

2023年审计改革工作计划(优秀10篇)

做任何工作都应改有个计划，以明确目的，避免盲目性，使工作循序渐进，有条不紊。优秀的计划都具备一些什么特点呢？又该怎么写呢？下面是小编整理的个人今后的计划范文，欢迎阅读分享，希望对大家有所帮助。

审计改革工作计划篇一

1、先是要完善公司内审制度□xx年已对现行的内审制度进行了修改□xx年为使审计工作有标准可依，根据现有审计业务的类型，准备建立《公司内部控制制度审计办法》、《公司合同管理审计办法》、《内部审计档案管理办法》、《委托社会审计管理办法》四项内审制度。

2、内部控制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，包括对与会计记录、会计业务处理直接有关的会计控制系统和间接有关的管理控制系统。

xx年内审工作就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和评价，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。

内审必须以公司经营业绩审计为中心，主要是对下属企业的每季度经营业绩审计，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。不仅要搞离任审计，还应搞任中审计，注重对下属企业领导干部任中经营绩效的评价，以此作为津滨公司选择、任免下属企业经营者及经营目标考核兑现的依据或参考。

在以上两项审计的基础上，内审还应尝试经营决策审计。经营决策审计，即对决策程序是否完整并符合公司规定、决策方法是否科学、依据是否可靠、效果是否良好等实施审计。经营决策审计包括审计参与决策的过程和决策实施后的跟踪。通过经营决策审计，提高下属企业经营者的决策水平和决策质量，为津滨公司总体决策提供参考依据。

在今后的审计中，从审计项目开始实施到审计档案的归档，都由专人负责，并且岗位定期轮换，这样既做到了责任明确，又提高了审计人员的业务能力。为下属企业提供好服务，又为公司领导当好参谋，应精心组织好对公司本部及下属企业的各类审计。

1、对各下属企业的经营业绩审核

在对各下属企业xx年1至11月份经营业绩审核的基础上，对12月份经营业绩进行审核，并汇总出具审核报告，提交公司考核小组，作为对各下属企业考核的依据。

2、对银行存款大宗项的进出进行跟踪审计。

银行存款是反映公司经济活动的第一手资料，容易在此发现

一些违规问题线索，因此在审计中应作为重点进行审计。审计时要结合银行对账单进行核对，必要的话对原始凭证和原始票据进行核对或跟踪审计。

3、对往来款项的跟踪审计。

往来款项是公司本部及下属企业财务核算的重要内容，也是最容易出现违规的地方，因此我们在审计中应对往来款项进行重点审计。对那些数额较大、账龄较长的应收、应付款项应逐个进行跟踪审计，特别是对已经核销的应收款项，应延伸到对方单位进行跟踪审计，以对其经济活动和核销手续的真实、合法进行审查，确保公司资产的安全和完整。

4、在各项成本费用支出中进行跟踪审计。

津滨公司本部已经与各下属企业签订了经营责任书，将各项成本费用纳入了下属企业绩效的考核。因此，对下属企业的各项成本费用支出进行审计，也是我们审计的重点内容。不仅要各项成本费用支出的开支范围和标准以及帐务处理进行审查，还要对各项成本费用支出的原始票据的合法性进行审查，并对大宗支出去向进行跟踪审计，以确定下属企业各项成本费用支出的真实、合法，为津滨公司制定整体考核责任目标提供详细资料。

5、对合同签订及履行情况的审计

抽审的办法进行。

6、做好工程项目的竣工结算和财务决算审计

工程竣工结算审计均聘请具有甲级工程造价资质的咨询公司进行，工程财务决算审计原则上由审计部自行完成，特殊情况由公司领导批准聘请外部审计。□xx年应完成的工程项目审计有以下五项。

- (1)、津滨高科技园三期c区工程竣工结算和财务决算审计。
- (2)、金融街二期工程竣工结算和财务决算审计。
- (3)、津滨雅都天元居工程阶段性结算审计。
- (4)、公司领导交办的其他工程审计。

7、做好下属企业改制前的审计工作

对需要改制的下属企业的资产、负债及潜亏情况进行审查，协助下属企业摸清家底，加快企业改制进程。

我们要利用司刊宣传内审，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，让所有员工知道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。另外要对现有的内审人员进行业务培训，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。

审计改革工作计划篇二

20xx年，审计局审计工作在区委、区政府的领导下，在市局的关心指导下，围绕区委、区政府中心工作和上级审计机关的统一部署，紧紧围绕经济建设中心，认真开展审计监督，共完成审计(调查)项目17项。取得较好成绩。审计工作在严肃财经法纪、推进依法行政、维护群众利益、促进廉政建设等方面发挥了积极作用，有力地保障了经济社会健康较快的发展。

按照上级审计机关统一部署，今年我局已先后完成了20xx年全区保障性安居工程跟踪审计□xx区灾后水利薄弱环节建设性治理审计□20xx年对下级转移支付项目执行情况的审计□xx区

科技专项资金审计项目以及20xx年一、二、三季度重大政策措施落实情况跟踪审计。通过审计我们发现我区在相关工作中存在的问题，提出了整改意见和建议，得到了被审计单位的采纳。

围绕建立健全政府预算体系，促进提高预算编制的科学性和可行性，着力加强部门预算管理，提高财政资金使用绩效，推动相关政策措施落实。延伸审计财政重点专项资金、“三公”经费及会议费使用情况等。今年我局在审计计划中安排了20xx年度本级预算执行和其他财政收支情况审计以及区域投、区安监局、区文体局20xx年度财务收支审计。目前上述审计项目已完成。

受区组织部委托，我局今年在年初审计计划中安排了区域投工作管理委员会原办公室主任、区安监局原局长、区文体局原局长、区高新区原主任、丹阳镇原党委书记及镇长6位同志的领导干部离任审计。目前上述项目正在有序开展中，审计初稿已出具，现征求被审计单位意见。结合“水清岸绿产业优”项目，安排丹阳镇领导干部自然资源资产离任审计项目，力争11月底前完成该审计工作并上报审计结果。

我们在政府投资建设项目审计过程中，严格核查各项目建设单位送审项目的审计资料，要求提供真实、合法、合规及符合程序的资料。对不符合要求的项目资料一律不接收，符合要求的项目通过摇号方式确定协审单位，由建设单位委托中介机构开展审计工作，审计结果报区审计局备案。

今年，我局开展了荣博佳苑、新城安置房三期、坝塘标准化厂房3个政府投资建设项目的竣工决算审计，目前审计报告初稿已经完成，正征求被审单位意见。通过竣工决算审计，了解建设项目竣工决算的真实性、合法性，以及交付使用资产的安全性、完整性。揭示项目投资和建设中的问题，评价项目的投资效益，促进项目建设单位不断总结经验，加强项目管理，保障建设项目资金的合法、合理和有效使用。

区审计局完成了区委、区政府交办的两河一级开发、横阳山陵园等历史遗留问题处置，积极参与华夏幸福xx产业新城ppp项目协议的完善，同时还积极配合区纪委监委交办的重大节日节前作风检查。

为继续做好我局审计工作，积极与市招管局对接工程造价及财务咨询两个协审库的招标事宜。截止目前，两个协审库的招标工作已经全部完成。在未来3年的审计工作中，我们将借助外部审计力量，加强政府投资建设项目及财务收支审计的审计力度，为我区大建设大发展做出贡献。

1、审计人才紧缺。一方面是数量上人力不足。目前我局在岗人员共计5人(其中：正式人员1名即局长，其余4名为女性临聘人员)，面对繁重的审计任务，人手严重不足;另一方面是质量上急待提高，现在区级审计部门的业务人员大多还是注重财务财会方面，工程造价、计算机等综合业务能力较为欠缺。

2、审计手段落后。计算机审计水平低，审计人员自身计算机水平参差不齐，运用ao审计的能力低，短期内还难以满足工作的需要。

3、审计全覆盖尚有差距。区审计局近年来尽管完成了大量的工作任务，但是离审计全覆盖的要求相比仍然存在差距。

1、积极开展本级预算执行审计。加强对区级财政预算执行和部门预算执行审计，重点关注预算编制的合理性、预算调整的合法性，预算执行结果的合规性，揭示财政运行中的不安全因素和潜在风险，不断提高财政资金使用效益，促进提高财政管理科学化和精细化水平。

2、认真抓好领导干部经济责任审计并配合领导干部自然资源资产离任审计同步开展。进一步贯彻中央两办的党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计规定，加强经济责

任审计制度建设、创新经济责任审计方法、拓宽经济责任审计对象、落实经济责任审计问责、加大经济责任审计结果运用，强化领导干部可持续发展责任、民生责任、决策责任、经济法规执行责任、经济管理责任和廉政责任等方面的责任意识，促进党政领导干部守法、守纪、守规、尽责。

3、加强政府投资建设项目审计监督力度。按照《马鞍山市xx区政府投资建设项目审计监督办法》(马博政〔20xx〕56号)文件要求，压实项目建设单位的主体责任，区审计局逐步退出政府投资项目的价款结算审计工作，强化竣工财务决算审计工作。通过竣工决算审计，了解建设项目竣工决算的真实性、合法性，以及交付使用资产的安全性、完整性。揭示项目投资和建设中的问题，评价项目的投资效益，促进项目建设单位不断总结经验，加强项目管理，保障建设项目资金的合法、合理和有效使用。

4、继续做好上级审计机关和区委、区政府安排的工作。积极完成上下联动审计及重大政策落实跟踪审计。同时积极配合区纪委，开展两节工作检查及案件调查等工作。

5、督促审计整改工作，加大审计公开力度。督促被审单位在规定时间内，对审计发现的问题进行全面整改。按照区政府政务公开政务服务年度工作安排，不断加大政务公开工作力度，提高政务公开水平，同时督促被审计单位审计整改信息公开挂网，促进审计工作的健康发展。

6、加强审计信息化建设要继续加大信息化审计力度，积极鼓励审计人员学习应用计算机技术，以“ao”为主要平台，运用审计软件对电子信息进行采集分析，推进计算机技术在审计工作中的应用，逐步提高利用计算机进行辅助审计的能力。

审计改革工作计划篇三

一、继续深入学习*思想，*理论和“三个代表”重要思想、

认真贯彻党的xx大精神，全面落实科学发展观，自觉运用xx大精神武装头脑、指导实践、推动工作。建设社会主义和谐社会与校园。自觉遵守党风廉政规定和廉政准则，不断提高政治思想理论水平和防腐倡廉的自觉性。继续解放思想，坚持改革开放，推动科学发展，促进社会和谐，为夺取全面建设小康社会新胜利而奋斗。

二、认真学习《审计法》、《内部审计准则》和《内部审计人职业道德规范》等审计法律法规，积极参加省教育厅、审计厅举办的专业培训，不断提高业务素质和专业技能，不断调整工作思路，工作方法，转变观念，开拓创新，当好领导的参谋助手，为学校的改革和发展服务。使学校的审计工作更加透明，更加完善。

三、继续充实完善学校内部审计规定和管理办法，提高审计工作质量。根据审计工作实践中出现的实际问题，制定和完善各项内审管理办法，使审计工作做到有法可依，有章可循，保证审计监督的严肃性，加强审计工作的计划性、科学性。充分发挥审计工作在学校的经济活动中的监督、鉴证作用。努力减少在审计工作中的失误，提高警惕性，不使学校出现坏账，烂账。

四、认真实施财务审计，促进财务管理，提高审计人员的素质。

1. 做好对学校年度财务预、决算执行的审计；
2. 加强专项资金和科研经费的审计；
3. 对财政金融学院、对外信息管理学院、对学生工作处、对信息工作处 年至 20__年度的财务收支情况进行审计；保证财务不会出现漏帐，坏账。

1. 做好西苑餐厅、师苑餐厅、专家楼装饰工程的结算审计；

2. 做好新建图书馆、逸夫楼及地下综合服务中心工程的结算审计;
3. 做好校本部锅炉房扩建工程的竣工结算审计;
5. 做好明水校区泵房、清水池的竣工结算审计;
7. 做好明水校区风雨操场、大门口的竣工结算审计
8. 做好明水校区后勤管理中心楼的竣工结算审计;
9. 做好明水校区一期智能化系统的竣工结算审计;
10. 全面审计 20__ 年度的修缮工程项目。

六、按照学校《采购招标监督领导小组工作规范》的要求继续做好物资、设备采购和工程项目的招标监督工作。对学校所需的物资，设备采购等进行招标，务必使我校所需既实用又便宜，达到双赢。学校审计处会派专人进行监管，对账务能做到透明，无差错。保证我校的财务正常运转。

七、积极配合省教育厅审计处做好对高校之间的互审工作，并按时上报审计报表和年度审计工作计划、工作总结。做到审核外校账务准确，我校账务透明。使我校的账务达到新的层次，为未来的学校再发展奠定良好的基础。

八、认真完成学校领导交办的其他工作。做到有求必应，有问必答。认真做好本职工作。

我校要紧紧围绕上述审计，立足现实、着眼长远、抓住重点、整体推进，不断研究新情况、解决新问题、创建新机制、增长新本领，全面加强和改进党的建设。使我校的增加方式更加完善，体制更加健全，方式更加科学，基础更加巩固。建设中国特色社会主义文化是中国特色社会主义建设实践的重

要方面，尤其是我国经济建设取得一定成就的基础上，文化建设被摆放在前所未有的重大地位。党的xx大报告专以“推动社会主义文化的大发展大繁荣”为题。进一步为学生搭建舞台，提供自主发展的空间，使学生在学校生活中全面发展的同时张扬个性。

审计改革工作计划篇四

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。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，内审工作要从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。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。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,而且会减少的收益,影响的长期发展;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理利用资源,降低成本,从而提高经济效益与社会效益。

审计改革工作计划篇五

继续完善内部审计制度,规范审计工作流程,提高审计工作质量。落实三年轮审制度,加强对审计结果整改情况的跟踪检查,注重从机制、制度层面发现和分析问题,提出改进和完善建议,充分发挥内部审计监督与服务的职能。

(一)开展学前教育专项审计调查。了解学前教育发展资金总体情况及资金分配情况,是否用于扩大普惠性学前教育资源,根据学前教育资金的去向抽查部分幼儿园财务情况,审查专项资金使用规范性和财务合法合规性。关注幼儿园收费管理,关注收费的合理性,分析普惠性幼儿园是否存在额外

的变相收费情况。

（二）开展三年轮审工作。梳理近几年内部审计覆盖的学校，对三年内未进行审计的学校进行财务审计，审计重点关注被审计学校内部控制建立与执行、财务管理规范与管理、财务收支合规、资产管理及重要基本建设项目和修缮项目等专项经费的管理情况等。

（三）开展学校图书购置专项审计调查。了解学校图书购置总体情况，购置过程是否符合有关规定等。

（四）开展学校校长经济责任审计。根据教育局人事安排，确定校长离任审计项目，保证离任的中小学校长、教育行政部门直属单位的主要负责人，都必须经过经济离任审计后方能离岗或轮岗，通过审计对离任法人在任职期间的经济责任、履行职责、执行国家财经法规等方面给与客观公正、实事求是的评价。

（五）加强审计整改工作。对以前年度审计中发现的问题进行整理归类并进行回头看，检查被审计单位是否已采取措施进行整改，对未整改问题、难整改问题进行了解与分析，形成审计整改问题情况及建议的书面报告，提交教育局审计领导小组讨论并确定落实整改问题的具体措施。

1、加强审前调查，对被审计单位性质、人员配备、资金状况、以前年度审计问题等进行调查了解，在审计调查的基础上制定审计方案，并组织审计小组成员进行讨论修改。

2、审计实施过程中，对审计每个环节的时间节点进行明确，保证审计进度与审计效率。

（二）发挥审计联席会议作用，不断完善领导机制和工作机制。建立了经济责任审计工作联席会议机构，定期或不定期召开会议，确定年度工作安排，讨论审计问题证据分析及定

性，汇报审计问题的整改情况，研究解决工作中的困难和问题。通过联席会议，加强各部门沟通与协调，实现信息共享，建立起“组织上联席，工作上联动，结果上联用”的工作机制。

（三）利用社会审计力量，探索社会审计力量与教育内部审计相结合的模式。在审计任务与人员不协调、审计任务与专业不协调的实际情况下，积极采用利用社会审计力量提高教育内审质量的办法。

1、强化委托审计的主体监督，教育局内审小组明确审计要求、重点内容、审计取证要求、审计报告要求，注重审计过程。

2、配备局内审小组人员参与委托审计过程，主要完成与被审计单位联络沟通、审计过程了解、审计问题收集反馈、审计进度把握、审计问题整理与回报等，通过内审人员参与委托审计，把好审计质量关。

审计改革工作计划篇六

2011年公司审计工作的总体要求是：认真贯彻第十七届中央纪委第二次全体会议、全国审计工作会议、南方电网纪检监察审计工作会议和公司工作会议精神，贯彻落实公司二号令，全面实施“三精一优”发展战略，坚持“加快发展，管理到位，执行到位”的总体思路，在继承和发扬过去三年成功经验的基础上，突出抓好企业内部控制制度审计、继续加强任期经济责任、工程等常规项目审计及各项专项审计和审计调查；继续加大审计问题整改力度，保证审计成果运用；加强审计队伍建设；积极推进审计实时监督系统，完善审计监督手段和方式；不断提高审计工作水平和质量，保证审计工作和监督职责到位，发挥好“眼睛”和“保健医生”作用，为公司做强做优保驾护航。

认真贯彻党的十七大报告中提出的“建立健全决策权、执行

权、监督权既相互制约又相互协调的权力结构和运行机制。重点加强对领导干部，特别是主要领导干部、人财物管理使用、关键岗位的监督，健全质询、问责、经济责任审计等制度。”的要求，继续推进经济责任审计，强化权力监督在“离任必审”的基础上，加大经济责任审计力度，同时，按南方电网公司的要求，加大推进届中经济责任审计，通过届中经济责任审计，发现问题、解决问题，提升管理水平。在审计中，关注企业决策、企业分配、重要资金运作、重大投资、国有资产保值增值等领域。严肃查处损失浪费、失职渎职行为。继续完善切合实际的评价标准体系、评价方法（联席会议方式），改进和完善任期经济责任审计方式、方法，努力提高审计质量。20xx年经济责任审计除做好公司安排的经济责任审计工作外，重点配合好南方电网组织对公司原总经理的离任经济责任审计的迎审工作。

按照袁董事长提出的“抓住人、财、物、信息和流程五个要素，用心考察现有管理制度的执行情况、存在的薄弱环节，然后去做调整和完善”的要求，认真贯彻落实南方电网公司《内部控制制度审计办法》。在内控制度审计中紧紧抓住规章制度的健全性、有效性这个环节，瞄准公司在生产经营关键环节、开展内控制度审计，进行评价，提出建议和意见，促进管理工作到位。20xx年，重点开展对营销管理内控制度进行审计。营销管理内控制度审计重点关注电费抄核收、业扩报装、优质服务、稽查管理等关键环节，审查评价业务流程的严密性和有效性，查找内部控制薄弱环节，提出改进措施和建议，促进完善管理流程，防范营销风险。

□

根据南方电网公司部署，加强对依法经营南方电网2号令在基层单位落实进行检查监督，通过加大专项审计力度，扩大审计领域，联合职能部门，认真查找管理上存在的薄弱环节和潜在风险，了解公司依法经营南方电网2号令的贯彻落实情况。同时加强调查成果的转换效率，力求以小见大，从微观发现

问题，从宏观分析问题，为全面落实贯彻2号令，从管理、机制的角度提出建设性意见，为决策服务，解决实际问题，实现为公司增值增效的目标。

1、继续关注资产经营目标审计。

对企业经营情况和财务状况进行评价，重点关注财务预算的刚性和严肃性及没有完成经营考核指标和经营风险大的单位，在查处违法违规和损失浪费的同时，强化资产经营责任制的激励和约束机制，在干部中树立科学的发展观和正确的业绩观方面发挥作用，促进依法经营的理念和自觉性逐步深入。

2、抓好工程和大修技改，业扩工程审计及审计调查。

按公司要求，有计划地对重点项目进行工程项目全过程抽查审计，重点突破，以典型项目促进工程管理水平。重点关注，项目审批手续、招投标、物资采购、工程监理、合同履行、费用结算等关键点，加大现场复核率，加强对工程量、单价定额的审核，促进项目管理规范有序，竣工决算审计，重点关注竣工验收、财务决算、资产移交，资产真实完整□20xx年计划在基本建设项目抽审10%的项目进行评价。

3、资金管理审计调查。

20xx年资金管理审计调查，重点关注资金风险和效益情况。检查收支两条线制度的执行、“倒三角”财务管理模式的运作、电费回收、资金收入、审批、支付等关键环节的内部控制，检查是否有对外投资、拆借、委托理财、担保、抵押等资金管理上的风险，审查评价资金的安全、完整性和管理的有效性，提出规范措施，促进有效防范风险。

4、预算执行情况审计调查。

预算执行情况调查。重点关注全面预算管理的编制、审批、

调整、考核过程的合规性，以及预算资金使用、控制过程的合法性、真实性。对发现的虚假预算、重大损失浪费、挪用预算资金、账外资金要依法依规严肃处理，追究责任；对预算执行不严格、资金管理程序不完善等问题，要督促整改，提高预算管理水平和成本费用的可控、在控、促进公司全面预算管理和成本控制水平的进一步提高。

5、物资管理审计调查。

物资管理开展审计调查，重点关注，统购物资项目审批、招投标、物资采购、合同履行、物资调拨、费用结算、财务核算等关键点，零星物资采购调查重点关注，采购计划、审批程序、物资库存管理、费用结算、以促进物资管理的规范化水平。

6、依法经营2号令执行情况审计调查。

根据南方电网公司纪检监察审计工作会议安排，南方电网公司将组织在全系统开展依法经营2号令执行情况审计调查，检查内容主要包括三个方面：一是2号令的宣贯情况，是否公开张贴、标示2号令的内容，是否制定2号令实施细则，宣贯的深度和广度等情况；二是2号令的执行情况，主要检查决策程序、计划和预算执行情况；三是监督2号令的贯彻落实情况，主要是结合各单位审计情况对各项管理业务的专项审计和审计调查，对执行的严格性、有效性进行统一检查和评价，以推进2号令在基层单位的贯彻落实，进一步筑牢依法经营根基。南方电网公司总部制定调查总体方案，各网省公司按要求制定实施方案并负责实施。南方电网公司审计部负责调查进程跟踪检查与协调，下半年公司组成联合审计组重点抽查。希望各单位领导班子要高度重视，积极配合，圆满完成2号令执行情况审计调查工作，保证2号令在依法经营活动中贯彻到位。

通过审计“整改年”的活动，审计整改和落实已逐步被各级管理人员接受。公司将对20xx年审计发现问题进行通报，加

大审计整改力度及审计问责，各单位对涉及共性管理问题要重点整改，制定相关制度，保证审计整改常态化。审计工作将继续关注内控制度的健全性和执行情况，不断加强对整改情况的追踪检查，加大对整改问题的评价和领导责任追究，同时要加强对各职能部门的沟通合作，发挥好监督合力，促进规范经营，有效管理。

深化审计信息化建设，提高计算机辅助审计的运用水平。计划20xx年开始对下属供电公司财务试行远程审计监督，同时，着手探索对营销系统进行实时审计监督，促进公司整体风险管理水平不断提高。

当前，内部审计的职能正在由单纯的查错纠弊向以内控制度审计为主的管理审计和风险管理评估转化，作为公司的内部审计，一是通过审计，增强执行能力，确保公司管理理念、管理方法得到贯彻落实；二是针对管理流程和内控制度进行评价，完善，优化内控系统，提高管理效率；三是对公司的风险管理系统，进行评估，增强公司风险管理能力；如何更好的履行审计监督和服务职能□20xx年将主要做好下述五个方面的工作：一是继续完善审计工作基础制度、规范、标准，逐步建立责任追究制度。继续推动法经营二号令实施细则及“海南电网经营管理十条禁令”的实施，形成监督有效的规章制度系统；二是强化审计管理信息化系的运用，建设一支较高计算机水平的审计队伍；三是在项目组织、资源调配、审计技术、基础管理、能力素质等方面积极创新，探索新的方式方法和管理模式，不断提升公司审计工作的能力和水平，重点是严格控制审计质量。经常开展审计专题分析活动，及时总结经验，及时发现问题，及时解决问题，及时改进工作。树立精品意识，创造精品审计项目；四是积极倡导审计理论研究，以思维创新来带动管理创新，要结合实际开展风险管理、效益审计理论研究，为公司审计工作的发展创造条件；五是按照“素质更好、水平更高、业务更棒”的要求，认真加强自身建设，加强培训交流，直接用于指导实践，不断提高审计人员的综合素质，努力培养造就一支政治过硬、

业务精湛、清正廉洁的审计队伍，积极研究整合，组织和有效利用好审计资源，将内审工作覆盖到企业经营活动的主要和关键领域，以适应公司在高速发展过程中依法经营工作需求。

审计改革工作计划篇七

一、首先，存在的不足

1. 时间紧、任务重，审计力量严重不足，20_年我局财务审计人员4名，下半年3名。审计任务越来越重，直接导致审计工作的“赶进度”，深度和宽度不够，严重影响了审计质量，也导致审计风险的加大。

2. 审计力度不大、质量不高、资源利用不够合理。由于审计项目多集中在每年的4-10月份，为了完成上级部门和区委、区政府下达的审计任务，审计人员往往同时进行多个审计，由于时间紧只是为了审计而审计，不能深入查证，直接导致了项目无法深入，力度不大，质量不高。审计与纪检、监察、信访、财政等职能机关沟通不够充分，这与部分单位的资料保密性强无法共享有关。

3. 审计业务更新不快，手段落后。目前，审计工作正处于从传统走向现代发展的转型阶段，计算机审计开始普及，ao审计运用于审计的各方面。而我局审计人员自身计算机水平参差不齐，运用ao审计的能力低，每年到市局及省厅外出培训、学习的人员数量少，在新知识、新理论的主动学习和更新方面，还有很大差距。

4. 审计工学矛盾突出。长期以来，我局审计人员忙于完成审计任务、疲于奔命现象非常突出，无法从根本上保证学习时间和精力，审计干部难以协调好工作和培训的关系，影响了审计人员综合素质的提高。政治学习和思想工作重视程度还不够。侧重于审计工作，对政治学习存在应付思想。

二、20_工作计划

(一) 保质保量完成上级审计机关下达的各项审计任务

(二) 经济责任审计按政府制定的审计工作计划进行。

(三) 固定资产投资审计

1. 落实工程结(决)算必审制度 __区政府投资建设项目(包括维修、改造项目)全部实行工程结、决算必审制度，建设单位不得自行委托中介机构审核。此外为了强化审计监督，按照《审计法》规定的职责，配合财政、纪检、检察等部门介入政府建设项目招投标(包括建设项目、大宗材料、重要设备、特殊材料等)过程。

2. 审计监督的方式 依据建设项目的实际情况，我局将从专业角度及项目要求，通过竞争性谈判、备用库筛选、民主决策等方式择优有资质的社会中介机构参与审计工作，充分发挥各自优势，形成合力。

3. 大力推行跟踪审计工作 对政府投资建设项目进行跟踪审计，控制工程造价，进而节约财政资金，发现并避免工程建设中违反财经法纪行为的发生。

4. 积极推行清单报价 依据《建设工程工程量清单计价规范》(gb50500-20__)中要求全部使用国有资金投资或国有资金投资为主的工程建设项目，必须采用工程清单计价。我局也将对新开工的建设项目采用清单报价的方式进行工程招投标工作，合理规避政府投资建设项目的风险。

三、其他工作

作为经济监督的部门，今后我们更要履行好职责，充分发挥审计保障全区经济健康运行的“免疫系统”功能，为全

区“保增长、促发展”服务。

1. 结合区委、区政府的工作重点，安排做好审计调查工作，通过综合调查和分析，提出审计调查报告，使区委、区政府了解全区各类资金数量、运行情况，为下一步更好决策提供依据。
2. 完成区委、区政府交办的各类审计工作。
3. 继续以强化学习型党组织建设为契机，不断加强审计机关党组织建设，推动审计工作的健康发展。

审计改革工作计划篇八

我局将严格按照市、县工作部署，做好“十三五”规划编制和专项规划编制等工作。在具体工作中，坚持发展定位、发展目标、规划约束“三个关键”，坚持体现空间优化、项目支撑、融合发展“三个体现”，统筹加强纵向衔接、横向衔接、社会衔接“三个衔接”，通过强化组织保障、强化协同配合、强化节点把控，确保高标准、高质量地完成“十三五”规划编制工作。

继续做好项目储备工作，动员、指导县各相关单位完善项目规划、环评、可研等各项前期，做到有备而战；加大农业、工业、能源和资源环保类重点项目编报力度；重点争取已列入省现代服务业“十百千”行动计划的项目。进一步加强与上级部门的沟通联系，做到项目成熟一批、申报一批、争取一批、实施一批、谋划一批、储备一批，力争能有更多项目挤入国家、省计划盘子，为全县经济社会发展提供强力支持。

积极适应经济发展新常态，围绕县域经济主导产业，进一步推进产业培育计划，强化组织领导，完善工作机制，创新工作举措，全力推进产业集聚工作纵深开展。一是产业招商增添后劲。紧紧围绕“2+1”特色产业发展定位，坚持不懈推进

园区招商、专业招商、产业招商“三位一体”招商模式，不断提升“2+1”产业集聚度；二是采取措施培大育强。采取兼并重组、技术改造和股改上市等措施，通过分类分层、一企一策给力服务，使企业在服务中做大做强；三是落实政策完善服务。围绕产业发展需要，加快建设科技创新载体，不断健全“2+1”产业发展公共服务体系，鼓励企业不断提升研发水平，壮大规模实力，促进产业提档升级加快发展。

联合县督查室加大督查通报力度，对没达序时进度的单位、限期完成；不能按时完成，将进行责任追究。积极拓宽项目融资渠道，创新运作模式，建立政府、企业与金融部门的良性互动体系，拓展融资渠道。支持符合条件的重大项目通过债券募集资金；鼓励金融机构创新服务方式，开发形式多样的适宜重大项目建设的金融产品，对符合条件的企业积极开办“资产质押”等融资业务。

我局将坚持在转变服务职能方面求创新，进一步加快行政审批制度改革，在放权上求实效，在服务上求提升。力求减少项目申报材料和审批手续，提高工作效率。在不违背国家政策的情况下，将审批制、核准制、备案制的项目审批流程进行再造，并向社会公布，明确责任，提高项目审批效率。

面对“十三五”发展的新形势、新任务，我局将动员全局上下紧紧围绕全县发展大局，结合自身职能，积极提出经济新常态下我县经济社会发展的意见和建议。牢固树立学习理念，通过深入学习党的群众路线相关政策理论，学习国家经济政策、法律、法规和专业知知识，落实强化整改措施，不断提高自身素质和服务发展水平。进一步明确经济工作着力点，清晰工作思路，改进工作方法，转变工作作风，改善服务态度，提高工作质量，以更实的措施、更大的力度抓好各项工作。强化业务锤炼、创新工作方法、提高工作效率，增强风险防范意识，主动适应新常态、引领新常态，不断提高依法履职的能力和水平，力求在参谋服务上有新作为，在服务发展上有新贡献。

审计改革工作计划篇九

以财务收支审计为基础,以经营业绩审计为中心,同时开展经济效益审计、经济责任审计、基建工程审计;保障集团制度贯彻与落实,充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高经济效益的作用。

1、以财务收支与预算审计为基础,促进内控制度的健全与完善

(1) 以财务收支审计为基础,延伸到内部控制、风险管理审计。通过内部审计加强公司内部监督,保护公司资产安全和完整,同时延伸到内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果的评价。

(2) 通过预算审计促进预算执行,保障预算编制符合集团发展方向,预算执行围绕集团经营目标展开。

(3) 完善集团公司内审制度,做到审计工作有据可依,根据实际工作情况,进一步完善《集团公司预算执行情况审计办法》等内审制度。

2、以经营业绩审计为中心,结合经济责任审计。

内部审计以公司经营业绩审计为中心,围绕二级单位的经营业绩考核,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,进而促进二级单位加强经营管理,提高经济效益。

在开展经营业绩审计时,经营业绩审计与经济责任审计以及其他专项审计相结合,不仅要加强离任审计,还应搞好任中审计,注重对二级单位领导干部任中经营绩效的评价。

(1) 对二级单位经营业绩审计:通过对二级单位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，作为对各二级单位考核的依据。

(2) 针对性地开展专项审计：根据集团经营管理特点，就预算、内控管理、经济责任考核等有针对性开展专项攻坚审计，重点问题重点突破。

(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、结算付款，做到实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式。

3、投资企业审计。

为评价对外投资企业的管理效果的需要，对投资企业进行经营与资产负债审计，充分发挥监事对投资企业经营管理评价作用。

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□20xx年审计岗位配备不足，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、要对现有的内审人员进行业务培训，如国际内审师资格考试、新税法学习等，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。

审计改革工作计划篇十

为贯彻落实省市审计信息化建设工作会议精神，推动审计信息化发展，充分发挥计算机审计在现代审计中的作用，创新

方式方法，进一步提升审计能力和技术水平，提高审计质量和效率，结合我局实际，制定我局20xx年计算机审计工作计划。

以省厅“一二三四”审计工作思路为指导，贯彻落实市局20xx年审计工作要点，积极开展计算机审计，逐步建设电子审计体系，实现计算机审计“全覆盖”，服务审计工作创新转型。

（一）着力加强审计信息化基础设施建设

1. 探索建立数据存储和备份中心。根据市局统一安排，探索建立数据存储和备份中心，开展审计管理系统数据及审计项目库等数据库数据的存储备份工作。加强被审计单位电子数据的采集、积累和存储，加强审计数据资源利用，提高信息系统的数据存储和处理能力。

2. 加强终端配备和更新。进一步加大力度，加强和改善审计人员开展工作必需的计算机、数码相机、移动存储设备的配置。至年底，审计管理、业务人员人均配备1台便携式和1台台式计算机，以满足审计管理系统应用和现场实施计算机审计的需要。

（二）强化计算机审计应用推广

1. 全面运用计算机技术实施审计。要进一步拓展计算机审计力度和深度，全面运用计算机技术实施审计，在审计项目中广泛应用“ao”“广联达”“sql_sever”“access”等审计软件或通用软件开展计算机审计。20xx年，我县利用计算机技术实施的审计项目要达到年初计划项目总数的80%以上，争取“全覆盖”。对有电子数据的审计项目，要运用审计软件或通用软件进行审计分析、查证，使用ao审计软件和oa管理系统进行项目管理和交互；对没有电子数据的审计项目，要及时从oa下载项目信息，使用ao进行项目管理，编制审计底稿，关联

审计证据，生成审计报告、审计现场数据包，并上传至oa实现ao与oa的交互。所有审计人员必须熟练掌握和应用ao要能应用ao系统编写审计方案、审计通知书、取证记录、工作底稿和审计报告等审计文书，并实现ao系统与oa系统的交互，同时要积极探索审计数据采集转换、审计数据汇总分析等计算机审计方法。凡未应用计算机技术进行审计的项目，不得参加市级优秀审计项目评选。

2. 全面使用审计管理系统oa强力推进oa的全面应用，全局所有的审计项目计划、行政文书和业务文书都应在oa中流转，强化无纸化办公和操作流程，实现机关文书全部网上审签、项目计划执行网上管理、项目资料网上传输、项目审理网上把关等，提高oa在管理、办公、学习和监督等功能作用，形成审计业务、办公决策一体化的现代审计管理新方式，充分发挥oa业务协同、资源共享、便捷高效的强大功能，有效提高审计机关工作效能和审计项目质量。

3. 积极探索信息系统审计和联网审计。要积极探索在信息化条件较好的被审单位开展信息系统审计，对信息系统数据的真实性、完整性和信息系统的硬件和软件以及整个信息系统的安全性、可靠性、内部控制的健全性与有效性等进行审计，揭示由于信息系统缺陷导致的信息系统安全风险、经济安全风险，提出审计建议，促进被审计单位加强信息化条件下的内部控制管理。积极学习借鉴联网审计技术成熟地区的先进经验，探索开展财政预算执行、国库集中支付等的联网审计技术方法，实现对数据的实时、远程采集分析，实现事后审计与事中审计的结合，静态审计与动态审计的结合。

（三）加大审计成果提升转化

要努力加大计算机审计成果的提升转化力度，认真收集整理计算机审计资料，及时总结提炼审计成果，编制ao应用实例、计算机审计方法及信息系统审计案例，以达到以点带面、推

广经验、共同提高的目的。各审计组至少上报1篇ao应用实例、上报1篇计算机审计方法，积极报送信息系统审计案例。上报的实例、方法推荐市局、省厅参加评选，并作为评选“十佳能手”的重要依据。

1. 突出重点，切实加强计算机审计培训。一是选派4名审计人员参加为期两个月的全市审计系统计算机审计中级培训班，合格率争取达到75%。二是积极开展本单位的相关培训和传、帮、带工作，采用案例讲解和实践锻炼相结合的方式，落实培训措施。三是积极选派计算机审计业务骨干参加市局9、10月间组织开展计算机审计经验总结互动交流，进行ao应用实例、计算机审计方法及信息系统审计案例的探讨交流、编制撰写和经验总结，逐步提高我县计算机审计水平。

2. 明确任务，抓好计算机审计的监督检查。审计人员要认真学习贯彻相关计算机审计制度，特别是《市审计局计算机审计管理办法》，以制度引导、规范、提升审计信息化实施与管理，努力提高计算机审计工作的科学化和规范化管理水平。分管领导要先学一步、学深一步，掌握工作主动权，抓好计算机审计工作指导，适时开展监督检查、督促落实，确保工作任务全面完成。

3. 注重运用，抓好计算机审计工作经验总结交流。审计人员要注重经验积累总结，要通过成果展示、交流研讨等多种形式，及时归纳梳理行业计算机审计思路，总结在技术应用、成果推广、交流宣传等方面的经验，积极开拓以计算机审计方法体系为基础的审计理论研究。