# 关于审计部工作计划范本(8篇)

来源：网络 作者：月落乌啼 更新时间：2025-05-20

*关于审计部工作计划范本一xx年是集团公司推进行业改革、拓展市场、持续发展的关键年，也是财务审计部创新思路，规范管理的一年。财务审计部坚持“以市场为导向，以效益为中心”的行业发展思路，紧紧围绕集团公司整体工作部署和财务审计工作重点，团结奋进，...*

**关于审计部工作计划范本一**

xx年是集团公司推进行业改革、拓展市场、持续发展的关键年，也是财务审计部创新思路，规范管理的一年。财务审计部坚持“以市场为导向，以效益为中心”的行业发展思路，紧紧围绕集团公司整体工作部署和财务审计工作重点，团结奋进，真抓实干，完成了部门职责和公司领导交办的任务，取得一定的成绩。为了总结经验教训，更好的完成xx年的各项工作任务，我部就财务、审计方面的工作作出总结如下：

一、xx年财务审计工作的简要回顾

(一)财务方面的工作

1、增强财务服务意识

xx年，我们一如既往地按“科学、严格、规范、透明、效益”的原则，加强财务管理，优化资源配置，提高资金使用效益，把为集团公司的各项工作服好务作为我部的一项重要工作。

为了适应新形势下的发展，财务审计部建立健全和完善落实了各项财务规章制度。由于公司的性质发生改变，要求公司的财务规章制度要进行重新修订和完善。根据市局(公司)的财务制度，结合集团公司的实际情况，组织汇编了集团的财务制度。

为了更好的发挥财务职能，我们加强了对会计基础工作的规范力度，提高会计信息质量，保证会计信息的真实、准确、完整;强化财务的预测、分析及筹资功能，加强对重大投资资金的管理，为领导决策提供有效的、及时的数据与技术支持。

2、预算管理得到稳步推进

一是细化预算内容。根据各分、子公司xx年及xx年明细账详细分析了收入、成本与期间费用的执行情况，按科目进行了分类统计，为各分、子公司的xx年全面预算奠定基础;

二是提高预算透明度。预算方案根据各分、子公司反馈回来的意见适当调整后，经总经理审议通过后形成正式文件下发至各分、子公司，使各单位对本公司的预算有一个全面的了解，增强了预算的透明度;

三是增加预算的刚性。我们注重了预算执行中存在的问题和有关情况，不定期的向预算委员会反馈情况，对于超预算等问题严格审批程序，对申请调整的事项，需经过专门的论证分析后，按规定的程序批准后执行。一年以来，预算的总体执行情况良好，各分、子公司的预算观念也较以前有大大的提高和增强，为做好xx年全面预算工作积累了经验。

3、充分利用税收政策

充分利用国家对企业的各项税收优惠政策，我部积极办理了物流公司、运输公司的税收减、免、缓工作，并由此取得了市国家税务局准予物流公司、运输公司减免xx年度企业所得税合计177.29万元、营业税29.48万元的税收优惠政策的批复以及xx年度物流公司、运输公司所得税减免的批复，为集团公司取得了实质性经济收益。

4、切实加强财务管理

根据集团公司规范财务管理、优化财务审核程序、提升财务服务质量和发挥职能部门更好地参与企业管理的要求，财务审计部将财务集权管理调整为财务人员试行委派制，并采用按“统一管理，分级负责”的原则进行管理。财务审计部主要具体负责集团公司各类资产的财务监督、财务分析及财务报告和各分、子公司的财务管理和财务内部会计凭证的稽核等业务，充分发挥财务审计部的职能作用。

5、强力整顿财经秩序

根据市局(公司)财经秩序专项整顿工作的安排和财务收支自查工作方案，集团公司围绕市局“规范行业经营行为，促进烟草行业的健康发展，为国家创造和积累更多的财富”的工作思路，以“摸清家底、揭示隐患、促进规范、推动发展”为指导思想，严格按照市局(公司)的自查要求，认真开展财务自查工作。财务审计部从严从细，自上而下对“帐外帐”、“小金库”和虚列(乱列)成本费用、收入分配失真和会计核算失真等问题进行了自查，并实施强化经济责任审计与加强财经秩序整顿相结合，按照“边整边改”的原则，将查出来的问题根据时间、性质等分门别类，从中查找经营和管理上的漏洞，并有针对性地指定整改措施，限期整改到位。通过此次的自查，切实加强了国有资产的监管力度。

6、加强资金管理的作用

为了规范集团经济运行秩序，加强各分、子公司的资金管理，降低和杜绝资金的使用风险，提高资金使用效率，促进集团健康发展。集团公司从xx年8月份起将集团公司资金管理中心纳入市局(公司)结算中心统一管理。我们为了保证集团资金管理中心能顺利、及时进入市局(公司)结算中心，按照市局(公司)结算中心要求，对各分、子公司的年度和月度资金收支预算、管理费用预算、经营费用及财务费用进行了认真严格的审核和汇编。与此同时，为确保各项工作有条不紊的开展，强调各分、子公司要加大催收货款力度，保证集团公司正常的经济运行。

(二)审计方面的工作

1、根据市局财务审计工作会议精神，对财务审计部工作的提出要求

(1)继续巩固推行财务管理模块，加强财务人员的管理意识和责任心，充分发挥财务管理的职能作用。在全面实施信息化管理的同时，要求我们财务人员要利用更多的时间和精力参与企业管理，每周必须下各核算的公司了解业务运行情况，发挥主观能动性，多为经营者提供有参考价值的信息和建议，这一要求作为xx年目标考核的主要指标来考核。

(2)全员树立财务管理是企业管理的核心思想，增强危机感、紧迫感和责任感，加强学习，努力提高自身素质，适应新形势下财务工作的要求。

(3)加强内部审计工作力度，发挥专项审计工作的作用，从而降低经营风险。随着集团公司快速发展，企业的资产越来越大，效益和权益的积累也越来越多，内控也越来越重要。作为会计不能只抓核算，更重要在管理，内部管理失控，就会造成企业资产浪费，严格遵守国家和集团的规章制度，确保国有资产的保值和不流失;通过加强内部管理，降低成本费用，提高资产运行质量，从资产监管中要效益，实现集团式、集约化发展。

2、全面迎接国家审计

为了迎接国家审计署的全面检查，根据市局(公司)审计重点，我部门xx年12月31日的财务收支进行了复查，并结合内审工作实际，紧紧围绕集团公司的热点、重点、难点问题开展工作，充分发挥财务的监督和服务职能，及时为集团公司领导提供决策依据，并对审计将涉及财务方面的工作进行了具体的安排和布置。

3、财务的审计、监督岗位

我们为加强集团公司财务工作的审计和监督职能，今年面向社会招聘了四位从事财务工作多年，经验丰富的财务人员，充实加强财务的审计、审核及财务管理工作岗位。明确了四位同志的工作职责和范畴，要求尽快修订完善本部门各个财务岗位责任制及考核办法，为提高财务工作的质量和效率打下坚实的基础。

4、制定并学习了《财务审计部岗位责任制考核办法》

为了更好地履行总经理赋予的职责，加强(集团)公司财务管理和稽核检查力度，规范集团财经秩序和调动广大财务人员的工作积极性和责任感，财务审计部特制定了《财务审计部岗位责任制考核办法》，通过大家认真地学习和讨论，积极思考，并赞同严格按照目标考核办法认真履行自己的工作职责。

二、存在的问题

xx年，我部财会审计工作在许多方面均有了明显的进步，但仍然存在着较为突出的问题，主要表现在：

1、是需要加大制度建设的力度;

2、是加强对分、子公司的财务管理;

3、是财会人员的整体业务水平仍有待提高;

4、是财会人员政治素质和工作作风尚需改进。

在这即将过去的一年中，经过全部门同志的共同努力，虽然我们取得了一定经济效益和社会效益，财务审计部的工作也是受到领导的认可和支持，取得了单位同事的信任。但是随着改革的纵深推进，我们将面临许多问题：财务审计制度有待进一步完善，财务审计方法需要进一步改进，财务审计力度需要进一步加强。面对这些挑战，在以后的工作中，我们将在市局(公司)的指导下，按照公司领导的总体部署，结合公司实际，开创性工作，努力使财务审计工作再上新台阶。

xx年我司股本结构将发生较大的变化，公司财务管理制度也将随时作出相应的调整，在成本管理、资金预算、费用管理等也将遇见许多新的要求和新的矛盾，财务审计部将在公司领导的正确领导下，充分发挥全部员工的主观能动性，不断转变工作作风，调整工作思路，根据实际，开创工作，为公司财务管理服好务。

**关于审计部工作计划范本二**

第一条为加强卫生系统内部审计工作，建立健全各单位内部审计制度，完善内部监督制约机制，规范收支管理，促进卫生事业健康发展，根据《中华人民共和国审计法》和《审计署关于内部审计工作的规定》，结合卫生系统具体情况，制定本规定，医院内部审计工作计划。

第二条卫生系统内部审计是指卫生系统内部审计机构和审计人员，对本单位及所属机构的财务收支、经济活动的真实、合法性进行独立监督审核的行为。

第三条本规定适用于县级以上卫生行政部门和各类国有卫生企业、事业单位以及其他卫生单位(以下简称各部门、各单位)。

第二章内部审计机构和审计人员

第四条内部审计机构及内部审计人员在本部门、本单位主要负责人领导下，依照国家法律、法规以及本规定开展审计工作。

单位主要负责人要加强对内部审计工作的领导，定期听取汇报，研究部署工作，及时批复年度内部审计工作计划、审计报告，并督促有关部门、单位落实审计意见，保证内部审计人员依法行使职权。

第五条各级卫生行政部门应按照国家法律、法规的规定，设置内部审计机构，配备审计人员，开展审计工作。

年收入3000万元以上或拥有300张病床以上的医疗机构、年收入20xx万元以上或所属单位多的企业、事业单位，应当设置独立的内部审计机构，配备专职审计人员。

其他卫生企业、事业单位可以根据需要，设置独立的内部审计机构，配备专职审计人员，也可以授权本单位其他机构履行审计职责，配备专职或者兼职审计人员。

第六条内部审计人员应当具有审计、会计、经济管理、工程技术等相关专业知识和业务能力。内部审计人员实行岗位资格准入和后续教育制度，各单位应当予以支持和保障。

第七条内部审计机构负责人必须具备中级以上相关专业技术职称或5年以上的审计、会计工作经历。内部审计机构负责人任免应征求上级主管内部审计机构的意见，并按干部管理权限任免。

第八条内部审计人员办理审计事项，应当严格遵守内部审计准则和内部审计人员职业道德规范，依法审计，忠于职守，做到独立、客观、公正、保密。

内部审计人员与被审计单位或者审计事项有利害关系的，应当回避。任何组织和个人不得干预内部审计工作。

第九条部门和单位应当支持内部审计工作，及时解决工作中存在的问题，保护内部审计人员依法履行职责，保证内部审计开展工作和培训所必需的经费。

第三章业务指导与监督

第十条卫生部内部审计机构负责指导和监督全国卫生系统内部审计工作，并对部属(管)单位组织实施内部审计。

地方各级卫生行政部门内部审计机构负责指导和监督本地区卫生系统内部审计工作，并对所属(管)单位实施内部审计。

各类卫生单位的内部审计机构负责本单位的内部审计工作，并对所属机构进行审计和业务指导、监督。

各部门、各单位内部审计机构接受国家审计机关的指导和监督。

第四章内部审计职责与任务

第十一条卫生行政部门内部审计机构对本系统内部审计业务指导和监督的主要职责是：

(一)按照国家法律和法规，制定内部审计制度规定及工作规范;

(二)指导和监督有关部门、单位建立健全内部审计机构，配备内部审计人员，按规定开展内部审计工作;

(三)制定内部审计工作计划，组织行业内部审计及审计调查活动;

(四)组织审计业务培训，开展审计工作研究，交流审计工作经验，表彰内部审计先进单位和个人。

第十二条内部审计机构履行下列职责：

(一)拟定内部审计规章制度;

(二)审计预算的执行和决算;

(三)审计财务收支及有关经济活动;

(四)按照干部管理权限开展有关领导人员的任期经济责任审计;

(五)审计基本建设投资、修缮工程项目;

(六)审计卫生、科研、教育和各类援助等专项经费的管理和使用;

(七)开展固定资产购置和使用、药品和医用耗材购销、医疗服务价格执行情况、对外投资、工资分配等专项审计调查工作;

(八)审计经济管理和效益情况;

(九)审计内部有关管理制度的落实;

(十)其他审计事项。

第十三条内部审计机构每年应当向本部门、本单位主要负责人提交工作报告。

第十四条内部审计机构对审计工作中的重大事项，应及时向上级主管部门内部审计机构报告。

第十五条内部审计机构根据审计业务的需要，报经所在部门、单位主要负责人批准，可委托具有相应资质的社会中介机构进行审计，并检查监督审计业务质量。

第十六条内部审计机构在审计工作中应加强与外部审计的沟通与合作。

第五章内部审计机构权限

第十七条内部审计机构在履行审计职责时，具有下列权限：

(一)要求被审计单位按时报送财务预算、财务决算、会计报表及有关文件、资料;

(二)参加本单位基建、设备购置、财务、对外投资等相关会议，主持召开与审计事项有关的会议;

(三)参与研究制定有关规章制度;

(四)审核会计凭证、账簿、报表，现场勘察实物;

(五)检查计算机系统有关电子数据和资料;

(六)对与审计有关的问题向被审计单位和个人进行调查，并取得证明材料;

(七)对严重违反财经法规、严重损失浪费的行为，做出临时制止决定;

(八)经本部门、本单位主要负责人批准，对可能转移、隐匿、篡改、毁弃会计凭证、会计账簿、会计报表以及与经济活动有关的资料，予以暂时封存;

(九)根据审计结果，提出纠正、处理违反财经法规行为、改进管理、提高效益的建议;

(十)对模范遵守财经法规的被审计单位和人员，提出表彰建议;对违法违规和造成损失浪费的被审计单位和人员，提出通报批评或者追究责任的建议。

第十八条本部门、本单位在管理权限范围内，授予内部审计机构必要的处理、处罚权。

第六章内部审计工作程序

第十九条内部审计工作的主要程序：

(一)根据本部门、本单位的具体情况，拟定审计项目计划，报经单位主要负责人批准后实施;

(二)内部审计机构实施审计前，应编制审计工作方案，组成审计组，并提前3日以书面形式通知被审计单位;被审计单位应配合审计工作，提供必要的工作条件;

(三)审计组对审计事项实施审计，应取得审计证据，编制审计工作底稿，由被审计单位相关人员签字确认;

(四)审计组对审计事项实施审计后，编制审计报告，并征求被审计对象的意见。被审计对象在收到审计报告之日起10个工作日内，提出书面反馈意见，送交审计组;

(五)内部审计机构对审计组提交的审计报告进行审核后，报本部门、本单位主要负责人审批下达被审计单位，被审计单位应当执行;

(六)内部审计机构应督促被审计单位在规定的期限内落实审计意见，并书面报告执行结果;

(七)内部审计机构应对必要的项目实施后续审计。

第二十条内部审计机构对办理的审计事项，应当建立完整的审计档案，并按照有关规定保存。

第七章奖励与处罚

第二十一条对审计工作成效显著的内部审计机构和履行职责、忠于职守、坚持原则、做出突出成绩的内部审计人员，所在单位和上级主管部门应给予精神或者物质奖励;对不履行审计职责的内部审计人员，由所在单位给予批评;对滥用职权、徇私舞弊、玩忽职守、泄露秘密的内部审计人员，所在单位和上级主管部门依照有关规定严肃处理。

第二十二条对拒绝或者不配合内部审计工作、拒绝提供或者提供虚假资料、拒不执行审计意见以及打击报复内部审计人员的单位和人员，各部门、各单位主要负责人应当及时做出严肃处理。

第八章附则

第二十三条各部门、各单位可根据本规定，结合实际情况制定具体规定或实施办法，并报上级内部审计机构备案。

第二十四条本规定由卫生部负责解释。

第二十五条本规定自发布之日起施行。1997年3月17日发布的《卫生系统内部审计工作规定》(卫生部令1997年第51号)同时废止。

**关于审计部工作计划范本三**

20\_\_年，县审计局在县委、县政府的直接领导和上级审计部门的指导下，坚持以\"\_\_\_\_\"重要思想为指导，认真贯彻执行\_\_x全会和中央经济工作会议以及全国、\_\_市审计工作会议精神，紧紧围绕我县经济建设中心和社会发展大局，全面落实审计工作\"二十字\"方针，突出审计重点，加大审计力度，严格审计执法，通过全体审计人员的共同努力，圆满完成了年度审计工作任务。

一、20\_\_年审计业务成果

根据县政府永政[\_\_\_\_]文75号精神，年初全县计划审计及调查40个项目;计划执行中，根据实际情况，对其中的部分项目进行了一定的调整，但总任务数不变。全年实际完成41个项目，完成计划的102.5%，其中：常规审计项目33个，经济责任审计项目2个，审计调查项目6个。审计查出的各项数据如下：

1、违规金额4207万元，其中：

①应交财政1103万元(其中罚没、税收金额31万元)，已全部上缴入库，比去年598万元增加505万元，增长84.45%;

②核减工程结算从而减少财政拨款1465万元，比去年7万元增加1458万元;

③归还原渠道资金7万元;

④调账处理金额1222万元。

2、应纠正金额679万元。

一年来的审计成果突出体现了四个特点：

一是本级预算执行情况和乡镇决算审计实现新突破。本级财政预算执行情况审计工作全面加强，乡镇财政、财务收支审计工作平稳推进，合计增加财政收入1082万元，比去年582万元增加500万元，增长85.91%，核实了财政收支，分析了违纪问题，展开了分析评价，提出了改进建议。

二是行政企事业单位财务收支审计拓展新局面。充分发挥行政事业审计、农林水审计和企业审计的行业审计的职能作用，通过对行政部门、事业单位、国有企业的财务收支和农综开发资金、世行亚行贷款等项目实施审计监督，开展中外合资合作企业财务、农电运营利润、三峡移民安置资金、乡镇教育经费投入、住房公积金和政府外债等专项审计调查，在加强单位财务管理、改进企业经营运转、确保专项资金安全等方面取得了显著的成绩。

三是固定资产投资审计跃上新台阶。采劝审计决算资料与核对工程现场相结合、强化审计职能与发挥专业技术相统一、业主单位与施工企业相协调\"的办法，开展我县\"三条公路\"和部分防洪堤的工程决算审计，审计项目原决算总额13137万元，对其中因虚增数量、高套定额、核算错误等问题造成的虚增工程造价部分予以核减，从而节约了基建投入，减少了财政拨款。合计核减工程造价1465万元，其中\"三条公路\"工程原决算造价12811万元，审计核减造价1458万元，核减率达11.38%，创下我县工程审计核减金额、核减率的纪录。

四是经济责任审计迈出新步伐。县委、县政府高度重视经济责任审计工作，20\_\_年5月制定下发了《中共\_\_县委、\_\_县人民政府关于进一步贯彻执行中央经济责任审计两个暂行规定的实施意见》(永委[\_\_\_\_]67号)。根据上级审计部门和县政府的委托，认真执行中央关于经济责任审计两个《暂行规定》，分别开展了一个事业单位领导干部和一个国有企业领导人员的任期经济责任审计工作，为推进我县今后的经济责任审计工作初步探索了方法，积累了经验，奠定了基矗

这些成绩的取得，是县委、县政府正确领导的结果，是社会各界理解、配合、支持的结果，是审计部门和审计人员依法审计、廉洁从审、团结拼搏、勤奋工作的结果。

二、20\_\_年审计工作回顾

过去的一年，县审计局立足实际，开拓创新，组织干部职工加强学习，坚持边工作边学习，以学习推动工作，在工作中巩固提高，依法审计，廉洁从审，扎实推进审计各项工作，主要有：

1、坚持正确方针，围绕年度审计计划，认真履行职责。围绕我县经济工作中心，精心制定审计计划，继续坚持\"全面审计，突出重点\"的方针，切实做到全面审计、不留死角，深入审计、不走过场，重点审计、注重质量，及时审计、提高时效，严格执行审计法规和审计作业准则，认真履行审计职责，做好每个项目计划的组织实施。

2、坚持开拓创新，推进审计事业改革，严格审计执法。根据《审计法》有关规定，结合我县实际，深化审计改革。一是改革审理办法，建立审计业务会议制度。推行\"分组实施、质量互检、集中审理、会议决定\"的审计业务审理新办法。二是改革审计小组组成办法。打破传统的股室界线，对重大项目的审计，实行跨股联合审计，集中力量，重点突破，在增强审计干部整体作战意识的同时，让全体审计干部得到不同行业、不同项目的审计实践和业务技能锻炼。三是严格审计执法。对审计查出的违法违规行为，依法给予处理处罚上，加大回访工作力度，跟踪检查审计决定和审计意见的执行落实情况，做好后续审计工作。

3、坚持拓展成果，加大审计宣传力度，增强审计职能。一是认真、准确、及时地完成县委、县政府交办的事项，积极参与全县教育系统财务规范管理、县自来水公司内部改制、县住房公积金管理体制改革、五里街商会和部分驻外机构有关问题的调研工作。二是与纪检、监察、财政等职能部门一道，积极参与对我县工程建设、政府采购活动的监督管理工作。三是加强审计宣传工作。编办《\_\_审计》\_\_期，刊发各类专稿、信息57条，其中：被各级刊物采用的47条。四是增强审计职能。针对审计中发现的突出问题和重点事项，以专题呈阅件的形式，向县主要领导报告情况、分析原因、提出建议。全年上报专题呈阅件6件，其中县主要领导作出批示的4件，为我县加强宏观调控做出了贡献。五是加强审计统计分析，完成专题调查报告6篇。

4、坚持规范管理，加强内部制度建设，强化制度约束。推行制度管人，强化制度约束。在探索和实践的基础上，研究修订或重申了包括审计业务文书办理审批传递管理、审计人员职业道德和工作纪律、审计组长岗位目标责任制、审计机关审核工作、审计局学习制度、小车管理、信息工作等方面工作的十项规章制度，使审计工作走上规范化的轨道，不断推动审计各项工作向纵深发展。

5、坚持严格要求，完善内外监督机制，狠抓廉政建设。廉洁勤政是审计部门工作人员的生命线，为做好防微杜渐工作，结合上级的有关规定，一是推行审计公示制度。从4月1日起，全面推行审计公示制度，鼓励和欢迎干部群众向审计组反映被审计单位执行财纪律方面的情况的同时，对审计人员依法审计、廉洁从审、秉公执法情况进行及时有效全方位的监督。二是强化机关效能建设。出台了《\_\_县审计局机关工作人员绩效考评实施方案》，建立以实绩为核心的干部评价标准，实行定量考评与定性考评相结合的办法，推进审计机关效能建设，进一步调动机关工作人员的积极性和创造性，不断提高勤政为民的质量和水平。三是重申并完善审计组、审计人员的从审纪律。制定\"十二不准\"规定，随同审计项目印发《审计组和审计人员执行审计纪律情况反馈表》，征询被审计单位的意见。

三、20\_\_年审计工作思路

20\_\_年我县审计工作的指导思想是坚持以\"\_\_\_\_\"重要思想为指导，认真学习贯彻\_\_大精神，紧紧围绕全面建设小康社会的奋斗目标，按照\"全面审计，突出重点\"的要求，认清形势，振奋精神，与时俱进，开拓创新，以新的思路谋求审计发展，新的突破促进审计改革，新的举措推动审计工作，为我县的经济发展和社会进步做贡献。具体工作要求是：

1、继续以规范财政预算执行和财政收支行为为重点，全面加大\"同级审\"和乡镇决算审计工作力度。

2、继续以查处\"小金库\"和审查收支两条线贯彻落实情况为重点，实施对县直行政事业单位财务收支审计。

3、继续以促进专项资金专款专用为重点，加强农林水等系统或项目资金的审计工作。

4、继续以规范财务行为推进生产经营为重点，做好企业资产、负债、损益情况的审计工作。

5、继续以核实工程造价节约财政资金为重点，完成县重点工程等项目的国有资产投资审计。

6、继续以增强审计职能扩大审计覆盖面为重点，推进经济责任审计工作，积极为县委、县政府的宏观调控服务。

7、继续以摸清家底掌握情况为重点，开展乡镇政府负债情况等项目的专项审计调查。

8、继续以学习贯彻\_\_大精神努力实践\"\_\_\_\_\"重要思想为重点，全面加强部门建设、队伍建设、质量建设、审计宣传等工作，全面提高审计业务水平。

**关于审计部工作计划范本四**

我局的审计工作，要以科学发展观为指导，全面贯彻落实审计署提出的“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”及自治区审计厅提出的“改进方法、加大力度、保证质量、提高效率、文明审计”双二十字工作方针,围绕我县经济社会发展大局和县委、政府的中心工作，服务全县经济社会又好又快发展，不断强化对重点领域、重点资金、重点部门的审计，依法履行审计监督职责。积极探索、发挥审计“免疫”功能，进一步提高审计质量和工作水平，为我县的科学发展和社会和谐做出更大贡献。根据上级审计机关的部署和县委政府的安排，结合我县审计工作的实际对\*年审计工作做如下安排。

(一)进一步深化财政审计工作

财政审计是国家审计机关的基本职责和永恒主题，做为政府的职能部门，我们要充分发挥审计职能作用。当前的财政审计目标是以财政收支的真实性、合法性为基础，以支出审计为重点，审计财政资金支出和使用的效果、效率，进一步完善财政权力的监督制约机制，促进各部门依法履行职责，规范预算管理，提高财政资金使用效益，不断完善公共财政体制的建立。加强对财政预算执行的监督，扩大审计覆盖面，坚持本级财政预算审计与延伸审计相

结合，凡是有财政收入上缴任务和使用财政资金的单位都要纳入审计范围，确保财政审计的深度与广度。要加强部门预算、政府采购、“收支两条线”、政府非税收入、转移支付等财政改革措施执行情况的审计。要通过不断深化财政审计，特别是对地税、土地、农电等几个有较大财政上缴任务的单位和对部分使用财政资金数额较大单位的跟踪、延伸审计，更进一步查找和发现问题，强化审计执法威力，加大对重大违纪违规问题和经济案件的查处力度，注重审计执法效果，加强跟踪监督，促进整改和纠正，加强部门协作并引入各种监督力量和手段，加强审计情况的深层次分析与研究，为县委政府宏观决策提供服务。

(二)加强政府投资建设项目审计

随着我国国民经济的快速发展，国家财政对公共领域的固定资产投资规模日益扩大，政府投资建设项目的经济性、效率性和效益性成为全社会普遍关注的问题。政府投资建设项目的审计对规范建设资金使用，加强建设项目管理，促进整顿建设筑市场秩序，提高投资效益起到了积极作用。我们积极探索政府投资项目审计的新路子，不断完善以国家审计机关为主，社会审计，内部审计参与的工作格局，发挥国家审计的职能优势，社会审计的专业优势和内部审计的知情

优势，加大审计力量，提高工作效率，重点审计工程招投标程序、工程量不实和高估冒算工程造价等问题，有力地保障政府投资效益的化，限度的为国家和地方政府节约资金。全年要完成农业综合大楼、古郡博物馆、县医院门诊大楼等×个投资审计项目。

(三)稳步推进经济责任审计

经济责任审计工作对于加强干部监督管理，从源头上预防和治理腐败，促进党风廉政建设，保障经济社会健康发展，具有十分重要的作用。\*年我局将坚持以科学发展观为指导，创新思路，改进方法，积极推进经济责任审计工作向更高层次、更高水平度发展。坚持“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，要把对经济决策权、政策执行权、经济管理权、资金分配权的监督，放在经济责任审计的突出位置。要通过对被审计责任人在任期内单位的财政财务收支、固定资产增减、债权债务的增减以及重大经济活动的审计分析，重点分清被审计领导应负有的主管责任和直接责任。努力推进经济责任审计结果的利用，更加科学地评价领导干部的经济责任。不断丰富和完善经济责任审计的形式，继续开展任中和离任审计，探索开展任前审计，将三种审计形式有机结合。要通过稳步推进经济责任审计，加强对权力的制约和监督，促进领导干部廉洁自律，更好地促进社会和谐发展。今年我们将根据县任期经济责任领导小组的计划和县委组织部门的委托对套海镇、司法局、发改局、交通局等×个单位的主要领导进行经济责任审计。

**关于审计部工作计划范本五**

我局的审计工作，要以科学发展观为指导，全面贯彻落实审计署提出的“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”及自治区审计厅提出的“改进方法、加大力度、保证质量、提高效率、文明审计”双二十字工作方针,围绕我县经济社会发展大局和县委、政府的中心工作，服务全县经济社会又好又快发展，不断强化对重点领域、重点资金、重点部门的审计，依法履行审计监督职责。积极探索、发挥审计“免疫”功能，进一步提高审计质量和工作水平，为我县的科学发展和社会和谐做出更大贡献。根据上级审计机关的部署和县委政府的安排，结合我县审计工作的实际对\*年审计工作做如下安排。

(一)进一步深化财政审计工作

财政审计是国家审计机关的基本职责和永恒主题，做为政府的职能部门，我们要充分发挥审计职能作用。当前的财政审计目标是以财政收支的真实性、合法性为基础，以支出审计为重点，审计财政资金支出和使用的效果、效率，进一步完善财政权力的监督制约机制，促进各部门依法履行职责，规范预算管理，提高财政资金使用效益，不断完善公共财政体制的建立。加强对财政预算执行的监督，扩大审计覆盖面，坚持本级财政预算审计与延伸审计相

结合，凡是有财政收入上缴任务和使用财政资金的单位都要纳入审计范围，确保财政审计的深度与广度。要加强部门预算、政府采购、“收支两条线”、政府非税收入、转移支付等财政改革措施执行情况的审计。要通过不断深化财政审计，特别是对地税、土地、农电等几个有较大财政上缴任务的单位和对部分使用财政资金数额较大单位的跟踪、延伸审计，更进一步查找和发现问题，强化审计执法威力，加大对重大违纪违规问题和经济案件的查处力度，注重审计执法效果，加强跟踪监督，促进整改和纠正，加强部门协作并引入各种监督力量和手段，加强审计情况的深层次分析与研究，为县委政府宏观决策提供服务。

(二)加强政府投资建设项目审计

随着我国国民经济的快速发展，国家财政对公共领域的固定资产投资规模日益扩大，政府投资建设项目的经济性、效率性和效益性成为全社会普遍关注的问题。政府投资建设项目的审计对规范建设资金使用，加强建设项目管理，促进整顿建设筑市场秩序，提高投资效益起到了积极作用。我们积极探索政府投资项目审计的新路子，不断完善以国家审计机关为主，社会审计，内部审计参与的工作格局，发挥国家审计的职能优势，社会审计的专业优势和内部审计的知情

优势，加大审计力量，提高工作效率，重点审计工程招投标程序、工程量不实和高估冒算工程造价等问题，有力地保障政府投资效益的化，限度的为国家和地方政府节约资金。全年要完成农业综合大楼、古郡博物馆、县医院门诊大楼等×个投资审计项目。

(三)稳步推进经济责任审计

经济责任审计工作对于加强干部监督管理，从源头上预防和治理腐败，促进党风廉政建设，保障经济社会健康发展，具有十分重要的作用。\*年我局将坚持以科学发展观为指导，创新思路，改进方法，积极推进经济责任审计工作向更高层次、更高水平度发展。坚持“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，要把对经济决策权、政策执行权、经济管理权、资金分配权的监督，放在经济责任审计的突出位置。要通过对被审计责任人在任期内单位的财政财务收支、固定资产增减、债权债务的增减以及重大经济活动的审计分析，重点分清被审计领导应负有的主管责任和直接责任。努力推进经济责任审计结果的利用，更加科学地评价领导干部的经济责任。不断丰富和完善经济责任审计的形式，继续开展任中和离任审计，探索开展任前审计，将三种审计形式有机结合。要通过稳步推进经济责任审计，加强对权力的制约和监督，促进领导干部廉洁自律，更好地促进社会和谐发展。今年我们将根据县任期经济责任领导小组的计划和县委组织部门的委托对套海镇、司法局、发改局、交通局等×个单位的主要领导进行经济责任审计。

**关于审计部工作计划范本六**

\_\_年至\_\_年共参与了20余项审计项目，其中主审完成的审计项目11项，审计涉及到民政资金，社会保险基金，教育经费，慈善资金，低保资金，福利彩票公益金，住房公积金，医院审计和医疗卫生专项经费等关系老百姓切身利益的民生资金。两年中主审和参与审计项目共查处违纪金额1950万元，应上缴财政资金190万元。审计中勇挑重担，大胆创新，讲求实效，切实起到审计标兵的作用，主要工作成效和特色总结如下：

一、坚持民本审计，维护百姓利益

近两年来本着“民本审计”原则，高度重视民生资金审计工作，把民生资金审计看成审计机关推动金华和谐社会建设、维护广大人民群众切身利益的大事来抓。在担任组长的民政、社保、教育、慈善、住房公积金等民生项目的审计中，大胆揭露和查处违规行为，维护百姓利益，取得显著成效。

在民政系统项目审计中，通过审计促使市民政局及时出台政策，全面提高市区低保对象补助标准，促进市区民政部门及时组织力量对城乡低保对象进行了全面核查，使239户(423人)增补为低保对象，实实在在维护困难群众利益;揭示市区殡葬业管理混乱，促进民政部门规范管理，降低殡葬用品和公墓的收费标准，让利百姓。在医院审计中查处违规收费320余万元，并按规定进行处理处罚，规范医院收费管理，减轻老百姓看病负担。在教育经费审计中，促进市区财政将教育教育费附加5500万元及时安排使用，促使教育经费足额投入，并针对学校食堂管理不规范现象，促进市教育局出台《关于市直属学校食堂财务管理的暂行办法》，维护了就餐学生的权益。在住房公积金审计中，促进市政府出台《关于推进全市住房公积金制度扩面工作的实施意见》，进一步深化住房公积金征缴和管理工作，使该项政策惠及更多群众。在慈善资金审计中督促和协助慈善总会收回信托慈善资金1900万元，保障资金安全。

二、积极开展计算机辅助审计，取得明显成效

近两年来，在实施社保基金、住房公积金、学校及医院等审计项目中，大胆尝试，积极开展计算机辅助审计，提高审计绩效。如医院审计中，通过计算机辅助审计，查实医院在药品销售、医疗收费等方面的违规问题金额320多万元;东阳市社保基金的审计中，通过劳动部门和住房公积金管理中心相关数据的计算机辅助审计，发现五家企业\_\_年度少缴社会保险费700多万元;市区社保基金审计中，通过失业和养老保险相关数据的计算机辅助审计，揭示\_\_年度151家单位428人在再就业的同期继续领取失业金，涉嫌违规领取失业金116、13万元。

在开展医院计算机辅助审计后，上报的《金华市中医院财务收支审计》案例及《医院医疗检查项目收费价格审计》专家经验分别获\_\_年审计署计算机现场审计实施系统(ao)应用奖和入选\_\_年度浙江省审计厅专家经验库目录，同时撰写的《医院乱收费现象原因分析与建议》论文在《浙江审计》上发表。

三、积极探索绩效审计思路，总结提升审计成果

近两年在审计项目实施中，不仅注重审查和揭示问题，更关注政策、制度制定的合理性、民生资金使用的效益性、老百姓的受惠程度等方面，通过审计分析存在问题的根源，并对如何完善政策、健全制度、加强管理提出合理建议，如民政资金审计中，针对审计中发现的问题及经验做法，撰写了多篇审计信息，其中：被市长、副市长批示1篇，市委办及省厅采用5篇，促使市、区政府完善规范性文件3件，市民政局调整政策文件1件。该项目被省审计厅评为\_\_年度同步审计优秀项目，是当年全市获奖的优秀同步审计项目。在教育经费投入审计中，针对市区学校负债沉重、城乡部分校产闲置浪费、民办学校投入不足等问题，在《审计内参》和《每日要讯》上予以反映，两篇信息分别被市委书记、市长、市委副书记批示，并引起教育主管部门高度重视，市教育局专门召开局长办公会议进行专题研究，审计意见和建议得到很好落实。在慈善资金审计中，发现1500万元对外投资慈善资金收回困难，存在较大投资风险，以《审计内参》形式专题向市政府反映，市长、分管副市长作了重要批示，在审计的积极协助下，最后收回本金及投资收益1900余万元，化解了慈善资金投资风险，审计工作得到了慈善总会的充分肯定。

**关于审计部工作计划范本七**

第一步：了解公司(包括关联公司)基本情况

组织审计人员有计划对公司及关联企业了解基本情况，内部审计工作计划。了解的内容主要有：

1 、企业发展史、关联企业产业性质、主营业务、投资规模、相关税种等。

2 、公司及关联企业相互之间股权控制情况，股权结构。

3 、企业的内部控制制度是否健全，是否科学有效。

4、会计制度是否建立健全;是否符合企业核算要求;会计核算是否规范;是否有因会计处理错误导致管理失职现象;测量税务风险;存货管理是否安全、进出货品的流程是否科学无漏洞;固定资产、低值易耗、物料用品的管理是否规范;债权债务等往来科目的使用是否谨慎并及时处理;成本及费用核算是否合理等，工作计划《内部审计工作计划》。

5 、经营目标的制定是否切合实际;核定依据是什么;目标是否明确;是否便于考核总现;实际执行情况。

6 、费用预算的报审依据是否合理，执行情况。

7、大项投资及工程建设项目的基本情况;是否执行招投标制度;项目预算的审核情况;工程实施过程的了解;合同的签订是否严谨;审批权限了解;工程决算是否严格把关等。

8 、关联企业间业务往来的核算是否清晰;了解核算办法是否合理;

第二步：计划从以下 4 方面体现和实施审计的监督和管理职能：

1 、在了解公司经营、财务核算、内部控制管理、目标考核情况后，将采取以下措施：

对已审计各关联企业存在的问题进行归纳总结，区分主要问题和次要问题.

**关于审计部工作计划范本八**

x市与公司董事会和高管层进行了必要的沟通，x市与公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中规定了xx年度审计总费用为30。00万元人民币，收费标准是按照有关规定确定，不存在或有收费项目。审计委员会与x市协商，确定了公司xx年度财务报告审计工作的总体时间安排。审计小组于

xx年1月18日至xx年2月9日对公司年报进行了现场审计，出具审计报告、募集资金使用情况报告等。在审计小组现场审计期间，审计委员会与x市所进行了充分的沟通，并委托审计部督促其在约定时限内提交审计报告。根据的审计时间安排，审计小组在约定时限内完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

x市执行年审的会计师未在公司任职，未获取任何形式的经济利益，和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中x市及其审计成员始终保持了遵守职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组共由8人组成，其具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关能力，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

1、审计工作计划评价

在本年度审计过程中，审计小组通过初步业务活动制定了具体的审计计划，为完成审计任务和减少审计风险做了充分的准备。

2、具体审计程序执行评价

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运用的有效性进行评价的基础上，确定需实施的控制性测试程序和实质性测试程序，为发表审计意见获取了必要的审计证据。

3、x市出具的审计报告意见的情况

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、恰当的审计证据。x市对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、恰当的审计证据的基础上做出的。

在审计过程中，审计小组从实际出发，实事求是，对本公司提出了改进意见。公司对其提出的改进意见已经采纳，并已经开始了实施改进。

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！