

年度内审计划表(汇总5篇)

光阴的迅速，一眨眼就过去了，成绩已属于过去，新一轮的工作即将来临，写好计划才不会让我们努力的时候迷失方向哦。大家想知道怎么样才能写一篇比较优质的计划吗？下面我帮大家找寻并整理了一些优秀的计划书范文，我们一起来看看吧。

年度内审计划表篇一

以保障卫生经济健康有序发展为主线，认真贯彻落实卫生工作会议精神，围绕卫生中心工作，坚持审计监督与服务并重的理念，扎实有效开展内部审计监督工作，促进领导干部廉洁从政和卫生经济管理依法开展，充分发挥内部审计在卫生事业改革与发展中“免疫系统”功能和监督、服务职能。

二、工作要点

(一) 完善内审组织建设，强化基础规范

一是按照卫生部《卫生系统内部审计工作规定》第二章第五条的要求，区级医院须设置独立的内部审计科，配备专职审计人员；其他单位可以根据需要，设置独立的内部审计科，配备专职审计人员，也可以授权本单位其他科室履行审计职责，配备专职或者兼职审计人员。各单位领导要高度重视，积极支持，确保全系统内审组织网络建设得到进一步增强。

二是重点加强对单位内部控制和风险管理有效性、合理性的审计，努力构建内部审计监督长效管理机制，推动内部审计工作的转型和发展，实现以“合规审计”为主向以“风险和内部控制为导向审计”的转变，提升内审工作水平。

(二) 围绕中心，突出重点开展内审工作

1、强化领导干部任期经济责任审计。

自20xx年起，拟对局属各单位任期五年以上的正职领导干部或主持工作的副职领导干部有计划地进行任期经济责任审计工作。不断完善以任中审计为主、对主要领导干部进行任期内轮审的工作制度。重点审查单位负责人在任期内的重大事项决策、内部管理制度、银行帐户、经营情况、财务收支、资产管理、债权、债务等，客观、全面地反映领导干部履行经济责任情况。

2、建立局属单位“主要领导干部经济责任告知制度”。

发放《领导干部经济责任告知书》，提前告知每位领导干部已被纳入经济责任审计范围，并对任职期间应负有十一项经济责任及所在单位、个人应禁止和避免的十项经济行为进行明确告知。运用审计手段实施权力监督，强化预防和警示作用。

3、深化常规性财务收支审计。

主要是加强单位货币资金、固定资产、往来款项、专用基金等审计监管，加大对财务风险和违规行为的纠正力度，保证财务信息的真实、准确及国有资产的安全、完整。

各单位要在本年度中安排不少于4次对出纳人员、收费人员库存现金的随机抽查；4月份完成：截止20xx年3月末本单位城镇职工医保、新农合刷卡未结款项——“应收医疗款”、区级医院pos机刷卡应收款以及局直属单位财政专户存款的核对工作；完成本单位20xx年财务收支的合规性、合法性审计。具体审计方式：凡具备自审条件的以单位自审为主，不具备自审条件的可委托具有法律资质的社会中介审计。审计检查情况或出具的书面报告单位存档并上报区卫生局，针对自审中发现的问题，必要时卫生局将组织人员进行复审，复审结果报局主要负责人或相关会议讨论处理。

4、严格基本建设、维修工程项目结算审计。

随着卫生服务体系建设、标准化达标加快推进，加强基本建设和维修项目专项资金的使用监管、充分发挥资金效能显得尤为重要。各单位要严格按照《县卫生系统基本建设管理规定（暂行）》中相关规定执行，基本建设、维修工程项目结算审计重点检查被审单位在项目招投标、合同签订、工程款支付、相关工程设备材料采购核算、竣工决算（外审或局基建领导小组内审）、资产交付使用等环节的运作情况和相关经济管理活动的审计监督，规范基建行为，防范基建投资管理风险，保障工程建设的顺利实施，提高资金使用效益。

各单位务必认真清理已竣工交付使用、尚未进行决算审计、未转增固定资产的基本建设项目，抓紧做好后续相关工作，确保10月底前全面完成，从而准确、真实地反映单位国有资产的实际状况。

5、切合实际，多形式开展内审，提高风险防控能力。

围绕医疗体制改革大局，经济管理、财务控制、审计监管的任务十分繁重。考虑目前财务、审计人员紧缺，区卫生系统内审工作将通过单位支出事先报账审核、事中单位自查、互审及领导干部经济责任审计、专项审计等多种形式开展，认真分析审计中问题产生的原因，及时反映基层单位的困难和建议，提出合理的审计整改措施和审计建议，从规范制度、堵塞漏洞、提高效益方面发挥内部审计的功效。

6、加强业务培训，完善内审基础工作。

在区内审协会的业务指导下，将进一步加强对基层单位内审人员业务培训，提高审计人员的业务素质。

各单位要抓好内审基础工作，建立内审工作台账，记录本年度内内审工作开展情况，内审报告发现问题、建议及整改情

况，并做好年终总结上报工作，提高审计工作质量和工作实效。

年度内审计划表篇二

工作总结的书写，要求大家按真实情况来写，下面是小编为大家搜集整理出来的有关于年度内审总结计划，希望可以帮助到大家！

20xx年成华区审计局认真贯彻落实党的xx大精神，紧紧围绕市局、区委、区政府年初工作部署，在拓宽审计视野、把握审计重点、理清审计思路、改进审计方式、增强审计能力、提高审计质量上下功夫，审计工作为全区经济社会的深入发展作出了积极贡献。紧紧围绕这一目标，我区积极发挥内部审计的预防和建设作用，在完善财经制度、维护群众利益、促进管理水平提高、推进廉政建设等方面做出了积极的贡献。

按照《四川省内部审计条例》的要求，我局法规科负责监督指导全区内部审计机构业务工作，并确定3名同志为专职人员。20xx年，通过多种方式，加强对本区内部审计人员的指导。一是充分利用各个审计项目的现场实施阶段，向各单位内审人员宣传审计工作程序、方法和经验；二是随时对内审人员遇到的困难提供帮助。20xx年我局向各内审机构提供了大量参考意见和资料，对内审机构工作开展进行指导，帮助其完善制度和相应工作流程；三是以新《审计法实施条例》、《国家审计准则》的颁布为宣传教育突破口，大力宣传审计法律法规；四是针对共性问题，我局进行专题研究，并提出相应改进意见。根据村级公共服务和管理专项资金审计调查中发现的问题，我局建议各街道加强对社区工作的指导，确保村级公共服务项目的有序开展和推进，特别应加强对工程建设项目的发包、质量监督、进度控制、竣工验收等工作环节的指导和监督。

今年，我区内部审计工作主要集中在对社区基础建设资金和财务收支审计方面，截止11月，完成内部审计项目96项，其中基本建设审计49项、财务收支审计18项、效益审计1项、经济责任审计14项、内部控制评审3项、其他类审计项目12项。

为突出内部审计工作重点，我局要求各部门、各街道侧重专项资金的监管和审查，全区下拨的各类专项资金务必纳入内审监管范围，确保专项资金管理无盲区。同时，切实发挥自身职能特点，积极指导和帮助全区各部门、各街道加强内部审计。

各部门内审人员在加强内部检查和督促整改的同时，针对发现的问题进行认真总结，积极提出制度修订或修改意见20条，不断促进本单位财务控制制度的完善，取得了良好的效果。

全区各相关单位十分重视内审工作，在日常工作中切实保障内审机构依法取得审计信息资料和独立行使审计监督权，发挥内审人员在各单位重大经济活动中的决策参谋作用，为内部审计发挥重要作用奠定了良好的基础。

（一）对内审工作指导还有待进一步加强，部分单位对内审工作的作用认识不够，致使个别内审机构形同虚设，未能切实开展工作。

（二）部分单位内审工作开展无计划、审计程序不够规范、操作实务未遵循相关审计准则，原因是大多数内审机构人员是兼职且业务水平有限。

（一）加强《四川省内部审计条例》的学习贯彻，尤其要向各级领导宣传条例内容，使其了解内部审计的必要性和重要性，以取得支持；加大我区内审机构建设力度，进一步扩大覆盖面。

（二）加强与市审计局的联系，接受指导和培训，不断提高

我区内审工作管理水平，充分发挥内部审计的监督、预防作用。

（三）积极组织内审审计人员参加各类培训，搭建、完善内审机构间的交流平台，促进内审队伍理论水平和工作能力的不断提高。

我市内审协会在市审计局、市民间组织管理局的领导下，在省内审协会的具体指导下，在全体会员单位的大力支持下，较好地履行了宣传、服务、交流、管理的职能。全市的内部审计工作取得了新的成绩。

xx年底有专职内审机构158个，专职内审人员503人。据送达年报单位的数据统计显示：全年完成审计项目6534个（其中财务收支审计1393个、效益审计293个、经济责任审计546个、基建审计139个、专项审计283个，内控审计360个、风险评估4个、其他审计1516个），查出损失浪费8028万元，发现大案要案8件，增加效益15389万元，提出审计建议意见2347条，向司法机关移送案件7件，建议给与行政处分22人，移送司法机关处理5人，财务决算审签134个。报送优秀审计项目14个（其中送省参评7个，获奖6个），调研论文送省参评11篇并全部获奖。

xx年我市内审协会在会员管理、教育培训、业务指导、宣传交流和考核激励等方面具体做了以下几项工作：

1、采取多种途径增强协会活力，提高协会的凝聚力。

一是组织召开会长、秘书长、常务理事会和二届三次理事大会。2月6日，召开了会长、秘书长会议，商讨“脱钩”后的新形势下，我市内审工作的发展方向，研究二届三次理事会议事宜。3月6日，又召开各区、县（市）审计局常务理事会，通报二届三次理事会的筹备工作，对各区、县（市）的内审工作提出指导性的建议。3月25日在市烟草公司召开二届三次

理事会。传达省内协三届四次理事会议精神；布置我市xx年度内审工作；审议修改后的《常德市内部审计师协会章程》；增加调整团体会员和理事、常务理事；表彰xx—xx年度常德市人民政府授予的先进单位和先进个人；通报表彰省、市评选的优秀项目；通报表彰全省理论研讨获奖论文。6月9日，在市审计局召开各区、县（市）审计局常务理事会议。会上简要回顾上半年内审工作情况和下半年工作的设想；布置《关于收集整理我市内部审计工作25周年有关资料》的相关调查事宜；布置xx年cia考试报名工作；布置举办内审人员后续教育培训班的安排；布置xx年《中国内部审计》杂志的征订工作。各区、县（市）审计局相继召开了内审工作会议。

二是拜访各区、县（市）审计局的领导和走访会员单位。从元月5日到2月20日拜访了9个区、县（市）审计局的领导，向他们汇报工作、征求意见、沟通思想、联络感情；从元月4日起，相继走访了市财政局、桃源县财政局、地税局、市电业局、市烟草专卖局、常德卷烟厂、常德纺机、常德烟机、华南光电等绝大多数会员单位，加强与会员单位的领导、内审机构的联系。通过加强内审协会与会员单位的互动和协作，增强协会活力，提高协会的凝聚力。

2、大力开展内部审计调研工作，收集、整理全市内部审计工作25周年有关资料

6月9日召开了各区、县（市）审计局常务理事会议，传达贯彻省内审协会关于做好收集、整理我省内部审计工作25周年有关资料的通知精神。与会者认为：收集整理内审工作25周年有关资料是一件大好事。对内审工作进行全面总结，并载入史册，有利于提高内审工作的地位和内审人员的荣誉感，对贯彻落实内部审计新理念，推动内部审计转型，促进内部审计发展，肯定内部审计工作人员成绩具有重大的历史意义。与会者表示将对内审单位、内审人员高度负责的态度，扎扎实实地抓好此项工作。通过一个月的扎实工作，从主要成

绩、具体工作两个方面系统地总结了我市内审协会成立以来取得的成绩、先进经验和行之有效的方式方法。

x集团公司审计部自20xx年8月成立以来，在集团公司的正确领导下，坚持以党的xx大精神为指导，认真贯彻《审计法》和集团公司内部审计工作精神，坚持“全面审计，突出重点”的审计工作方针，按照集团公司领导的要求，紧紧围绕集团公司中心工作，以维护集团公司财经秩序、规范集团公司经济行为、促进党风廉政建设，提高资金使用效益为重点，以促进集团公司健康、持续发展为目标，积极履行审计职能，开展各项审计工作，较好地完成了各项任务，取得了一定成绩。现将20xx年集团公司内部审计工作情况总结如下：

审计部从成立之日起，加强对审计人员的学习培训，一是组织审计人员认真学习《审计法》等国家法律法规和集团公司内部审计工作精神，使全体审计人员提高思想认识，充分认识集团公司成立审计部的重要意义，充分认识开展审计工作是贯彻落实党的xx大精神、加强党风廉政建设、促进反腐倡廉工作发展的需要，是确保干部职工遵纪守法、清正廉洁、干净做事的需要，是促进集团公司健康、持续发展的需要，要增强工作责任心和工作使命感，按照集团公司内部审计工作精神，充分履行审计职能，全面做好内部审计工作，取得内部审计工作的实际成效。二是对审计人员进行政策法规和业务知识的培训，提高审计人员的政策法规水平和审计业务技能，使审计人员能够正确履行审计职能，做好各项审计工作，完成审计工作任务，取得审计工作成绩。

为确保内部审计工作顺利开展，审计部明确了工作目标：一是要严格贯彻执行国家审计法律法规，规范审计行为，提高审计工作效率；要结合集团公司实际加强制度建设，建立、健全、完善各项制度，构筑防腐反腐屏障，促进党风廉政建设发展。二是要围绕集团公司中心工作，积极开展内部审计，坚持以财务收支审计为基础，以物资采购、基建项目、中期

债、大额资金使用等审计为重点，不断拓宽审计领域，加大审计监督力度，提高管理部门和管理人员的责任意识和管理水平，提升集团公司经济效益。三是要贯彻“全面审计、突出重点”的方针，抓好对重点部门、重点资金、重大问题审计的同时，逐步扩大审计覆盖面，进一步发挥审计工作的监督与服务功能，对在审计中发现的问题，及时提出建议意见，使被审计单位切实加强制度建设和日常收支管理水平。

审计部按照集团公司的工作精神和工作部署，从20xx年9月开始内部审计工作，通过全体审计人员认真努力、兢兢业业工作，完成了内部审计工作任务，取得良好成绩。

审计部20xx年9月组织全体审计人员对集团下属公司进行一次财务大检查，检查重点为新公司建章建制，老公司查错纠弊。在财务大检查过程中，要求新公司制定完善的财务管理制度，使公司财务管理工作有章可循，有据可依，切实做到以制度管理财务，促进财务管理制度化和规范化，实施有效的财务监督，保证账账相符、账款相符、账实相符、账表相符、账证相符，防范违反财经纪律行为的发生。对老公司财务大检查中，主要发现固定资产未盘点，应收账款未对账的问题，要求老公司加强对固定资产的管理，建立健全固定资产账册，严格固定资产日常核算、管理和处置，对固定资产增减及收入、支出要及时入账，确保账证、账账、账实相符。要定期对固定资产进行清查，年终进行全面清查盘点，做好固定资产的实物登记管理，确保固定资产完整和不流失。要求老公司及时做好应收账款对账工作，同时加强应收账款催收工作，防范应收账款流失，降低公司经济效益。

审计部20xx年11月开展小金库整治工作，要求各单位领导一是深刻认识到“小金库”的存在，扰乱了集团公司财务管理秩序，影响集团公司财务资金的安全，诱发、滋生腐败行为，严重败坏党风政风和社会风气。二是要按照集团公司的要求，健全和加强制度建设，进一步完善各项管理制度，严格执行国家财经法规和财务管理规章制度，加强部门经费使用与管

理，从源头上防止和杜绝“小金库”问题的发生。通过开展小金库整治工作，规范了财务管理秩序，对促进党风廉政建设，防范产生腐败行为起到积极作用。

审计部在20xx年下半年积极开展专项审计工作，一是10月份配合主管部门对公司进行检查，配合水务一体化小组对审计、评估进行全程跟踪；二是11月份成立督查组对在建基建项目跟踪落实；三是与公司其他部门成立小组配合会计师事务所对发行中期债进行审计。这些专项审计工作开展，有力促进在建基建项目、中期债等工作的发展，确保在建基建项目、中期债等工作按照集团公司的工作要求进行，取得实际成效。

集团公司审计部成立时间只有短短几个月，经过全体审计人员共同努力和辛勤工作，完成了集团公司下达的审计工作任务，取得了较好的成绩。但还是存在一些不足问题，主要是：一是审计手段较为单一，审计工作效率仍待提高；二是审计咨询和审计服务还没有完全到位；三是由于人力不足审计工作未全面开展，例如下属公司业绩考核等工作还未开展；四是制度建设还不够健全完善；五是审计信息化建设不够等，审计手段较为原始、落后。这些存在的不足问题，需要引起审计部高度的重视，采取切实措施，在今后的工作中加以改进和提高。

（一）加强宣传，突出审计工作的重要性

审计部要切实加强宣传，突出审计工作的重要性，通过板报、宣传栏等方式，构建一个审计信息交流的窗口，把集团公司内部审计工作动态、审计法规、审计制度等公布于众，在一定范围内对有关审计结果进行通报。通过这些工作，使集团公司全体干部职工进一步加深对内部审计工作重要性的了解，改善和优化审计环境，理解和支持内部审计工作，促进集团公司内部审计工作健康持续发展。

（二）加强财务管理，强化会计基础工作

审计部要配合财务部门，加强下属公司财务管理，使下属公司财务人员一是深入贯彻落实《会计法》等法律法规，充分认识会计基础工作的重要性，掌握会计基础工作的主要内容和基本要求，进一步强化内部控制和会计基础工作规范，全面提升会计基础工作水平。二是营造崇尚诚实守信、规范会计核算、强化内部管理的会计文化，按照财政部《会计基础工作规范》和集团公司财务工作精神，进一步健全内部会计管理制度，使记账、算账、报账等基础工作符合国家统一的会计制度，为全面提高会计信息质量打下基础。

（三）运用审计结果，促进党风廉政建设发展

审计部要充分运用审计结果，加强对人财物管理使用和关键岗位的监督，促使干部职工规范财务管理，正确行使职权。要加强对各类制度执行情况监督，杜绝“暗箱操作”，避免权力腐败的发生，既促进党风廉政建设发展，又建立一支清正廉洁的干部职工队伍。

（四）开展下属公司业绩考核，提高下属公司工作积极性

审计部要按照集团公司的工作部署，开展下属公司业绩考核。通过审计如实反映下属公司的经营业绩，按照集团公司标准进行考核，做到奖优罚劣，进一步提高下属公司的工作积极性，促进生产经营工作发展，取得良好经营效益。

（五）加强审计队伍建设，不断提高内部审计工作水平

审计部要加强审计人员的思想建设、职业道德建设和廉政建设，推进依法审计、文明审计。要加强管理，严明纪律，强化监督，提高审计工作效率和审计工作质量，促进审计工作发展，为推进集团公司健康、持续发展作贡献。

回顾半年的工作，对照医院的各项制度，能尽心尽力做好各项工作，较好地履行了自己的职责。现将主要情况小结如下：

1、参与制定并完善了一系列sop流程。

2、参与制定“20xx年度审计工作计划”，并参与科室开展的“内审部20xx年工作计划讨论”。通过参与该计划的制定与讨论，让我更加了解了科室对于内审员的定位及期望，同时明白现阶段的工作重心应是“逐步完善”。该计划的最终确定，为今后的工作指明了方向。

通过上述工作的开展，使我逐步地循序渐进地了解并熟悉了科室的操作流程。

1、内审要树立服务意识。内审工作的性质决定了必须坚持监督与服务并重，寓监督与服务之中。内部审计归根到底是一种内部管理行为，它的目标是为了加强内部管理，为管理者服务。结合医院实际情况，内审工作的监督、评价、控制职能都必须着眼于为医院的发展服务，把服务意识融于整个审计过程中，在做好监督的同时为领导提供可靠的决策依据。

2、领导的重视与支持是搞好内审工作的关键。领导的重视程度越高，内审工作就越有依靠，发挥的作用也就越大。我们在认真做好工作的同时，注重同分管领导及上级领导的交流，不定期汇报工作情况，争取领导的信任，取得了领导对内审工作的重视和大力支持。医院领导对内审工作倍加关注，对内审的组织、人员的调配予以大力支持，对重大问题的定性处理亲自过问，对审计报告认真批阅，及时提出了整改意见和具体要求，为审计工作的顺利实施提供了有力保证。

总之，经过半年的工作磨练，我对科室已经有了一定层面的了解，为以后顺利开展工作奠定了坚实的基础。但是，随着内审制定的逐渐完善，以后的工作将面临许多新的问题：相关人员未能很好地理解我们的内审工作、内审工作需进一步深入、内审项目需更加具有针对性，内审方法需进一步改进，力度需进一步加强等。面对种种挑战，在以后的工作中，我将在二甲办领导下及与科室同志的合作中，努力工作、抓住

机遇、总结经验、查找不足，联系检验科的实际情况，并结合医院对内审工作的要求，努力工作再上新台阶！

年度内审计划表篇三

我校审计工作的总体思路是：按照陕教审《关于做好年度教育内部审计工作的通知》要求和学校20xx年工作要点，紧紧围绕建设高水平应用型大学目标，以审核评估和大学治理体系建设为契机，坚持“围绕中心、服务大局、突出重点、依法审计”的原则，进一步发挥内部审计“免疫系统”功能，不断加大审计监督力度，提升审计工作质量，努力追赶超越，更好地为我校的改革和发展服务。

一、切实加强审计机构及队伍建设。

今年要以学校构建大学治理体系为契机，结合学校发展实际，以学校章程为总纲，探索审计监督服务于提升学校内部治理体系和治理能力现代化的工作路径和现实抓手，努力在加强审计工作领导、定期汇报审计要情、及时协调解决审计中遇到的问题与困难、强化审计整改问责、提升审计成果运用率、保障审计业务经费以及审计干部人文关怀等方面有所作为与突破。

同时，加强“责任、忠诚、清廉、担当”为重点的审计文化建设，提升内审队伍精气神和追赶超越的工作热情，努力在维护学校财务收支真实、合法、有效的基础上，承担起推动内部控制、规范管理、防范风险、提高效益的重要职责，做到学校发展资金运用到哪里，内部审计就跟进到哪里，不断增强内审人员的事业心和责任感。

二、修订完善审计规章制度，做到依法依规审计。

要结合学校建设和发展的实际，做好调研工作，对以前制定

出台的多项内审工作规定，特别是已不符合或不适应当前学校发展的条款，结合省上即将出台的《陕西省关于加强高等学校内部审计工作的意见》，以及相关内审执业规范，完善并修订一批内审工作制度。通过建章立制，使校内各类经济活动的监管无缝衔接，不断提高依法治校、依法理财、依法审计的水平。同时要通过改进审计组织方式，整合审计资源，根据项目特点，探索整合分工、上下联动、重点攻关的模式，努力提高审计工作质量。

三、确保常规审计工作常态化开展。

按照省教育厅年度工作安排和学校实际□20xx年要继续做好以下几项审计工作。

（一）继续开展学校综合财务预算管理审计调查工作。

预算执行和决算是高校经济活动的重要内容。今年要继续对学校综合财务预算编制及执行情况进行跟踪审计。通过审计调查，做好预算执行效益分析，进一步规范预算编制，强化预算刚性约束，监督预算执行，提高资金使用效益。

（二）做好校工会的财务收支审计。

对校工会20xx年度归口管理的校本级预算经费和计提工会经费等情况进行财务审计，为促进民主理财、学校教代会工会经费审查工作提供依据。

（三）对中央财政支持陕西高校发展专项项目资金使用情况进行绩效审计。

主要对专项项目的立项论证、决策、申报、管理、使用以及效益性进行全面审查，有针对性地提出行之有效的建议，促进项目执行。

（四）认真开展干部经济责任审计工作。

经济责任审计是加强权力制约和监督的重要手段。今年要按照省教育厅的工作要求和学校的有关干部管理规定，从加强党的执政能力建设和反腐倡廉的高度，充分认识新形势下抓好经济责任审计的重要性和必要性，认真开展领导干部经济责任审计。对承担重要经济责任的领导干部，按要求重点进行审计，促进干部履职尽责，廉洁守纪，同时为干部的管理和考核提供参考依据。

（五）对基建修缮工程项目开展全过程跟踪审计。

要继续做好对建设工程、维修项目的监督审计，制定具体措施和方法，对重大工程项目进行全过程跟踪审计，以控制工程造价、规范过程管理、落实质量责任为重点，做到工程项目管理程序合规、内控有效、流程严谨、签证有据、资料完整、决算准确、最大限度降低工程成本，维护学校合法权益，努力提高经费使用效益。

（六）扎实开展物资设备采购的审计监督。

要继续做好物资设备采购的审计工作，督促有关部门严格按照学校物资设备采购的相关规定及程序办事，对物资设备按照商品属性进行分类监管。对属于政府采购目录的项目要纳入政府采购，积极参与省、市组织的政府采购招标活动的审计监督。对涉及大型物资采购的申报审批、招标、采购验收、资金预算和拨付等环节要加强重点监管。通过过程监督，切实维护好学校的合法权益，在确保采购质量的前提下，最大限度地降低采购成本。

四、探索开展学校内部控制评价工作。

今年要探索将内部控制纳入审计范围，对单位层面和业务层面内控工作组织情况、内控制度建立与执行情况、内控关键

岗位及设置情况进行分析评价，切实推动内部控制建设，提高风险防控能力，保障好校内经济活动的合法合规运行。

五、扎实做好审计整改工作。

要结合省审计厅对我校20xx年度财务收支审计情况的反馈意见，以及20xx年我校困难学生资助政策落实及专项资金审计存在问题，会同相关部门加强督查督办，切实整改到位。

六、加强审计合作，提高审计监督合力。

要加强与上级审计部门、兄弟院校审计部门、社会审计机构的配合和协调，提高审计成效，努力推动我校内部审计全覆盖。

七、认真做好上级和学校交办的其他审计工作。

在认真完成上级和学校下达的各项审计工作任务的基础上，积极完成交办的其他审计工作。

年度内审计划表篇四

学校审计工作要在校党委、行政和上级主管部门的领导下，围绕学校中心工作和主要任务，求真务实，开拓创新，切实履行审计监督和服务职能，为促进依法治校，维护校内经济秩序，推进党风廉政建设，保障学校事业又好又快发展积极工作。以下就是我校明年的审计工作计划：

一、积极推动审计工作转型。

主动适应新形势，转变审计观念，增强服务意识，提高审计工作水平。逐步推行部分审计项目网上公告制度，使审计工作由封闭型走向开放型，实现阳光审计。

二、认真开展建设工程竣工决算审计。

严格执行基建（修缮）工程竣工决算报审制度。精选资质高、信誉好的社会审计机构，认真做好西区实验楼、田径运动场、体育馆等基建工程委托审计工作；加大修缮工程自审力度。在实施审计过程中，维护学校合法权益，节约建设资金。

三、切实抓好经济实体财务收支审计。

按照学校统一安排，积极组织审计力量，做好后勤服务总公司和教学基地管理中心的财务收支审计，提出完善内部控制制度、提高效益等方面的审计意见和建议。根据动物科学学院的委托，切实做好兽医院年度财务收支审计工作，形成较高质量的审计报告，促进兽医院规范管理。

四、稳步推进科研经费审计试点。

在调研的基础上，出台《安徽科技学院科研经费审计办法（试行）》。结合我校实际，会同科研处、财务处有计划、有重点地开展科研经费项目审计试点，逐步积累经验，扩大审计范围，不断提高科研经费管理水平和使用效益。

五、主动参与有关经济管理活动。

参与基建工程和物资采购招投标、签证、验收等工作，将审计关口前移，注重事前、事中监督，发挥审计在重大建设项目和大量经费使用全过程的监督作用，促进经济活动的正常开展。

六、不断加强自身建设。

认真学习贯彻审计法律法规和规章制度，结合实际，加强专项审计调查和理论研究，全面提升审计队伍的思想素质、业务技能和职业道德。注重加强审计机关作风建设，努力形成

客观公正、文明规范、清正廉洁的工作作风。

七、做好校党委、行政和上级审计机关交办的其他工作。

略。

年度内审计划表篇五

20xx年是公司实施“”发展战略的第二年，也是公司改革创新和加快发展的重要时期。内部审计工作将以公司战略目标为指引，以适应“偿二代”监管体系要求为导向，按照既定的思路、目标、主线、主题开展工作，加大常规审计和专项审计力度，有效促进公司依法合规经营和持续健康发展。

一、工作思路

20xx年内部审计工作将按照“一·二·三·四·五”即“围绕一个目标，强化两种职能，抓好三大工程、突出四项重点、落实五点举措”的总体思路组织开展。

一个目标——降低违法违规违纪行为的发生，防范系统性经营风险，促进公司增收节支和提质增效。

两种职能——监督职能和服务职能。

三大工程——人才工程、系统工程、质量工程。

四项重点——整改落实、专项审计、成果运用、风险防范。

五点举措——增强服务意识、加强培训教育、有效整合资源、强化责任追究、积极探索创新。

二、工作目标

紧紧围绕公司发展战略和年度中心工作，充分发挥内部审计“第三道防线”作用，强化监督和服务功能，有力降低违法违纪违规行为的发生，防范系统性经营风险，促进公司增收节支和提质增效，为实现将公司打造成为国内领先的、专业化的综合保险金融集团的发展目标而保驾护航。

三、工作主线

进一步清晰年度计划制定、具体项目实施、发现问题梳理、审计建议提炼、审计成果运用等基本工作脉络。有效发挥内部审计职能和作用，提升公司风险控制能力和经营管理水平，促进公司可持续发展。

四、工作主题

围绕上述工作思路、目标和主线，确立以下工作主题：

(一) 抓好三大工程

20xx年乃至今后一段时期，将着力和加大“人才、系统、质量”三大工程建设力度，努力提升审计专业能力和整体工作水平。

1、推进人才工程建设

人才是生产力中最有力的要素。当前，人才问题仍是制约审计工作提升的主要因素。针对目前的现状，为适应内审工作的有力开展和公司发展的需要，从20xx年起实施“百人计划”和“721人才梯次”建设工程。

一是实施“百人计划”，不断充实人才队伍。随着公司集团化发展步伐的加快推进，审计范围将不断扩大，审计任务将更加繁重，有必要逐步充实审计人才队伍。拟通过内部选调、社会公开招聘和高校招收等途径，力争经过2-3年的努力，使

公司专职审计人员数量达到100人左右，并逐步缩小与监管要求的差距。

20xx年根据公司人力资源整体规划，拟新增审计人员12人，其中审计中心新增10人，配齐15人的计划编制；监察审计部增配投资专业和寿险专业各1人。

二是实施“721人才梯次”建设，不断优化人才结构。充分利用系统内外的培训资源，多渠道、多角度、分层次加强对系统审计从业人员的专业技术培训；同时，鼓励审计人员参加各类专业资格及职称考试，通过以考促学方式，不断提高专业胜任能力，力争通过2-3年的努力，实现操作型、综合型和专家型人才占比为7：2：1的人才结构。

2、加快系统工程建设

随着公司的发展和新技术的广泛应用，对审计环境、审计对象、审计程序将产生重大影响，迫切需要加快审计信息化建设□20xx年将加快推进以“aim”为核心的审计信息系统平台建设步伐。

一是完善非现场审计系统□20xx年2季度末，完成非现场审计系统开发、测试工作，并正式上线运行。通过建立审计模型、设定风险阈值、健全监测机制，实现审计系统与公司其他系统的对接，实现提前介入，为数据分析、实时预警、非现场审计、提高运行效率提供有力支撑。

二是开发现场审计系统□20xx年2季度启动系统招投标工作，10月底前完成系统开发、测试工作，并上线运行。通过现场审计信息系统的开发与应用，实现审计过程信息化。

三是建立审计管理系统□20xx年4季度启动审计管理系统建设工作，力争20xx年底前完成，实现审计管理信息化，提升审计管理水平。

3、加强质量工程建设

质量是审计工作的生命，是促进审计成果运用的关键。20xx年将进一步健全以“三维一体四级把关”为主架构的质量控制体系，继续推进精品项目建设。

一是健全审计质量控制体系。在现有制度基础上，进一步健全完善“三维一体四级把关”即“方案审核——过程管控——质量评估的三维一体”；“主审复核——组长复核——主任复核——监审部复核的四级把关”的质量控制体系，实施对审计项目全方位、多角度控制。

二是完善审计复核审理制度。适时推行审计“职能分离”模式，支持复核和审理人员严格把好复核审理关。

三是开展审计项目考核评估。对已经完成的审计项目，实施后评估机制。进一步加强审计业务质量考核，确保和提升审计效果。

四是引入外部监督评价机制。适时聘请外部中介机构，对公司内部审计体系的健全性和有效性，内部审计工作质量进行监督与评价。

(二) 突出四个重点

20xx年内部审计工作，将坚持“围绕中心、服务全局、统筹兼顾、突出重点”原则，着力以下四个重点：

1、督促整改落实

将20xx年定为“审计整改落实年”，落实“回头看”制度。尤其是对近两年审计发现的问题及风险隐患进行梳理与分类，形成《审计整改意见书》，进一步强化整改落实力度。

一是完善后续跟踪。通过建立审计发现问题的整改台账，重点关注是否存在未整改到位的情况；同时，针对审计发现问题较多且对整改不力的机构开展后续审计，监督、促进被审计单位将整改工作落到实处。

二是加强归因分析。针对审计发现的问题，特别是带有普遍性、倾向性的问题，从体制机制、制度流程上分析研究问题产生的原因，提出解决和预防的建议，并及时和相关职能部门进行交流反馈，推动审计整改取得成效。

三是推行结果披露。适时对审计发现问题及整改情况进行通报，通过在季度内部审计工作简等途径，适时披露审计发现问题及整改情况，形成舆论监督压力，督促被审计单位主动整改。

2、加强专项审计

一是组织开展专项检查工作。根据中国保监会统一部署安排，组织开展全系统“两个加强、两个遏制”专项检查工作。对各级机构自查工作开展情况进行督导和检查。通过自查自纠，全面梳理公司内控管理存在的薄弱环节，在深入分析问题成因的基础上，不断完善内控体系建设，切实提升公司内控管理水平。

二是深入开展经济责任审计。20xx年，将继续坚持“有离必审”的原则，对财险公司所属省级分公司、中心支公司、支公司20xx年离任的负责人，开展离任审计，审计覆盖率100%。同时，重点选择审计时间超过2年，且业务发展不力、经营指标波动异常、管理薄弱、监管评价较低、易出现重大风险机构的部分分支机构，对负责人开展任中审计。

三是加大专项审计力度。在确保完成经济责任审计和常规审计任务的基础上，将紧密结合经营管理中的“重点、热点、难点”问题，着重选择影响效益与发展的突出问题、管理薄

薄弱环节以及监管重点，确立十大专项审计。

(1) 内部控制评估审计

根据财政部等五部委《企业内部控制基本规范》和保监会《保险公司内部控制基本准则》有关规定，对控股公司内部控制的健全性、合理性和有效性进行审计和评估。编制和提交内部控制自我评估报告，督促内控缺陷整改，确保评价结果客观准确、全面连续。

(2) 农业保险审计

根据保监会《关于做好20xx年农业保险工作的通知》和公司《农业保险专项审计管理办法(试行)》，在总结以前年度农险业务专项审计的基础上，对财险公司八家省级分公司农险业务进行专项审计。中心支公司审计覆盖面不低于20%。重点对农险业务主要经营指标完成情况及真实性、完整性实施审计和评价。检查是否存在违规执行条款、套取国家资金、侵害农民利益等严重违法违规行为，是否存在“五个严禁”行为。对业务管理、财务管理及综合管理相关内部控制的健全性、恰当性和有效性进行审计和评价。

(3) 关联交易审计

根据《保险公司关联交易管理暂行办法》规定，对控股公司和财险公司开展关联交易审计。检查控股公司和财险公司20xx年度关联交易是否按照《企业会计准则》及保险公司信息披露的相关规定进行披露；是否按照公司管理制度进行审查；是否按规定向保监会备案或报告等。

(4) 资金运用审计

根据保监会《保险资金运用管理暂行办法》及公司相关制度，对控股公司及财险公司资金运用业务进行审计。对控股公司

和财险公司保险资金运用相关内部控制的健全性和有效性，实际运作的合规性、真实性和完整性，以及效率效果等方面进行审计和评价。

(5)再保险审计

根据保监会《财产保险公司再保险管理规范》规定，对财险公司再保业务经营情况和管理情况进行审计。整体掌握财险公司再保险业务经营活动的真实性、合法性、效益性，促进公司加强经营管理，实现预期经营目标。

(6)大病保险审计

根据保监会《保险公司城乡居民大病保险业务管理暂行办法》(保监发[xx]19号)和公司《大病保险业务审计制度》的要求，组织对财险公司经营大病保险的广东、湖北、湖南、江苏、辽宁、内蒙古、四川、浙江等8家分公司进行审计。

(7)印章和有价单证审计

对印章和有价单证管理情况进行审计。印章管理方面重点关注：是否存在私刻公章(含财务专用章、业务专用章等)、公章脱离印章保管人员管理、公章使用审批流程是否规范、个人借出公章、是否留存加盖公司各类印章的空白或信签纸等。有价单证管理方面重点关注：有价单证征订、印制是否规范，是否存在私印有价单证的现象；单证出入库管理是否规范，交接手续是否完善；单证使用是否规范，是否违规手工出单，是否使用已停用单证出单，是否存在系统外出单；作废单证管理是否规范等。

(8)经营绩效审计

根据财险公司20xx年工作重点，对2-3家分公司进行经营绩效专项审计。对被审计单位经营管理活动的效率和效果进行独

立检查和评价。通过解剖分析，查找经营管理活动实际效果与预期目标的差距，揭示影响效益的关键因素和业务环节，从体制机制上提出改进意见和建议。

(9) 电网销业务审计

对财险公司电网销业务进行专项审计，重点关注历年业务质量、经营效益情况，操作流程是否合规，业务渠道及客户信息是否真实等。

(10) 固定资产购建审计

对财险公司下属分公司新购置的办公职场进行专项审计。重点关注固定资产购置的程序及运作是否合规，财险总公司批复固定资产计划执行情况，是否建立了固定资产定期盘点制度，账务处理是否及时、规范等。

(11) 其他专项审计根据监管及公司要求，适时安排和开展其他专项审计工作。

3、强化成果运用

审计成果是审计工作的核心，是提升内部审计地位的重要载体，是审计项目从立项到调查乃至审计实施过程的最终结果的体现。根据公司当前现状，必须进一步强化审计成果运用。

一是完善成果运用制度。从运用原则、程序及内容上明确相关部门的权限与职责，对审计成果运用的方式、要求、反馈、责任追究等方面做出明确统一的规定，使审计成果运用有章可循、有规可依。

二是建立信息传导机制。建立健全“向上报送、横向交流、向下反馈”审计信息传导机制，明确各级管理层和主管部门管理责任。适时对审计发现的问题和日常审计咨询时积累的

疑点进行风险分析，并向公司管理层揭示风险；对重复发现的审计问题进行综合数据分析，从制度设计上、制度执行上查找问题产生的原因，并形成专题报告和管理建议书，使审计成果得到有效转化。

三是强化考核挂钩力度。把审计结果纳入到分支机构经营绩效考核指标中以及领导干部业绩档案和廉政档案，提升审计刚性约束力。协调及建议人事部门将审计结果作为干部教育培训、日常监管和考察任用的重要依据，将审计发现问题作为与被审计单位领导干部谈话的重要内容，审计结果报告归入干部人事和廉政档案，根据审计结果划分领导干部履行经济责任情况等次，做到纪检监督、组织监督与审计监督的有机结合。

4、抓好风险防范

通过履行日常监督和专项审计职能，发挥内部审计在完善内部控制环境、提高操作风险及案件风险评估能力、改善操作风险及案件风险控制措施和手段的作用，增强公司风险防控能力。

一是加大内部控制健全性、合规性和有效性的力度。切实发挥内审在监督及规范业务操作和业务管理、防范案件风险、加强内部管控、提升案件防控内生动力建设水平等方面的重要作用。

二是加强“高风险”人员排查监督。密切关注存在不正常运行或不正常经济活动工作人员，尤其是重要岗位工作人员，应及时排查与摸清隐患，防范风险的转移与扩散。

三是加强风险点和案件检查评估。定期检查评估被审计单位操作风险及案件风险管理体系的运作情况，监督管理政策、监管要求的落实情况，重点对高风险机构、高风险业务、高风险环节、高风险岗位的操作规范和业务程序进行评估与监

测。

五、工作举措

为有力推进整体和阶段工作，确保全面实现年度工作目标，

全年将采取以下主要工作举措：

(一) 增强服务意识

内部审计的监督和服务职能是辩证统一的，要坚持监督与服务并重，监督寓于服务之中。进一步加强作风建设，增强审计条线上下主动服务和自觉服务意识。

一是为领导决策服务。通过综合归纳出具有全局性、有建设性的防止问题重复发生的措施，为领导提供完善体制、改进机制方面的建议；同时，对领导决策的实施分层次、全过程地跟踪，对决策的水平和效果进行评价，并将审计信息反馈给领导，为完善和优化决策服务。各审计中心应结合审计发现的问题，起草不少于2份的审计分析报告上报监察审计部。

二是为被审单位服务。各审计组在每个大型审计项目结束后，针对审计发现的突出问题，进行专题培训，让被审计单位明确如何整改、如何操作才能有效规避风险，避免问题屡查屡犯，切实防范风险，提升经营经营管理水平。

三是为职能部门服务。充分发挥审计资源优势 and 作为独立第三方的有利条件，为解决问题搭建平台。20xx年，将继续结合公司业务流程以及监管部门最新出台的政策制度要求，制作相应培训课件，积极传播审计正能量，扩大审计影响力。

四是建立联系人制度。审计中心根据管理原则，指定专门骨干人员，定点联系所辖分公司。重点关注跟踪外部监管检查动态，主动协助基层机构有效配合应对检查；并及时向监察审

计部报告工作进展情况。

(二) 加强培训教育

为确保“721人才梯次”工程顺利推进□20xx年将进一步落实“学习型组织”的建设规划。

一是健全内部培训体系。以“理论知识和技能素质”为核心，根据领导干部、业务骨干、普通审计人员等不同的培训对象，制定目标明确的总体培训规划，以保证不同群体都能够适时接受培训。重点开展“财务管理、风险管理理论、内部审计发展趋势、风险导向的审计方法与审计管理、内部控制理论、资金运用理论、再保险理论”等理论知识培训，以及“财务系统、业务系统、审计系统”等实务操作培训。组织举办一期全体审计人员系统性的综合培训。

二是建立学习交流平台。在监审条线建立“内审学堂”，以监察审计部和区域审计中心为单位，选取热点、难点、审计工作经验心得和条线上下关心的问题定期进行研讨与交流。

三是逐步培育讲师团队。开展内部培训讲师队伍选拔工作，选拔业务能力强、语言表达能力强的骨干人员组成15人左右的内部培训讲师团队，（每个区域审计中心3人、监察审计部3人），并通过问卷调查确定具体培训宣导的需求和主题。

(三) 有效整合资源

整合和优化内外部资源，是降低审计成本和扩大审计成果的有效途径。

一是加大整合内审资源。进一步完善和细化审计中心考核机制，加大对派人参与监察审计部组织审计项目的考核权重，增强大局意识和团队协作精神。合理配置和调剂人力资源，积极推进“传帮带”机制。继续实施审计人员跨区域和跨线

条作业，落实横纵向交流，发挥复合功能。

二是横向协同优化资源。建立职能部门兼职审计联系人制度，主动加强和职能部门联系沟通，充分利用其掌握的资源，提高审计工作效率。

三是积极开展对外交流。积极利用外部会计师事务所专业性强的特点，聘请其对内部审计人员进行专业培训，计划组织1-2次的专题培训或讲座。适时申请加入内审协会组织。主动向同业先进公司学习借鉴，不断拓宽工作视野。

(四) 强化责任追究

有效的责任追究是确保审计发现问题得到整改的关键□20xx年将进一步强化责任追究力度。

一是实施集中问责机制。对内部审计发现的违法违纪违规问题，严格按照公司违规行为处罚办法和案件责任追究暂行办法，进行责任追究，利用纪律行政经济手段强化问责到位，形成震慑作用。真正达到“审计一点、规范一片，重罚少数、教育全部”的目的。

二是落实责任挂钩制度。“正人先正己”，制定下发《内部审计人员行为准则》，明确和规范审计人员行为，对违反行为准则的，要严格按照制度规定进行责任追究。

(五) 积极探索创新

创新是审计工作发展的不竭动力，只有不断创新，才能适应形势的变化和公司发展的需要。

一是丰富内审理念内涵。要进一步转变观念，不断拓宽工作思维。内部审计通过确认活动，帮助公司减少或避免损失，创造直接价值；通过审计关口前移，提供咨询服务，实现事前、

事中控制，为管理层及分支机构提供建议及风险预警等，间接为公司创造价值。

二是创新审计管理机制。积极探索不同种类审计项目之间的有机结合，推行“1+n”的作业模式，避免多次进点、重复审计，努力做到一审多果，一果多用。对项目实行分类管理，利用审计管理系统，建立完善“审计对象档案库”、“审计项目数据库”、“审计评价标准库”等。

三是健全内部激励机制。通过制定《审计项目主审津贴》、《优秀项目项目评选办法》等制度，开展“三个一”评优活动，即评选一个优秀审计项目、一篇优秀审计论文、一名优秀审计主审，进一步调动审计人员的工作积极性。

四是深化审计文化建设。大力弘扬保险业“诚信、责任、价值、创新”的企业精神，进一步推进“公正、奉献、服务、专业、价值”为核心内容的审计文化建设，并通过开展论文征集活动、举办演讲比赛等方式，不断激发审计人员的工作热情和对中华保险事业孜孜追求。