# 审计工作计划

来源：网络 作者：琴心剑胆 更新时间：2024-01-10

*【热门】审计工作计划3篇时间过得太快，让人猝不及防，我们又将续写新的诗篇，展开新的旅程，一起对今后的学习做个计划吧。想学习拟定计划却不知道该请教谁？下面是小编精心整理的审计工作计划3篇，欢迎大家分享。审计工作计划 篇1一、积极谋划对接中原...*

【热门】审计工作计划3篇

时间过得太快，让人猝不及防，我们又将续写新的诗篇，展开新的旅程，一起对今后的学习做个计划吧。想学习拟定计划却不知道该请教谁？下面是小编精心整理的审计工作计划3篇，欢迎大家分享。

**审计工作计划 篇1**

一、积极谋划对接中原经济区建设项目

中原经济区建设上升到国家战略，是我市经济发展的大事，进一步完善谋划本系统的项目建设，做好\*\*\*市中医院扩建项目、\*\*\*市妇幼保健院扩建项目、\*\*\*市第二人民医院扩建项目、\*\*\*市精神医院扩建项目、\*\*\*市卫生信息化管理系统、\*\*\*市基层卫生服务建设项目、\*\*\*市新型农村合作医疗管理办公室建设项目、\*\*\*市疾病控制中心建设项目、四个\*\*\*社区服务中心建设项目的规划实施。

二、加强卫生机构财务队伍建设

现有卫生医疗单位的财务队伍中普遍存在着财务人员学历低、年龄老化的问题，尤其是乡镇卫生院的财务人员，许多卫生院的财务人员由于年龄原因连电脑都不会使用，根本无法适应现代财务工作的要求，针对财务人员水平的提高的问题，应更多的加强培训、参观学习及新鲜血液的引进，才能有效的提高财务人员的素质。

三、加大专项资金检查力度

针对国债项目、公共卫生专项资金、基本药物补助等资金使用情况，加强专项资金检查督导力度，实行专人负责、专账管理、专项检查，采取定期上报资金状况、定期汇报项目进度、定期组织自查自纠的管理方式，确保专款专用，充分发挥资金最大使用效益，确保医院的稳定及医改的正常运行。

四、强化国有资产监管，搞好内涵建设，增强发展后劲规范乡镇卫生院财务管理工作

规范乡镇卫生院财务管理，强化国有资产监管，在20xx年对各卫生单位原有账面的固定资产进行一次全面的清查，将各单位已经报废处理和无法使用的资产及时清理，确实落实好各单位的资产情况。搞好内涵建设，增强发展后劲，推进乡镇卫生院及村卫生室标准化建设，完善乡镇卫生院财务集中管理工作。

五、树立过紧日子的思想，科学合理安排经费预算

健全规章制度，采取得力措施，加大预算管理力度，努力增收节支，提倡厉行节约，反对铺张浪费。按照集中财力办大事的原则，突出重点，控制一般性支出，精打细算，克服花钱大手大脚现象，创建节约型机关，确保四项费用：公车、会议、接待及办公费用均比上年有所减少，下降幅度均超5%以上。

六、制定科学合理的财务考核方案，不断完善经济运行评价制度

定期分析各单位财务状况，做到及时、准确、真实的分析各单位经济运行中存在的的问题，通过对资产负债、资金周转、偿债能力、资产利用率、收支增速比等一系列指标的分析讲评，促进增收节支，改善收支结构，提高经济效益，完善管理水平起到积极的推动作用。

七、建立绩效考核分配制度

以医疗改革为契机，规范卫生系统职工收入分配秩序。要单位进一步制定切实可行的内部管理分配方案，提高分配方案的科学性和合理性，使职工收入与岗位性质、技术含量、风险程度、服务态度与服务质量等工作业绩紧密挂钩。绩效工资分配要以年初制定的单位目标管理分配方案为依据，注重体现公平性、合理性、竞争性、激励性。

八、完善药品、一次性医用耗材采购制度，规范采购行为，降低采购价格

根据上级文件要求，为规范采购行为，降低采购价格，保证质量，降低医疗成本，减轻患者医疗费用负担。将对各医疗单位进行每季度不少于一次的综合检查评比，针对各单位的实际情况进行奖惩，以确保切实做到减轻人民群众医疗负担及用药安全的需求。

九、招商引资工作

积极参与支持招商引资工作，按时完成和上报有关项目资料。积极争取项目，引导社会力量发展医疗卫生服务，为基层招商引资服好务。 一是，加大宣传力度。二是，协调落实项目配套资金。进一步抓好配套资金落实，并规范项目资金管理，发挥资金效益。三是，多渠道融资发展卫生事业,积极做好国家的政策性贷款工作。

十、建议及意见

1、加强财务队伍的培训，对基层单位多引进招聘高学历的技术人才。

2、尽快完成网络版财务软件的前期准备工作，让网络版财务软件能尽快投入使用。

卫生局规划财务审计科

二0一一年十二月十二日

**审计工作计划 篇2**

20xx年是联合通航的开局之年，也是空客项目推进的关键之年。财务审计部根据项目推进进程及公司业务发展需要，分阶段建立并完善财务体系，包括制度建设及流程、OA设计。现将若干重点工作总结如下：

一、重点工作总结

1、财务制度建设

（1）制定并试行部分重点财务制度。根据前期业务需要，我部门单独制定了《备用金管理办法》、《付款报销审批管理制度》、《预算管理制度》、《出国人员费用开支管理办法》，跟综合部共同制定了《国内出差管理制度》、《公务接待管理制度》；目前以上六部制度均在试行阶段。

（2）草拟及修改部分财务制度。根据制度试行出现的问题修改了《付款报销审批管理制度》、《预算管理制度》；同时根据公司发展，草拟了《大额资金使用管理制度》和《资金管理制度》。

2、财务核算及税务工作

（1）OA及用友财务软件上线。完成OA前期需求调研及培训实施工作，现将OA管理移交综合部；完成用友软件的\'实施及调试，及用友与OA端口对接开发工作，可实现自动做账功能。

（2）严格按照企业会计准则填制凭证、处理账务并对外出具唯一版本的财务报表，确保对外报税、审计的合规、合法性。

（3）办理完毕增值税小规模纳税人转一般纳税人工作。实现增值税可抵扣，方便以后公司实现销售收入时的抵扣税工作。

（4）上线最新税控系统，完成报税配套工作。根据税务局要求，上线最新的金税三期税控系统，并申请纳税相关的软硬件。

3、资金及预算工作

（1）每周发布资金周报及重大资金事项。每周以周报形式向领导发送本周资金收支状况及重大资金事项明细，便于领导掌握公司资金动向。

（2）试行备用金制度。公司创建初期各类小额支出较多，为提高效率，财务审计部特制订《备用金管理办法》，允许综合部借取5万元作为备用金，周报月清。

（3）完成委贷1.5亿元发放。因自有资金不足，为按期支付直升机预付款1800万欧元，财务审计部积极联系包括银行、证券、租赁在内的金融机构办理贷款，如：国开行、进出口行、农行、东吴证券、青银金租等。但因时间紧张、资料不足，最终向集团申请委贷1.5亿元，并于11月30日由银行发放到位。

（5）试行月度预算工作。公司自20xx年9月份开始试行预算制度，考虑到公司建立初期业务可预测性较差，前期实行月度预算，暂不纳入考核。

4、财务管理规范方面

（1）推行《未办结业务统计表》。为防止出现长期不报销、不及时索取发票、不清借款及备用金的情况，特设置《未办结业务统计表》，公开通报未办结业务情况。

（2）规范报销、付款流程及填制要求。通过发布管理文件及日常业务矫正，规范公司内的报销、付款业务，包括凭证填写、票据索要、OA流程办理等。

5、项目谈判工作

（1）分析汇报空客提供的财务模型。配合谈判进度，集中分析空客提供的若干财务模型版本，提出意见及问题并汇报。

（2）根据谈判需要编制项目财务模型及测算。根据领导及项目需求进行财务测算，包括内部收益率、投资回收期等；负责编制代表中方观点的项目财务模型，并向空客提供正式版本。

（3）负责解决各谈判小组财务方面的问题。部门根据公司谈判小组的设置分派专人参与谈判工作，包括文本审定、现场谈判及其他相关财务方面的工作。

二、现存问题及改进措施

1、财务制度体系尚不完善。随着公司业务逐步开展，一些新的财务制度需及时制定，如：《项目资金审批管理制度》用于规定后续工程土建等项目的资金审批管理。现行制度也需要根据实际业务的变化及时更新。

2、OA中财务部分流程仍需改进。随着OA的广泛使用，一些财务流程出现了或大或小的问题，比如：差旅费报销界面计算不方便、科目设置不便捷、预算模块功能不全等，这些问题会影响审批效率及效果，需跟泛微及时对接优化方案并改进。

3、部分报销业务仍存在拖沓问题。比如：国外出差、大型会议或谈判等事项的报销时点与业务发生时点相距较长，甚至跨月，会影响预算及核算工作。应每周定期通报未办结业务，并考虑充分利用OA时限控制的方式提高报销效率。

4、预算编制不规范，执行结果偏差大。预算试行3个月，存在诸多问题，比如预算编制说明不规范，预算数据较实际业务偏差较大等。虽有业务难以预测的客观原因，但仍需在预算培训、制度规范和执行控制方面改进，尽可能将预算与实际业务靠拢。

三、20xx年重点工作计划

1、融资计划。20xx年的土地购置、开工建设将会需要大量的资金，财务审计部会根据实际的用款需求对接外部金融机构。

（1）预计以自有资金购买土地，并以土地及在建工程抵押为条件申请项目贷款；

（2）以股东担保申请流动资金贷款，用于支付直升机货款。

2、继续推行月度预算。自20xx年起正式通过OA预算模块实现预算控制，同时针对全体员工进行预算培训，规范大家编制预算的格式和依据；每月定期发布预算执行分析，协助各部门审核预算标准，力争预算与实际靠拢。

3、招标引入“四大”，全面介入谈判，及后续项目运营管理。为配合谈判进展，拟以正式招标的方式选择四大会计师事务所中的一家提供咨询服务。服务内容包括：财务模型数据分析及测算、谈判介入及策略辅导、项目安排及节点管理，项目落地后税收政策筹划、销售管理优化等。

4、加强内控、优化流程，提高工作效率及会计核算的规范化。优化OA审批流程，提高审批权限等级 ，降低审批风险；细化财务核算，提高会计核算的规范化。

5、优化财务制度，完善财务制度体系。优化已有制度以适应公司发展；根据公司业务发展，补充建立财务管理办法，例如基建需要制定的《项目资金审批管理制度》。

6、参加外部财务培训，提高部门业务素质。初步计划加入诸如大成方略这一类的大型财务培训机构的会员，方便及时掌握国内税务及会计政策变化，提高部门人员业务素质，降低业务风险。

**审计工作计划 篇3**

一、工作思路：

以防控操作风险为核心，推进稽核审计任务制度化，稽核检查程序化，稽核文档格式化，稽核责任明晰化，稽核处罚标准化，扩大稽核审计范围和深度，提升稽核审计能力，进一步促进我区联社依法合规经营稳步发展。

二、具体工作：

1、安排两次序时稽核。对20xx年6-11月全面业务开展稽核检查，对存在的问题通过现场辅导纠改、发整改通知书、限期整改、违规积分、以及处罚相关责任人等方式手段，强化合规意识，规避操作风险。

2、安排两次专项稽核。一是对信用社对公账户管理专项检查主要是开户的合规性、使用的规范性、对账的及时性检查。二是对20xx年新增贷款专项稽核检查，重点是10万元以上贷款的全面检查，充分揭示信贷管理风险点，为进一步体提高信贷工作质量提供更可靠地决策依据。

3、加强后续稽核检查，确保纠改到位。采取“人盯社”包片稽核 ，后续再稽核和整改到位。

三、工作措施

1、部门人员加强学习、强化培训，推行稽核人员到一线业务岗位实践制度，增强非现场稽核能力。

2、改进稽核审计方式提高效率，非现场和现场稽核相结合，

合理收集业务操作风险点，做到全方位、多角度、分层次地立体稽核。

3、加强内控建设，强力推进稽核管理规范化。重点落实省联社稽核审计“主审制”和办事处的稽核审计工作问责制。实施有效约束的质量控制机制，完善内部审计工作责任制度，建立统一的《稽核人员工作日志》对下乡执行任务和整理资料全程予以如实登记，制度管人管事的长效机制。

四、存在问题：

1、稽核人员学习不够，素质有待提高。今年稽核人员变动后，新到稽核岗位人员较多，虽然稽核审计部对稽核人员的学习培训作了计划，规定了稽核人员必学篇目和制度规定，规定了学习时间，但由于部门人员基本上都在信用社稽核检查，回到单位的时间不统一，所以组织学习的时间相对较少。

2、稽核工作创新不够。由于今年联社成立事后监督中心，业务传票统一上缴联社保管，针对这一变化，稽核审计工作没有相应的应对措施，对基层社的序时稽核不全面，容易留下死角。

3、稽核力量不足，稽核任务完成不理想。我联社现有专职稽核人员5人，按省联社标准不足，加之今年派员参加上级检查和接待检查次数较多，对自身稽核任务有所耽误。

3、稽核的广度和深度不够。一是对会计出纳业务的稽核在一定程度上停留在表面层次上，注重帐平款准，而对业务合法性，操作的合规性，以及操作风险和道德风险关注不够。二是对贷款

业务的稽核检查只停留在合同资料、要素的齐全性上，对贷款真实性以及贷款发放的合规性分析检查不够。

4、信息不对称，对一线人员素质风险防范不够。在稽核过程中，更多的是看现场操作，而对柜员平时执行制度的情况了解不够；报表、帐册看得多，找职工座谈少，对职工的所思、所想了解得少。

本DOCX文档由 www.zciku.com/中词库网 生成，海量范文文档任你选，，为你的工作锦上添花,祝你一臂之力！