# 最新学校内部审计工作计划(大全10篇)

来源：网络 作者：蓝色心情 更新时间：2024-07-05

*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。那么我们该如何写一篇较为完美的计划呢？下面我帮大家找寻并整理了一些优秀的计划书范文，我们一起来了解一下吧。学校内部审计工作计划篇一围绕集团201x年发展方向和经营目...*

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。那么我们该如何写一篇较为完美的计划呢？下面我帮大家找寻并整理了一些优秀的计划书范文，我们一起来了解一下吧。

**学校内部审计工作计划篇一**

围绕集团201x年发展方向和经营目标，认真履行董事长赋予的职责，进一步强化审计评价职能，真实反映集团资源使用的合规性和效益性。以审计监督促进过程控制，从集团经营和制度层面总结经验，查找问题，提出建议，监督、服务并重，帮助改善企业经营管理水平，合理利用集团资源，提高资产效益。

二、内部审计主要内容

1、财务报表审计。结合企业财务月报年报审计，配合集团年度预算，跟踪计划落实结果，依据会计凭证及财务资料，审核财务收支的真实、完整，准确及时反映企业经营实际。

2、资金使用审计。配合集团资金管理，通过会计凭证和财务资料，审核企业资金使用的安全、合规和效益。

3、管理流程审计。主要对财务操作流程、财务岗位制约，财务制度执行等是否合理完善、科学规范。保障企业运作的顺畅和效率，防止和规避风险。

4、项目及采购合同审计。对项目合同预决算付款和采购管理等的审计，推动企业进一步完善项目管理采购管理，规范相关的行为准则，健全工程项目、采购活动的记录，使工程项目、采购管理提高效益性。

5、投资及其他审计。根据集团需要和董事长的要求，进行临时专项审计;对投资活动进行事后跟踪，比较产出效益与预期效益，对比分析投资结果，总结经验。

三、具体实施计划。.

1、由于专门内审还缺少具体经验，以上思路主要还是围绕财务管理这条线进行，对现有管理做一定的补充和完善。

2、具体操作主要放在以上1-3项，4-5项将根据集团要求适时穿插进行。

3、一季度结合财务年终决算，着重审计检查企业资金使用管理，库存管理审计检查。

4、二季度结合财务年报和所得税汇算审计，着重企业财务收支，会计凭证等审计。

5、三季度重点：201x年上半年企业财务核算和管理，资金使用管理等。

6、四季度重点：结合201x年企业经营数据财务收支情况等审计确认，为集团经营业绩分析评价以及下年度经营预算制定提供参考依据。

7、结合以上审计，穿插检查了解企业财务操作流程、岗位制约、财务制度执行情况，针对不足之处提出整改建议。上半年重点，集团卡操作管理、专项销售管理等。

8、一季度具体安排：考虑到春节前企业财务较忙，审计工作的启动节前将从集团直属公司开始，同时还将考虑相应的审计流程设计、梳理和落实，便于节后适用于所属企业，也为今后不断规范完善集团审计做一些基础准备。

9、每月20日前提交上月审计工作报告，接受领导相应指示。

**学校内部审计工作计划篇二**

深入贯彻落实党的十七大和十七届四中、五中、六中全会精神，按照“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的工作方针，加强内部管理和监督，加强审计队伍建设和制度建设；在深化学校改革，促进廉政建设，服务学校发展、提高资金使用效益等方面发挥作用,促进我区教育事业健康快速发展。

(一)完善内部审计制度，抓好教育内审基础工作

内部审计是独立监督和评价本部门、本单位及所属单位及所属单位财务收支与经济活动的真实、合法及效益，为加强经济管理、实现经济目标服务的行为。内部审计的依据是有关法律、法规和规章制度，只有不断丰富和完善单位的规章制度，才能更好地加强管理，才能为内审工作提供制度依据，才能丰富审计评价依据。今年，我局从审计规范、审计质量控制、财务管理、党风廉政建设等方面着手，要完善各类规章制度，基本做到审计工作延伸到哪里，制度就约束、规范到哪里。

l.切实加强领导，提高认识。组织校长、会计等认真学习《审计法》《关于进一步加强区教育系统内部审计工作的规定》和省、市颁布的内部审计规定，提高各校领导干部和有关人员对加强内审工作重要性、必要性的认识。切实加强教育内审工作的领导，认真落实教育审计职能，主要负责同志亲自分管这项工作，把教育审计列入重要工作,认真落到实处。

2.加强队伍建设，健全内审网络。根据教育经费管理体制调整后的实际，及时调整充实专兼职审计人员，保证教育内审工作的正常运转。组织专兼职审计人员参加审计上岗证考试及各类业务培训，不断提高其业务水平。

(二)认真做好几项常规工作

1.认真做好财务收支审计工作。检查财务收支的合法性、真实性，防止国家投入的教育经费流失或用于其他不该开支的项目，保证有限的教育经费真正用在发展教育事业上。

(1)检查学校收费情况。各单位是否建立收费管理责任制，所有收费是否全部纳入单位财务帐核算，实行“收支两条线”管理，有无乱收费行为，有无擅自增加收费项目，扩大收费范围和提高收费标准的现象，代办费是否及时与学生结算等。

(2)加强对支出的审计。重点审计各项支出的真实性和合法性。检查各种补贴、劳务费的发放，会务费、活动费、业务招待费的开支，有无乱支行为，设备费和修缮费是否按规定列支。

(3)检查财经纪律的执行情况。重点检查有无“小金库”、公款私存和帐外帐，各单位是否严格执行财经法规，有无违纪违规、弄虚作假和损失浪费等行为。

2.对学校小型维修项目的管理。继续按《关于印发“区公共小型项目管理暂行办法”的通知》文件，公共小型项目的实施坚持科学决策、严密程序、标准管理、阳光监督的原则。各校的小型维修工程项目坚持先审计后结算。具体程序要严格按教育系统审计规范中的相关规定执行，防止高估冒算，提高教育资金使用效益。

3.加强对各校食堂监督管理。今年重点检查各校食堂财务管理是否规范，会计核算是否符合要求，大宗食品是否集中采购。继续对6所外来民工学校，监督其建立食堂账户。对已建立食堂账户的学校，监督其对账户中的伙食收入、伙食支出、成本的核算是否合理，是否账实相符，促使食堂的财务更加规范化。

4.强化经济责任审计，促进党风廉政建设。今年我们要在全区教育系统实施以离任审计为主要内容的经济责任审计制度，凡离任的校长及主要负责人，都必需通过经济责任审计后才能离岗或轮岗。做到业绩评价实在，经济责任分清，建议意见中肯，对国家和单位负责，对当事人负责。

5.结合中小学布局调整，加强撤并学校国有资产的审计，防止教育资源的流失，校产置换所得资金全部用于基础教育。检查拆并学校双方的校产是否按经常途径处理，该移交的要账目清楚，并入学校要及时清点入账，拆除学校财产该报废的是否按规定程序办理，学校财产有无长期外借，财产管理是否规范、帐物是否相符等。特别是拆除的学校，资产要保持完整性。

6.配合做好信访工作，对人民来信反映的有关经济问题进行专项审计调查。

7.积极配合上级部门和区纪监、审计、财政等部门做好相关工作。

3月份、9月份对全区中小学进行20xx年春、秋学期教育收费检查。

3月份、5月份参加省、市内部审计协会组织的20xx年度组织的有关内审业务培训。 3——9月份对全区部分学校进行常规财务收支审计。对部分学校进行校长任期经济责任审计。

12月份对已完工的基建、维修工程项目及常规审计资金进行审计汇总，对全年内审工作进行总结，并参加市会议汇报。研究制定20xx年教育内审工作思路。

**学校内部审计工作计划篇三**

一、指导思想：

认真贯彻落实\_\_，以\_为统领，继续坚持“围绕中心、服务大局”的指导思想，牢固树立“审计为发展服务”的科学理念，切实履行监督职责，发挥审计工作推进教育发展、推进依法行政、推进制度创新的作用。

二、工作重点

(一)继续深化经济责任审计。认真执行《县级以下党政领导干部任期经济责任审计暂行规定》，做到凡“离”必审。同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移，变审计发现型为预防型。进一步规范经济责任审计行为，尝试实行经济责任审计预告制、工作联系制、情况报告制、跟踪落实制、结果公告制等。

(二)继续深入开展财务收支审计。以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。积极开展食堂、房屋出租等情况的审计，逐步规范核算行为，提高资金使用效益。

(三)进一步完善相关的内部审计制度和操作规程，搞好内审人员后续教育工作。

(四)认真抓好跟踪审计。以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

三、主要措施

1.坚持以人为本，以法治审的原则。加强审计队伍建设，提高审计人员的素质，努力学习《审计法》、《会计法》、《内部审计具体准则》等法律、法规和审计业务知识，继续发扬“依法、求真、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

2.贯彻“全面审计、突出重点”的方针，做到认识到位;强化管理、夯实基础、质量到位;突出重点、落实责任，成果到位。开展文明审计树立公开、公正、文明、廉洁的审计形象。

3.坚持求真务实，讲求实效的要求，坚持一切从实际出发，实事求是，以\_来正确对待改革发展中出现的新问题，做到原则性和灵活性的和谐统一。

4.发扬“严谨细致、一丝不苟”的作风，把它贯穿到审计业务的全过程，力求做到从审计计划、审计方案、审计取证、审计报告的撰写到审计成果利用，都严谨细致，以避免审计风险的产生。

文档为doc格式

**学校内部审计工作计划篇四**

为了在新的一年里更好的工作，特制订以下的工作计划：

20xx年审计工作的总体思路是：以科学发展观为指引，认真贯彻落实省、市审计工作会议和区委全委扩大精神，着力推动审计工作创新创优，狠抓审计质量建设和队伍建设，为现代化国际城市新中心建设作出新贡献。

一审计项目安排

20xx年暂计划安排审计项目47项部分经济责任审计项目待确定后再增加，其中：财政预算执行情况审计1项、经济责任审计5项、部门预算执行审计1项、固定资产投资审计35项其中决算审计11项、跟踪审计24项、专项审计调查5项市局统一组织2项、自定项目3项。具体项目计划见附表。

1.财政预算执行情况审计

对20xx年区本级财政预算执行情况和其他财政收支情况进行审计，审计中重点以预算管理和资金分配为重点，以预算执行效率、专项资金管理和非税收入管理为主要内容，关注国库集中支付改革推进和配套制度建立情况，促进预算分配公开透明、科学规范，财政资金运行安全、合理有效。

2.经济责任审计

根据区委组织部委托,暂安排对5名区管领导干部进行经济责任审计部分经济责任审计项目待确定后再增加,审计中将守法守规守纪尽责放在更加突出位置，加强对专项资金使用的绩效评估，力争在推动案件查处和防腐倡廉上实现新突破。

二其他审计工作

1.根据全区统一部署，组织开展河北村800亩城中村改造、清河路188亩、江心洲一、二期、鹭鸣苑危旧房改造、河西南部剩余地块、南河风光带等6项拆迁资金跟踪审核工作。

2.完成区委、区政府部署的其他临时性审计任务，协助区纪委、监察局和司法等部门做好查案、办案工作。

4.完成档案管理省级三星复查工作。

5.加强全区内部审计的指导、管理和服务工作。

一转变观念，着力推动审计科学转型。

要始终围绕区委、区政府中心工作开展审计，用解放思想引领审计工作创新，促进审计科学转型。注重加强审计服务。牢固树立审计服务中心工作意识，增强审计工作的主动性、创造性，自觉将审计融入全区经济社会发展大局，积极为领导提供有效的决策依据，当好决策参谋。

二创先争优，着力打造精品审计项目。

要紧扣打造审计“精品”工作目标，积极推动审计创先争优，全年力争打造1至2项高质量的审计项目。加强审计工作科学管理。继续建立审计工作目标管理责制，完善审计工作考核办法，加强任务完成情况的考核考评。今年要推行局领导带项目制度，重要审计项目必须有1名局领导担任主审或助审。年内要编报计算机审计案例5篇、计算机审计方法2篇，开展信息系统审计1项，选送1至2人参加审计署计算机中级培训，并力争有案例、方法和计算机审计项目在审计署、省审计厅、市审计局评比中获奖。

三夯实基础，着力提高审计队伍素质。

要有计划加强审计人员的政治思想教育和业务技能培训，不断提高其综合素质。一是抓紧思想政治建设。通过扎实的思想政治教育，使审计人员政治上坚定、思想上纯洁，具备无私奉献的思想品格，保持良好的职业道德，为圆满完成审计任务打下坚实的思想基础。二是抓实业务技能培训。要结合实际，深入贯彻落实各级关于改进工作作风的有关规定，要在全局大兴务实之风，始终坚持求真务实、严谨细致、客观公正的工作作风，增强政治意识，大局意识和责任意识，进一步提高工作主动性、扎实性，以务实的作风完成好各项工作任务。

四立足实际，着力加强党建和精神文明建设。

坚持“两手抓”的工作理念，立足自身实际，以过硬的党建工作和深入的精神文明建设，促进审计工作全面发展。主要是从认真落实党建工作制度反面下手，继续坚持党员轮流上党课，年内组织召开1次领导干部民主生活会，积极参加全区统一组织的“结对帮扶”、“一助一”和文明城市创建等工作。

**学校内部审计工作计划篇五**

20xx年全县医院内部审计工作坚持以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，紧紧围绕卫生中心工作，以创新的工作思路、科学的工作方法、务求实效的工作态度，切实履行监督职责，充分发挥医院内部审计作用，促进我县卫生事业又好又快发展。今年重点做好以下几项工作:

一、突出财务收支和项目资金审计，切实发挥审计监督职能

全年计划对4个乡镇卫生院实施常规审计，对财务收支、项目资金管理、政府采购、国有资产管理及票据、物价等就地开展绩效审计。从会计基础工作规范和项目资金规范管理方面入手，检查工作中不规范的做法和存在的问题，提出建议和整改措施，建立长效管理机制，规范管理，增强领导干部的财经法规意识和经济责任意识。

二、运用审计成果，加强对审计发现问题的督促整改

科学分析和梳理审计结果，有效发挥监督与服务职能，立足发展，着眼整改，充分运用好审计结果。加大审计后续跟踪力度，及时了解被审计单位对审计中所查出问题的整改情况，在整改过程中，注重加强内控制度建设，不断完善财务管理制度，确保内部管理规范有序。同时督促未被审计的单位对照其它被审计单位暴露出的问题，组织自查整改。

三、推动内部审计交流，提升内部审计效率

加大对本系统内审工作的力度，深入进行调查研究，总结交流经验，促进内审工作的深入开展和审计工作水平的提高。加强单位之间相互学习和交流，不断提高本系统内部审计的能力。

加强与审计机关之间的沟通与交流，创新审计思路，改进审计方法，努力提高卫生系统内部审计工作效率。今年计划请审计部门对公立医院进行内部审计工作。

四、强化内审队伍建设，加大业务培训力度，提高审计人员政治素质和业务水平

加强审计人员政治思想教育，提高审计人员的综合素质和业务水平。组织审计人员认真学习，不断提高业务能力;提高审计人员职业道德，树立强烈的事业心和责任感，积极而公正地履行审计职责。

将本文的word文档下载到电脑，方便收藏和打印

推荐度：

点击下载文档

搜索文档

**学校内部审计工作计划篇六**

审计计划如何写?不知从何下手的伙伴们，不妨看看小编为大家整理的范文吧，说不定能帮上你们哦。欢迎阅读借鉴。

20xx年审计工作要以科学发展观为统领，坚持全面审计，突出重点，大力加强审计机关队伍建设，切实发挥审计“免疫系统”功能，为促进项目建设、规范财经秩序、推进社会事业科学发展做出积极贡献。

总的思路及计划是：

一、围绕一个中心。

即：紧紧围绕县域经济发展这个中心，强化审计监督服务。作为县政府综合经济监督的审计机关，要围绕县委县政府确定的工作目标，研究审计环境，部署审计项目，确定审计重点，真正为县域经济发展保驾护航。

二、抓住两个关键。

审计质量和队伍建设是审计工作的生命线，是树立审计形象和权威的关键。审计工作要想得到社会认可，这两项工作必须常抓不懈。一是审计质量。一方面是审计项目业务质量。要以提高规范化水平为基础，以提高先进审计方法运用水平和审计成果利用水平为突破口，以促进审计宏观作用发挥为目标，严格落实审计署5、6号令，从规范审计作业行为入手，继续深入开展审计项目精品创建活动。此外，严格落实审计组主审负责制、审计质量一票否决制、审计责任追究制等一系列措施，确保审计事实清楚、证据可靠充分、定性恰当合法、结果客观公正。

另一方面是审计结果利用质量。对于审计中发现的带有普遍性、倾向性的问题，要高站位，从有利于县域经济发展、维护社会稳定的高度，发现问题、思考问题、分析问题，从宏观上提出解决问题的意见和建议，为领导决策提供可靠的依据和参考，增强服务的超前性和时效性。二是队伍建设。队伍建设的根本是人的素质的提升。首先，组织审计人员参加政治理论、法律知识和业务技能的培训，增强大局意识，提高贯彻落实科学发展观和执行党的路线方针政策的自觉性。其次，继续完善落实各项行之有效的制度，使审计工作每个环节都有章可循，都置于严格的监督之下。廉政建设的好坏事关审计队伍形象，要切实加强廉政建设，做到守土有责、为审清廉，力求把审计机关的良好形象树立好、维护好。

三、强化三项工作。

一是以预算执行审计为基础，全面提高财政审计宏观效果。围绕推进财政部门依法理财，规范预算管理，提高预算透明度和约束力，以促进财政资金使用效益为目标，以财政资金真实性、合法性、效益性为重点，切实加大预算执行审计力度。在审计过程中做到审点和审面相结合，既要审计财政、地税等财政收入组织部门和预算安排部门，又要延伸审计重点到财政支出比重大、预算外收入多、具有一定资金分配权的部门以及各类专项资金较多的部门。通过审计，实现全面掌握资金运行规律和资金管理松紧程度，促进增收节支，提高依法理财水平，规范财务收支行为。

二是以重大建设项目审计为切入点，进一步深化固定资产投资审计。围绕全县重大基本建设项目，认真把好财政资金使用关，查纠各种违纪违规行为，维护建设市场秩序，提高项目投资效益。通过重大建设项目全过程审计，严肃查处高估冒算等骗取财政资金行为以及建设单位不进行可行性研究、不搞开工前预算审计、不进行规范性招投标而导致财政资金浪费问题，促进建设项目资金合理、有效使用，推动我县固定资产投资领域逐步走上规范化轨道。

三是以专项资金审计为重点，全面提高专项资金使用效益。围绕全县经济发展规划及社会热点问题，将社会保障资金、农业、救济救灾等专项资金作为重点，从立项、拨付管理和使用等各环节进行检查，揭露严重损失浪费，查处弄虚作假、挤占挪用等行为，促进有关部门规范资金管理，提高使用效益。通过审计，规范各类专项资金项目的立项、分配、管理和使用，全面提高专项资金的经济效益和社会效益。

一、提高审计质量，发挥审计监督作用

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。医院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，医院内审工作要从医院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医院。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、促进医院经济健康，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，因此医院的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。医院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，而且会减少医院的收益，影响医院的长期发展;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璎利用资源，降低成本，从而提高经济效益与社会效益。

四、运用计算机审计，提高审计效率

随着医院管理信息化程度的逐渐提高，我院计算机信息系统要联网，使医院内部审计从传统的、以纸质账簿为载体的财务审计转向以业务、管理、绩效审计为主。通过借助计算机审计技术，能及时地获得相关信息资料，缩短审计时间，节约审计成本,从而提高审计效率。

我们科室要把握时代的脉搏，坚持以科学发展观为指导，立足自身,立足内部，充分发挥应有的作用，就一定能够为促进医院的和谐发展作出新的贡献。

一、指导思想：

认真贯彻落实xx大精神，以科学发展观为统领，继续坚持“围绕中心、服务大局”的指导思想，牢固树立“审计为发展服务”的科学理念，切实履行监督职责，发挥审计工作推进教育发展、推进依法行政、推进制度创新的作用。

二、工作重点

(一)继续深化经济责任审计。认真执行《县级以下党政领导干部任期经济责任审计暂行规定》，做到凡“离”必审。同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移，变审计发现型为预防型。进一步规范经济责任审计行为，尝试实行经济责任审计预告制、工作联系制、情况报告制、跟踪落实制、结果公告制等。

(二)继续深入开展财务收支审计。以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。积极开展食堂、房屋出租等情况的审计，逐步规范核算行为，提高资金使用效益。

(三)进一步完善相关的内部审计制度和操作规程，搞好内审人员后续教育工作。

(四)认真抓好跟踪审计。以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

三、主要措施

1.坚持以人为本，以法治审的原则。加强审计队伍建设，提高审计人员的素质，努力学习《审计法》、《会计法》、《内部审计具体准则》等法律、法规和审计业务知识，继续发扬“依法、求真、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

2.贯彻“全面审计、突出重点”的方针，做到认识到位;强化管理、夯实基础、质量到位;突出重点、落实责任，成果到位。开展文明审计树立公开、公正、文明、廉洁的审计形象。

3.坚持求真务实，讲求实效的要求，坚持一切从实际出发，实事求是，以科学发展观来正确对待改革发展中出现的新问题，做到原则性和灵活性的和谐统一。

4.发扬“严谨细致、一丝不苟”的作风，把它贯穿到审计业务的全过程，力求做到从审计计划、审计方案、审计取证、审计报告的撰写到审计成果利用，都严谨细致，以避免审计风险的产生。

行政审计工作计划

一、财政收支审计

根据省审计厅要求，我县今年安排12个财政收支审计项目，包括：

1、本级预算执行审计7个，即对县财政局、民政局、人口和计划生育局、法院、检察院、经贸局、信访局进行预算执行审计。

2、地税系统审计1个，并延伸审计啤酒有限公司、石材有限公司、液压机械有限公司、山水房地产有限公司、旅游开发有限公司、县网通公司、创业集团公司、纺织有限公司、县烟草公司、县信用合作联社、县房地产开发有限公司、县第六建筑公司12户纳税企业。

3、乡镇财政决算审计4个，即对镇、乡、镇进行财政决算审计。

二、经济责任审计

经与县委组织部商定，今年将结合其他专业审计，加大任中审计力度，共安排任中经济责任审计项目11个，即对县交通局、科技局、统计局、招商局、畜牧局、文体局、财办、扶贫开发办、工会、第二实验小学、职教中心的单位主要负责人进行任中经济责任审计。离任经济责任审计根据县委组织部安排随时进行。

三、财务收支审计

全年共安排7个行政、事业单位财务收支审计项目。

1、市局项目2个，对县物价局、水利局进行财务收支审计。

3、县局项目5个，对经济开发区管委会、县供销合作联社、民营办、实验中学、中心卫生医院的xx年度财务收支情况进行审计。

四、资产、负债、损益审计

全年安排资产负债损益审计项目2个，即对县农村信用合作联社、自来水公司进行资产负债损益审计。

五、投资审计

市局全年安排投资审计项目6个，即对三中搬迁跟踪审计、经济适用房决算审计、房地产开发企业行政性收费基金缴纳情况审计、镇中小学标准化建设项目决算审计、农村公路建设及管理养护收支审计和审计调查、已建成污水处理项目效益审计调查。

**学校内部审计工作计划篇七**

一、指导思想：

认真贯彻落实\_\_，以\_为统领，继续坚持“围绕中心、服务大局”的指导思想，牢固树立“审计为发展服务”的科学理念，切实履行监督职责，发挥审计工作推进教育发展、推进依法行政、推进制度创新的作用。

二、工作重点

(一)继续深化经济责任审计。认真执行《县级以下党政领导干部任期经济责任审计暂行规定》，做到凡“离”必审。同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移，变审计发现型为预防型。进一步规范经济责任审计行为，尝试实行经济责任审计预告制、工作联系制、情况报告制、跟踪落实制、结果公告制等。

(二)继续深入开展财务收支审计。以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。积极开展食堂、房屋出租等情况的审计，逐步规范核算行为，提高资金使用效益。

(三)进一步完善相关的内部审计制度和操作规程，搞好内审人员后续教育工作。

(四)认真抓好跟踪审计。以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

三、主要措施

1.坚持以人为本，以法治审的原则。加强审计队伍建设，提高审计人员的素质，努力学习《审计法》、《会计法》、《内部审计具体准则》等法律、法规和审计业务知识，继续发扬“依法、求真、严谨、奋进、奉献”的审计精神。

2.贯彻“全面审计、突出重点”的方针，做到认识到位;强化管理、夯实基础、质量到位;突出重点、落实责任，成果到位。开展文明审计树立公开、公正、文明、廉洁的审计形象。

3.坚持求真务实，讲求实效的要求，坚持一切从实际出发，实事求是，以\_来正确对待改革发展中出现的新问题，做到原则性和灵活性的和谐统一。

4.发扬“严谨细致、一丝不苟”的作风，把它贯穿到审计业务的全过程，力求做到从审计计划、审计方案、审计取证、审计报告的撰写到审计成果利用，都严谨细致，以避免审计风险的产生。

**学校内部审计工作计划篇八**

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。

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。

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xx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。

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。

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。

4、学院有关接待、招待的文件、审批表、月汇总表等

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。

**学校内部审计工作计划篇九**

一是始终坚持正确的政治方向，坚定不移地做中国特色社会主义法律工作者。巩固“叫响我是中国特色社会主义法律工作”主题教育实践活动成果，继续搭建捐资助学、参观学习、政治教育等工作平台，将活动引向深入，教育和引导律师自觉承担社会责任，不断提高执业素质，始终恪守职业道德。

二是始终坚持推进律师行业党的建设。通过丰富多彩的党员活动载体，提高党的建设科学化水平；在实现市内五区律师所党员全覆盖的基础上向四郊四县推广和延伸；全面总结我市律师行业创先争优活动取得的成绩，向党代会献礼。

一是规模化。引导律师所通过联合、加盟、合并等方式开展合作，促进律师所的规模化发展，提高律师所的整体竞争力。引导律师所突破治理结构过于单一的局面，积极引导律师事务所对有限合伙、有限责任公司等治理结构进行有益尝试，建立新型律师事务所。

二是规范化。健全规章制度，细化业务工作流程，完善服务监管体系，实现律师所管理规范化、业务工作规范化和服务规范化。

三是专业化。完善律师专业结构，促进律师服务专业化分工，树立专业品牌，提高服务质量，打造专业化律师所。

四是品牌化。通过行政引导、行业推介、评先评优等方式，推出一批有特色、有影响力的律师事务所，打造沈阳律师所的知名品牌。

一是完善律师能力结构，举办各类教育培训，全面提高律师政治思想素质、职业道德素质和业务素质，促使广大律师依法履行职责使命，提高律师行业的诚信度和公信力。

二是完善律师专业结构，适应目标要求，引导律师积极拓展新的服务领域和服务方式，实现律师服务在经济社会发展各个领域的广泛、有效参与。

三是提升律师服务层次和水平，根据经济社会发展需要推动律师业务转型升级。推出一批高层次、高技能、复合型律师领军人物，造就一批门类齐全、分布合理的律师业务骨干，培养一批讲诚信、钻业务的青年律师人才，为律师行业健康发展提供队伍保障。

强化服务意识，从管理和服务精细化入手，完善司法行政机关行政管理、律师协会自律管理的两结合管理体系。

一是规范行业准入。严格执行新所、新实习、执业律师的准入制度，做好职前培训，把好入口关。

二是注重行业引导。做好法律文书标准化、律师业务流程规范化工作，提高法律服务水平；做好新一批aa诚信律师所、诚信律师标兵评选工作，树立正确执业导向。

三是加强行业监管。严格执行重大疑难敏感案件请示报告制度，律师及律师事务所投诉查处工作有关规定，加强对律师行业的有效监管。四是做好行业保障。继续投保律师执业保险。建立健全律师工作配套政策和保障机制，进一步改善律师执业环境。

一是以政府法律顾问团为载体，服务政府依法行政。组织引导律师为政府管理社会公共事务提供法律咨询、法律论证等法律服务，特别是做好公共突发事件的法律服务工作，推进顾问团工作制度化、规范化、常态化。

二是“双千”工作为载体，服务企业依法经营。不断提升律师服务层次和水平，从事后诉讼到事前预防，实现律师从企业“党员”向“高级智库”的角色转变，推动律师业务转型升级，提升企业经济效益，促进经济社会发展。

三是以“双联”工作为载体，服务保障改善民生。充分发挥司法所和律师所两个方面的工作积极性，开展形式多样的对接活动，维护群众合法权益。

四是以信访值班工作为载体，维护社会和谐稳定，推进社会矛盾化解。

**学校内部审计工作计划篇十**

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。xx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：

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。

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。

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。

本文档由028GTXX.CN范文网提供，海量范文请访问 https://www.028gtxx.cn