年度审计工作计划

年度审计工作计划（精选 14 篇）

时光飞逝，时间在慢慢推演，又迎来了一个全新的起点，请一起努力，写一份计划吧。什么样的计划才是好的计划呢？下面是小编为大家收集的年度审计工作计划，欢迎大家分享。

年度审计工作计划 篇 1

根据嘉定区 20xx 年内审工作会议精神，按照《新成路街道关于内部审计的工作方案》要求，现对街道 20xx 年内部审计工作计划作如下安排。

一、深化财政财务收支审计，严格规范预算管理与执行

结合新预算法相关要求和财政改革新精神，开展对部门和基层单位财政财务收支真实性、规范性和效益性的审计。重点关注预算编制、执行的规范性和效益性，促进部门和基层单位预算管理水平进一步提高；重点加强对中央八项规定落实情况的审计，并延伸审计与财政预算资金相关但监督较为薄弱的基层单位，关注“三公经费”、培训费、宣传费支出情况和管理制度执行情况，确保上级政策执行到位。重点关注镇级财政性资金预算管理的完整性、规范性和效益性，关注村集体“三资”等管理使用情况。

根据街道实际情况，计划对街道千百人等 11 个组织进行预算执行情况和财务收支审计工作。

二、打牢财务收支审计基础，促进内控制度健全与完善

以财务收支审计为基础，延伸到内部控制审计，重点审计会计核算、报销支出审批、合同签订的规范性及现金管理情况等方面，关注重点支出情况，如津补贴发放、公务卡使用情况等。主要了解企业单位、社区干部尽职、财政财务收支、内部管理与控制及资产管理情况，审查财务收支合法性情况。

根据街道实际情况，计划对街道下属迎新保洁公司、练祁岛餐厅等 9 个镇级资产公司进行财务收支审计和专项费用审计工作。

三、强化经济责任审计，加强内管干部管理和监督

进一步完善内管干部定期轮审计划管理，积极推行任中审计，建立经济责任轮审制度，按照“努力实现对重点部门、下一级重点单位主要负责人在其任期内至少审计一次的目标”要求，有效扩大经济责任审计覆盖面。结合党风廉政建设责任制考核工作，开展基层站所和居村主要负责人的经济责任审计，推进农村基层党风廉政建设。为进一步规范居村干部经济行为，促进加强村级财务管理，计划对所有居村三年轮审一遍，着力解决联系服务群众“最后一公里”问题，促进居村基层党组织建设和党风廉政建设，推动农村经济发展和社会和谐稳定。按照“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，主要围绕领导干部履职情况这一主线开展审计监督。将领导干部在工程管理和资产管理等方面的权力行使作为监督的重点，防止暗箱操作、以权谋私等现象发生，把对领导干部的监督和对人、财物的管理使用情况结合起来，并把“三公”经费等作为审计重点。

根据街道实际情况受社区党建办委托，计划对街道下属仓场社区、沧海社区及新成路街道社会福利院主要负责人开展经济责任审计工作。

四、积极介入投资项目审计，拓展内部审计工作外延

进一步加强投资项目审计，提高建设资金效益。重点关注建设项目立项审批、招投标、承发包、工程质量、合同管理、资金管理、投资控制、竣工验收等关键环节是否规范，内控制度是否健全、有效。加大审计力度，提高工作效率，保障政府投资效益最大化。

五、关注专项资金审计调查，促进审计工作管理水平

结合街道工作，积极开展专项审计和审计调查，重点关注民生、资源环境保护以及重要改革事项等领域，如中央八项规定执行情况、“三公经费”落实情况，分析研究审计发现的突出问题，为领导的决策和制度的建立完善提出有价值的审计建议。针对新常态下的产业结构调整、清理税收优惠政策等带来的新课题，以及居村治理、动迁补偿、河道治理等重点事项开展审计调查。

六、强化审计整改督促，推进审计成果有效应用

在完成全年审计工作计划之后，形成一份较全面的综合业务分析报告。各单位要抓好整改落实，被审计单位的主要负责人作为整改第

一责任人，对审计中发现的问题要亲自管、亲自抓，整改结果要及时书面报告街道审计办公室。通过内审发现的共性问题，要在党工委会议上集中通报，并由各分管领导督促整改。

此外，结合党风廉政建设责任制任务分工，积极参与各项党风廉政建设工作任务。同时，在年度工作中，街道党工委、办事处及上级审计部门有新的工作要求，街道社区发展办公室将及时调整工作，确保完成各项交办任务。

年度审计工作计划 篇 2

20xx 年审计工作要以科学发展观为统领，坚持全面审计，突出重点，大力加强审计机关队伍建设，切实发挥审计“免疫系统”功能，为促进项目建设、规范财经秩序、推进社会事业科学发展做出积极贡献。

总的思路及计划是：

一、围绕一个中心。

即：紧紧围绕县域经济发展这个中心，强化审计监督服务。作为县政府综合经济监督的审计机关，要围绕县委县政府确定的工作目标，研究审计环境，部署审计项目，确定审计重点，真正为县域经济发展保驾护航。

二、抓住两个关键。

审计质量和队伍建设是审计工作的生命线，是树立审计形象和的关键。审计工作要想得到社会认可，这两项工作必须常抓不懈。一是审计质量。一方面是审计项目业务质量。要以提高规范化水平为基础，以提高先进审计方法运用水平和审计成果利用水平为突破口，以促进审计宏观作用发挥为目标，严格落实审计署 5、6 号令，从规范审计作业行为入手，继续深入开展审计项目精品创建活动。此外，严格落实审计组主审负责制、审计质量一票否决制、审计责任追究制等一系列措施，确保审计事实清楚、证据可靠充分、定性恰当合法、结果客观公正。

另一方面是审计结果利用质量。对于审计中发现的带有普遍性、倾向性的问题，要高站位，从有利于县域经济发展、维护社会稳定的

高度，发现问题、思考问题、分析问题，从宏观上提出解决问题的意见和建议，为领导决策提供可靠的依据和参考，增强服务的超前性和时效性。二是队伍建设。队伍建设的根本是人的素质的提升。首先，组织审计人员参加政治理论、法律知识和业务技能的培训，增强大局意识，提高贯彻落实科学发展观和执行党的路线方针政策的自觉性。其次，继续完善落实各项行之有效的制度，使审计工作每个环节都有章可循，都置于严格的监督之下。廉政建设的好坏事关审计队伍形象，要切实加强廉政建设，做到守土有责、为审清廉，力求把审计机关的良好形象树立好、维护好。

三、强化三项工作。

一是以预算执行审计为基础，全面提高财政审计宏观效果。围绕推进财政部门依法理财，规范预算管理，提高预算透明度和约束力，以促进财政资金使用效益为目标，以财政资金真实性、合法性、效益性为重点，切实加大预算执行审计力度。在审计过程中做到审点和审面相结合，既要审计财政、地税等财政收入组织部门和预算安排部门，又要延伸审计重点到财政支出比重大、预算外收入多、具有一定资金分配权的部门以及各类专项资金较多的部门。通过审计，实现全面掌握资金运行规律和资金管理松紧程度，促进增收节支，提高依法理财水平，规范财务收支行为。

二是以重大建设项目审计为切入点，进一步深化固定资产投资审计。围绕全县重大基本建设项目，认真把好财政资金使用关，查纠各种违纪违规行为，维护建设市场秩序，提高项目投资效益。通过重大建设项目全过程审计，严肃查处高估冒算等骗取财政资金行为以及建设单位不进行可行性研究、不搞开工前预算审计、不进行规范性招投标而导致财政资金浪费问题，促进建设项目资金合理、有效使用，推动我县固定资产投资领域逐步走上规范化轨道。

三是以专项资金审计为重点，全面提高专项资金使用效益。围绕全县经济发展规划及社会热点问题，将社会保障资金、农业、救济救灾等专项资金作为重点，从立项、拨付管理和使用等各环节进行检查，揭露严重损失浪费，查处弄虚作假、挤占挪用等行为，促进有关部门

规范资金管理，提高使用效益。通过审计，规范各类专项资金项目的立项、分配、管理和使用，全面提高专项资金的经济效益和社会效益。

年度审计工作计划 篇 3

本局各科室、固投中心：

为深入贯彻落实中纪委十八届五次全会和省、市、县纪委全会精神，结合我局实际，特制定 XX 县审计局 xx 年纪检监察工作计划。

一、指导思想

以党的十八大和十八届三中、四中全会精神为指导，按照全县纪检监察工作的总体部署，坚持全面从严治党、依规治党，围绕全年审计工作中心，突出加强纪律建设、持续改进作风、完善惩防体系框架等重点工作，建立健全作风建设常态化体系、惩治和预防腐败体系、权力运行监督体系，从严治理审计队伍，确保廉洁从审，切实落实“两个责任”，扎实推进全局党风廉政建设和反腐败工作再上新台阶。

二、工作思路

坚持在县纪委、县监察局和上级审计机关的领导下,不断深化改革和推进“三转”工作，突出主业主责，积极协助局党组落实主体责任，全面履行监督责任，全力抓好纪检监察的各项工作，圆满完成全年各项工作任务。

（一）强化组织领导，落实“两个责任”。

局党组要高度重视反腐倡廉工作，并作为全局工作的“重中之重”，全面落实中纪委十八届五次全会及省、市、县纪委全会精神，扎实开展党风廉政建设和反腐败斗争，加强领导班子制度建设，建立健全长效机制，形成一把手负总责、纪检组负监督责任、分管领导各负其责的领导机制，一级抓一级、层层抓落实。局党组认真落实主体责任，履行好主要领导“第一责任人”、其他班子成员“一岗双责”的责任，纪检组严格落实监督责任，进一步发挥“派”的权威和“驻”的优势，切实强化对局领导班子的监督。

（二）加强纪律建设，严明政治规矩。

局党组要把党的纪律建设摆在更加突出位置，强化对全体人员的党纪党性教育，加大监督检查和问责力度，使党的纪律真正成为“硬

约束”和“高压线”。

1、严明政治纪律。局机关全体党员干部必须遵守政治纪律，坚定政治方向和政治立场，决不允许拉帮结派、有令不行、有禁不止，始终保持党的先进性和纯洁性，不断增强党的创造力、凝聚力和战斗力。

2、严守组织纪律。局机关全体党员干部要严格执行请示、报告制度，决不允许超越权限办事；正确处理个人与组织的关系，遵守组织制度，按照党章规定，切实做到“四个服从”，坚决克服组织涣散、纪律松弛现象。

3、严格监督检查。派驻纪检组要把坚决维护党的政治纪律摆在首位，对违反政治纪律的行为一律严肃处理。围绕落实县委、县政府重大决策部署，加大治庸治懒治散力度，深入整治不作为、乱作为、软作为、慢作为以及吃拿卡要等“中梗阴”行为，用纪律的手段促进审计机关抓好贯彻落实。深化行政权力网上公开透明运行工作，加大对审计执法行为的问责力度，推动审计机关严格依法办事、依规履职。

（三）持续改进作风，狠抓措施落实。

始终把持之以恒改进工作作风，密切联系群众作为一项重要工作抓好抓实，并与审计业务工作有机结合，促进审计工作质量的全面提升。

1、严格执行各项规定。认真贯彻落实中央八项规定、省市委十项规定 XX 县委八项规定，坚决遵守“十项严禁”规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》、《党政机关国内公务接待管理规定》等规定，抓好廉洁自律、厉行节约、反对浪费等工作，严格控制各项费用支出，严格接待范围、标准，杜绝公款消费、年货节礼行为，规范各种活动，强化公务用车的管理。

2、围绕民生开展审计工作，针对热点、难点问题，采取专项治理、专项监督等举措，扎实推进党风廉政建设。

3、坚持不懈抓细抓实作风建设。牢固树立“勿以恶小而为之，勿以善小而不为”和“细节决定成败”的思想，注重从日常工作、学习、生活中的每一个小事、小节和细节抓起，真正培养每一位审计人员形成过硬的思想作风、工作作风、学风、领导作风和生活作风。同时教

育每一位同志只有真正从思想上认识到守住小节、做好小事、注重细节的重要性，时刻坚持从严从细要求自己，坚持从小事做起才会形成真正经得住各种诱惑和考验的过硬作风，树立和维护审计机关干部的良好精神风貌和社会形象。

（四）加大反腐力度，完善惩防体系。

贯彻全面从严治党、依规治党要求，严明纪律、铲除腐败，切实加强干部队伍建设，严肃查处党员干部违纪违法行为，坚持以“零容忍”态度惩治腐败。审计工作中突出重点领域、关键环节和群众身边的民生问题，注重拓展审计思路，加大延伸力度，揭示财政财务收支、经济责任履行以及工程建设领域突出问题专项治理中违纪违规问题，挖掘案件线索，及时移送纪检监察和司法机关查处，提高审计执法的威慑力；坚持抓早抓小、防微杜渐，对党员干部苗头性问题要早发现、早提醒、早纠正、早查处。结合审计业务工作，开展各种形式的廉政专题教育活动，时刻筑牢党员干部拒腐防变的思想和道德防线，把党风廉政建设的“两个责任”和惩防体系建设紧密结合起来，加大惩防体系建设各项任务的落实力度，在创新上求突破，在发展中抓拓展，扎实推进惩治和预防腐败体系建设。

（五）突出反腐重点，打造廉政品牌。

切实做好党风廉政建设与审计业务工作的同步部署、同步布置、同步实施、同步检查、同步考核、同步总结，围绕审计工作重点，按照全局“一盘棋”的组织方式，统筹计划、精心组织、合理安排，成立由主要领导为组长，其他班子成员为成员的审计领导组，纪检组长为监督员，将审计署的“八不准”规定等廉政纪律要求贯穿于审计过程始终，形成审前教育、审中跟踪、审后督查的党风廉政建设长效机制，努力打造独具如东审计特色的廉政品牌，确保如东审计机关廉政建设取得实效。

三、具体措施

(一)强化权力制约，落实“两个”责任。

1、强化对权力运行的制约和监督。加强以规范权力运行为重点及重大决策、大额资金使用、大型物资采购等监督机制建设工作，认真

落实个人重大事项报告、述职述廉、谈话和诫勉、询问和质询等党内监督各项制度，以审计监督工作为重点，加强对党员干部遵守党纪党规、执行民主集中制、落实党风廉政建设责任制以及廉洁自律情况的监督检查，确保各项权力的规范运行。

2、落实廉政责任，促进源头防腐。深入贯彻落实党风廉政建设责任制，局机关主要负责人牢固树立“第一责任人”意识，严格落实“四个亲自”，真正做到党风廉政建设和反腐败工作亲自部署、重大问题亲自过问、重点环节亲自协调、重要案件亲自督办。领导班子其他成员要切实履行“一岗双责”，对分管范围的业务工作和党风廉政建设负责。纪检组要强化作为意识，切实履行监督责任，加大督查力度，及时发现问题，严肃查处。根据党风廉政责任制的要求和领导干部“一岗双责”、“谁主管谁负责”的规定，局主要领导、分管领导、科室负责人及科室工作人员（含特约审计人员）层层签订党风廉政建设责任书，同时确定审计组长为审计现场第一责任人，明确各自的廉政责任，促使审计人员自觉接受组织和群众的监督，用好手中的审计权力。

3、突出风险防控，加大跟踪力度。重点关注廉政建设风险点，进一步强化固定资产投资审计领域的廉政建设，加大对该领域全体（含特约）审计人员的跟踪监督力度，规范审计行为，提高审计质量。一是建立健全风险预警机制。定期召开局固定资产投资审计专题会议，在部署、安排年度、季度、月度审计工作的同时，重点就如何防范和控制固定资产投资审计岗位廉政风险进行专题讨论和工作布置，局主要领导、分管领导和纪检组长出席会议，并分别就如何加强党风廉政建设和廉政风险防控提出具体要求。二是完善廉政教育常态化机制。全体固定资产投资审计人员（含特约审计人员）均严格按规定参加局组织的各项廉政教育活动，定期接受廉政洗礼；对全国查处工程建设领域的违纪违规案件，及时组织对案件特点、形成原因进行剖析，针对相应环节制定风险防范措施，适时进行警示教育。三是加大跟踪监督力度。对执行“八不准”审计纪律和各项廉政规定情况实施跟踪检查和必要的’抽查，及时发现苗头性、倾向性问题，及时实施预警处置、

防范风险，进一步加强固定资产投资审计领域的廉政建设，规范政府投资审计行为，提高审计质量。

(二)突出廉政教育，加强作风建设。

采取多种形式，狠抓审计干部的廉政主题教育，强化审计干部的廉政意识，提高审计干部拒腐防变能力，坚持以抓常抓细抓长的精神打好作风建设持久战。

1、切实加强纪律教育。利用冬训、中心组学习、党小组活动以及在线教育等系列学习活动，组织局干部职工深入系统地学习十八大报告、十八届三中、四中全会精神，认真学习中央“八项规定”，省、市委“十项规定”及县委“八项规定”、中纪委五次全会及省市县纪委全会精神，进一步加强全体审计干部的党性修养，引导党员干部不断强化宗旨意识和廉政意识，树立和弘扬优良作风，教育全体党员干部在工作、学习和生活中，一定要从小事、小节抓起，做到处处严于律己、树好形象，时时自重、自省、自警、自励,努力做遵纪守法的模范、廉洁从政的表率。

2、规范职业道德教育。组织局干部职工认真学习《审计法》、《审计准则》、《审计署关于加审计纪律的八项规定》、《审计组廉政责任的若干规定》等审计法律法规，认真贯彻落实省审计厅“三提升一强化”三年行动计划，全面规范审计人员的审计行为。

3、加强廉政警示教育。认真开展好“5·10”思廉日、算账教育月、“12·9”国际反腐败日等专题教育活动，组织全局干部职工观看廉政警示教育片、举办廉政教育讲座、上廉政党课等，开展以正面典型为“镜”的示范教育和以反面典型为“戒”的警示教育，通过正反典型反复对照，不断强化领导干部作风建设，促使党员干部真正做到心中有党、心中有民、心中有责、心中有戒，认真遵守党纪国法，以案明纪，深刻汲取经验教训，做到警钟长鸣、防微杜渐，切实坚定理想信念、增强党性修养，在具体工作中，严以用权，按规则、按制度行使权力，把权力关进制度的笼子里，任何时候都不搞特权、不以权谋私。

(三)完善监督机制，强化制度建设。

围绕落实县委关于 xx 年惩防体系建设实施方案和落实“两个责任”

实施意见，按县纪委的要求，不断建立健全各项工作制度。认真落实“两个责任”问责办法，强化责任追究，确保党风廉政建设工作落到实处。

1、构建权力运行机制。进一步构建决策科学、执行坚决、监督有力的权力运行体系，厘清权力清单，健全议事规则，深化党务、政务公开等工作，推动权力公开透明规范运行。严格执行修订后的廉政准则、纪律处分条例等党内法规制度以及审计署“八不准”审计纪律规定，结合审计实际，研究制定、修订和完善相关制度规定，严格执行廉政审查审核制度，将从严管理贯穿于审计干部队伍建设全过程，切实推动科学选人用人管人。通过作风建设制度框架的进一步完善，增强全局人员对制度的敬畏感，形成靠制度管权管事管人的良好氛围。

2、健全惩戒机制。驻局纪检组要充分发挥执纪监督职能，严肃处理违规违纪问题，严格实施责任追究。对群众举报、媒体反映、监督检查中发现的违规违纪线索，组织专人进行快速核查、及时处理，尤其对顶风违纪、踩“红线”、闯“地雷”的行为实行“零容忍”，发现一起、查处一起，强化震慑作用，杜绝“破窗效应”。

3、健全长效机制。要着眼于规范审计权力运行和每位审计人员的具体行为，进一步完善审前谈话、全程跟踪、审后回访等自身监督制度，确保审计人员依法审计、透明审计、公正审计；同时引入行风监督员等外部监督机制，不断深化审计监督，让权力在阳光下运行。

四、工作安排

(一)全面部署阶段（第一季度）。一是着重抓好元旦春节期间贯彻落实作风建设各项规定、党风廉政建设工作，同时迎接县纪委组织的督查（1、2 月份）。二是根据县纪委全委会精神，部署全年工作计划，以贯彻落实党风廉政建设“两个责任”为抓手，分解主体责任和监督责任，层层签订党风廉政建设责任书、审计人员廉洁从审承诺书及特约审计人员廉洁从审承诺书（2-3 月份）。

(二)重点落实阶段（第二、三季度）。一是持之以恒改进工作作风，进一步增强广大审计干部的群众观点、宗旨意识，进一步树立审计机关为民务实清廉的良好形象（3－9 月份）；二是积极开展“5·10”思

廉日、算账教育月等主题教育活动，由局主要领导上廉政党课，举办廉政讲座、观看警示教育片、查找存在问题、撰写心得体会等（5－9月份）；三是结合纪念建党活动，组织反腐倡廉专题学习、互动式情景党课，进行廉政谈话（6-7 月份）；四是结合绩效考核细则的要求，组织对局机关现有规章制度和廉政纪律规定进行全面梳理、修订和完善，形成一套能管权管事管人的制度汇编，使之成为制约审计人员违法违纪行为的锐利武器（4-9 月份）。

(三)检查评比阶段（第四季度）。按照年初所制定的目标任务，逐项逐条对照，进行全面检查、分析、总结，针对发现的薄弱环节，边整改边提高，同时做好常规性检查与专项检查的有机结合，并把检查的结果作为评先评优的重要条件，对违反党风廉政建设各项规定及“两个责任”规定的行为严肃处理。

年度审计工作计划 篇 4

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。

年度审计工作计划 篇 5

一、加强内部审计组织领导，完善内部审计管理体制

按照集团公司要求，结合公司实际，进一步建立健全内部审计向公司党委、董事会负责的工作体制机制，加强内部审计组织领导，完善内部审计管理制度和流程，从管理体制上保障内部审计的独立性和权威性，确保内部审计部门客观、公正、有效开展审计监督工作，推进审计全覆盖，落实审计整改责任。优化完善内部监督协同机制，通过建立部门联席会议等方式，加强各类监督部门间的沟通交流、协同互动，推动监督信息共享、监督成果共用、关键业务共同实施、整改问责共同落实。

二、推进审计标准化、规范化和信息化，提高审计质量

根据国家及集团公司关于内部审计工作的有关新要求完善审计工作规范和标准体系，有序开展审计质量提升活动，推进审计信息化建设，切实提高审计工作效率。同时，按照国家有关要求和集团公司统一的审计制度、程序和标准实施审计项目，加强对中介机构审计质量的管控，确保审计程序和标准执行到位，促进审计质量提高。

三、做好重点领域审计工作，服务公司改革发展大局

20xx 年，公司将紧密围绕中心任务，坚持问题导向、目标导向、结果导向，坚持“三个区分开来”，聚焦公司重大事项和关键领域，聚焦抓重点、补短板、强弱项，推进审计项目、审计组织方式“两统筹”，发挥内部审计增值作用，服务公司发展大局。

(一)开展重大政策、决策部署落实情况审计。

(二)做好审计署、集团公司等外部审计监督配合工作。

(三)做好年度财务决算审计监督工作。

四、加强审计问题整改落实，完善审计成果运用机制

建立健全审计发现问题整改机制，扎实抓好审计问题整改的监督检查和后续整改落实工作。按照“制度未完善的不放过、资金未追回的不放过、责任未落实的不放过”的“三不放过”原则，建立审计整改台账，明确整改措施、整改时限、整改责任领导、牵头部门等内容，严格实行对账销号管理，简单问题立审立改、复杂问题限期改正、长线问题挂牌督办;对未按要求完成整改的，按规定进行提醒、约谈、通报批评、责任追究，把审计问题整改情况纳入相关人员考核奖惩，保证整改落实效果。按要求定期组织向公司党委、董事会报告审计发现问题整改情况，落实有关决议，有效发挥审计监督促进企业规范管理、提质增效的作用。

年度审计工作计划 篇 6

一、财政收支审计

根据省审计厅要求，我县今年安排 12 个财政收支审计项目，包括：

1、本级预算执行审计 7 个，即对县财政局、民政局、人口和计划生育局、法院、检察院、经贸局、信访局进行预算执行审计。

2、地税系统审计 1 个，并延伸审计啤酒有限公司、石材有限公司、液压机械有限公司、山水房地产有限公司、旅游开发有限公司、县网通公司、创业集团公司、纺织有限公司、县烟草公司、县信用合作联社、县房地产开发有限公司、县第六建筑公司 12 户纳税企业。

3、乡镇财政决算审计 4 个，即对镇、乡、镇进行财政决算审计。

二、经济责任审计

经与县委组织部商定，今年将结合其他专业审计，加大任中审计力度，共安排任中经济责任审计项目 11 个，即对县交通局、科技局、统计局、招商局、畜牧局、文体局、财办、扶贫开发办、工会、第二实验小学、职教中心的单位主要负责人进行任中经济责任审计。离任经济责任审计根据县委组织部安排随时进行。

三、财务收支审计

全年共安排 7 个行政、事业单位财务收支审计项目。

1、市局项目 2 个，对县物价局、水利局进行财务收支审计。

3、县局项目 5 个，对经济开发区管委会、县供销合作联社、民营办、实验中学、中心卫生医院的 xx 年度财务收支情况进行审计。

四、资产、负债、损益审计

全年安排资产负债损益审计项目 2 个，即对县农村信用合作联社、自来水公司进行资产负债损益审计。

五、投资审计

市局全年安排投资审计项目 6 个，即对三中搬迁跟踪审计、经济适用房决算审计、房地产开发企业行政性收费基金缴纳情况审计、镇中小学标准化建设项目决算审计、农村公路建设及管理养护收支审计和审计调查、已建成污水处理项目效益审计调查。

年度审计工作计划 篇 7

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瓔利用资源，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。

年度审计工作计划 篇 8

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

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：https://d.book118.com/817052103024010006