的教育培训。只有审计人员综合素质提高了，审计质量才能得到保证。

二、更新审计理念，提高审计工作层次

内部审计对所审查的活动向院领导提供分析、评价、建议和咨询，帮助他们更有效地管理医院。内部审计查出问题的过程，是解决问题的过程。审计工作不能停留在揭露问题上，要站在医院发展的前沿，立足于纵观全局的基点上，扣紧为医院经济决策、经济管理服务、促进医院经济健康，树立起服务第一理念，采取参与式的审计策略。尽可能地对被审计的科室面临的困难和对策提供咨询意见:主动请求被审计科室对自己的工作方式、服务态度和服务质量提出建议;为医院加强管理、完善决策机制发挥参谋助手作用，更好地为医院的和谐发挥重要作用。

三、以成本管理审计为重点，强化审计经济监督

在市场经济条件下，医院被推向市场，医院的生存不再取决于上级主管部门的意志，而是取决于市场对医院的接纳程度，取决于医院能否为患者提供优质、价廉的医疗服务，市场决定着医院的生存和发展。医院要开展正常的经营活动，向广大患者提供医疗服务，必然会消耗一定的人力、财力和物力，因此医院的经营过程也就是资源耗费的过程，同时也是成本的形成过程。医院之所以必须注意成本是因为每增加一元的成本不仅会增加病人的经济负担，而且会减少医院的收益，影响医院的长期发展;成本问题解决不好，医院的效益就没有保障，竞争力也会变得低下。因此，内部审计要把医疗服务成本作为基本审计，及时发现成本管理中存在的主要问题、重大问题，找到损失浪费的主要表现、症结所在，做好综合分析，针对存在的问题及其原因提出有效的解决办法和建议，促进医院有效节约与合璎利用资源，降低成本，从而提高经济效益与社会效益。

四、运用计算机审计，提高审计效率

随着医院管理信息化程度的逐渐提高，我院计算机信息系统要联网，使医院内部审计从传统的、以纸质账簿为载体的财务审计转向以业务、管理、绩效审计为主。通过借助计算机审计技术，能及时地获得相关信息资料，缩短审计时间，节约审计成本,从而提高审计效率。

我们科室要把握时代的脉搏，坚持以科学发展观为指导，立足自身,立足内部，充分发挥应有的作用，就一定能够为促进医院的和谐发展作出新的贡献。

**审计工作计划方案篇十四**

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。

**审计工作计划方案篇十五**

一、指导思想：

认真贯彻落实xx大精神，以科学发展观为统领，继续坚持“围绕中心、服务大局”的指导思想，牢固树立“审计为发展服务”的科学理念，切实履行监督职责，发挥审计工作推进教育发展、推进依法行政、推进制度创新的作用。

二、工作重点

(一)继续深化经济责任审计。认真执行《县级以下党政领导干部任期经济责任审计暂行规定》，做到凡“离”必审。同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移，变审计发现型为预防型。进一步规范经济责任审计行为，尝试实行经济责任审计预告制、工作联系制、情况报告制、跟踪落实制、结果公告制等。

(二)继续深入开展财务收支审计。以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。积极开展食堂、房屋出租等情况的审计，逐步规范核算行为，提高资金使用效益。

(三)进一步完善相关的内部审计制度和操作规程，搞好内审人员后续教育工作。

(四)认真抓好跟踪审计。以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

三、主要措施

1.坚持以人为本，以法治审的原则。加强审计队伍建设，提高审计人员的素质，努力学习《审计法》、《会计法》、《内部审计具体准则》等法律、法规和审计业务知识，继续发扬“依法、求真、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

2.贯彻“全面审计、突出重点”的方针，做到认识到位;强化管理、夯实基础、质量到位;突出重点、落实责任，成果到位。开展文明审计树立公开、公正、文明、廉洁的审计形象。

3.坚持求真务实，讲求实效的要求，坚持一切从实际出发，实事求是，以科学发展观来正确对待改革发展中出现的新问题，做到原则性和灵活性的和谐统一。

4.发扬“严谨细致、一丝不苟”的作风，把它贯穿到审计业务的全过程，力求做到从审计计划、审计方案、审计取证、审计报告的撰写到审计成果利用，都严谨细致，以避免审计风险的产生。

**审计工作计划方案篇十六**

为落实《北京市教育委员会关于做好\_\_年教育审计工作的意见》的文件精神和我院\_\_年工作的总体要求，高质量完成国家示范性高职学院建设任务，进一步建立健全内部审计制度，强化内部审计职能，发挥内部审计的“免疫系统”功能，实现“为规范财务会计工作服务、为提高教育资金使用效益服务、为教育改革与发展服务”的内部审计工作目标，特制定\_\_年审计工作计划。具体内容如下：

一、继续深入开展预算执行审计

坚持“揭露问题、规范管理、促进改革、提高绩效”的审计思路，进一步落实《北京市属高等学校预算执行和决算内部审计实施办法(试行)》，深入开展预算执行审计。今年重点对各个项目的经费预算执行情况实施全过程审计，加强对项目资金使用效益、效果分析和审计，努力实现预算执行审计与绩效审计的有机结合。积极发挥内部审计的监督作用，促进各部门进一步加强财务预算管理，严格执行各项财务制度，提高预算资金使用效益和效果，确保学院各项事业任务和工作目标的实现。

二、进一步加强领导干部经济责任审计

审计处积极与组织、纪检、监察部门配合，做好干部任期经济责任审计，进一步深化经济责任审计的内容，坚持以领导干部履行经济责任为主线，重点关注领导干部任职期间贯彻执行法律法规、政策部署，重大经济决策制定和执行，以及遵守廉政规定等情况，促进领导干部树立正确政绩观和科学发展观，提高领导干部的经济责任意识。加大对领导干部任期内经济决策及效果、内部控制制度的健全及执行情况等方面的审计力度，促使领导干部行使权力与履行经济责任紧密衔接，进一步发挥经济责任审计在促进科学决策，推进依法治教，完善监督机制，防范廉政风险等方面的重要作用。根据学院组织部的委托，今年将对6名副处级领导干部进行任期经济责任审计。

三、继续做好基建修缮工程项目审计

结合我院实际和管理要求，继续做好基建修缮工程项目审计，积极落实教育部《关于加强和规范建设工程项目全过程审计的意见》的精神，继续加强对基建修缮工程项目管理过程与工程项目造价的内部审计，不断改进和加强对各类工程项目的立项、勘察、设计、招标、施工、竣工以及相关工程设备材料采购、变更洽商、工程款结算等各个环节的运行状况和相关经济管理活动的审计监督，促进各类工程项目规范管理，节约工程成本，规范工程管理，防范基建修缮投资管理风险，维护合法利益，保障工程建设的顺利实施，提高资金使用效益。

四、继续搞好专项审计和审计调查

按照领导要求，今年继续做好饮食中心的财务管理和学院会议中心经营效益的专项审计工作，对学院各部门的收费情况进行审计调查，以加强部门内部控制，规范各类财务行为，防范经济管理风险，防止出现违反“收支两条线”政策和私设“小金库”等违法违纪行为。

五、加强审计结果利用和审计整改

按照市教委《关于进一步加强教育系统内部审计结果利用工作的意见》的要求，切实抓好审计结果的利用和审计整改工作。制定审计结果利用工作制度，明确各部门的职责，建立部门联动机制，对内部审计发现的各类财务违规问题要认真进行整改，对严重违法违纪的行为要及时向有关领导和纪检、检查部门汇报，并建议进行责任追究，同时把内部审计结果作为内部相关考核评价的重要依据，以加强审计整改，遏制“屡审屡犯”现象，进一步增强审计在促进各部门加强和改进内部管理中的作用。六、进一步加强审计的自身建设

加强业务学习，积极参加审计和财务业务培训，提高审计业务能力。完善审计制度，提高审计质量。积极开展跟踪问效，做到内管理，外监督，在原有制度、规定的基础上进一步完善各项制度，结合《审计法》认真抓好审计质量控制工作，把好审计质量关，降低审计风险，并积极开展计算机审计和效益审计，不断提升内部审计能力。

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