# 关于度审计工作计划范文(三篇)

来源：网络 作者：空山幽谷 更新时间：2025-03-12

*关于度审计工作计划范文一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...*

**关于度审计工作计划范文一**

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分析及建议的书面报告，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。

（一）保证内部审计程序规范，力求流程清楚、要求明确、质量保证。本年度在以前审计程序基本规范的基础上，主要加强两方面的工作：

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。

**关于度审计工作计划范文二**

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。

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。

**关于度审计工作计划范文三**

我们企业在20\_\_年中，充分发挥了内部审计的作用，对于有效地防范风险、确保资金安全、规范内部管理，促进企业财务管理规范、协调发展起到了积极作用。我企业内部审计小组根据审计室\_\_\_\_年度年初工作计划和企业内部审计计划，在本年度完成了以下工作：

一、主要工作内容

1、进一步建立健全了内部审计工作的内容和工作制度;强化了业务学习，解决了审计工作中遇到的新问题，使审计工作由查错防弊型向风险防范型和管理促进型转变。

2、认真学习相关业务，及时了解对企业经费保障的各项政策。在具体工作中对企业是否按政策规范收费、日常公用经费的筹措和使用情况等作为一项重要内容进行了审计，保证内部审计在落实本企业经费保障体制中的作用。

3、对企业的财务收支、经费管理工作和食堂伙食费收支情况做到了一期一审，并及时上报审计工作报告，有效地提高了经费使用效益。根据企业经济活动特点，今年我校内部审计的主要内容有：

1、对企业的各项收入进行了审核，内审小组认为企业的所有收入都及时入账，并纳入了企业的财务核算，无隐瞒、截留挪用、转移收入的情况。

2、对企业的各项支出情况，包括职员工资、绩效工资、经补贴、伙食费等支出情况进行审核，重点审计了支出的真实性和合法性，有没有损失浪费等行为，内审认为均符合有关规定要求。各项支出均属合理。

3、对于企业的资产构成情况，经审计认为货币资金按规定办理了收付手续;固定资产做到了帐帐相符、帐物一致;各类往来款项作了相应清理。

4、对企业的负债也作了相应审计，企业从\_\_年后没有产生新债，更没有举债消费。

5、对企业收费情况进行了重点审计，未发现乱收费现象，企业收费合理，只按规定收取了相应的费用，且按月收取，用规定收据一月一开，并做到了收前公示。并对员工生活费给予了补助。

二、认真贯彻上级内审部门的文件精神，及时完成了领导安排的各项工作

1、严格执行了年度审计工作计划，提高了对计划严肃性的认识。在具体审计工作中坚持原则，实事求是，客观公正地看待和处理问题。

2、全面审计，突出重点。对企业的财务审计既以真实性为基础把基本情况摸清楚，又抓重点问题进行深入地分析，争取了从机制上和制度上提出解决问题的办法。

3、完善了制度，严格了管理。严格审计质量管理，实行审计全过程质量控制，将审计准则、审计质量控制标准和制度落实到了审计方案、审计证据、审计底稿、审计报告等审计工作的各个环节。

4、今后进一步加强学习和培训，把审计工作做得更好。

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！