# 医院内部审计工作计划(通用15篇)

来源：网络 作者：岁月静好 更新时间：2024-07-31

*计划是提高工作与学习效率的一个前提。做好一个完整的工作计划,才能使工作与学习更加有效的快速的完成。因此，我们应该充分认识到计划的作用，并在日常生活中加以应用。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。医院内部审计工...*

计划是提高工作与学习效率的一个前提。做好一个完整的工作计划,才能使工作与学习更加有效的快速的完成。因此，我们应该充分认识到计划的作用，并在日常生活中加以应用。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。

**医院内部审计工作计划篇一**

根据嘉定区20\_\_年内审工作会议精神，按照《新成路街道关于内部审计的工作方案》要求，现对街道20\_\_年内部审计工作计划作如下安排。

一、深化财政财务收支审计，严格规范预算管理与执行

结合新预算法相关要求和财政改革新精神，开展对部门和基层单位财政财务收支真实性、规范性和效益性的审计。重点关注预算编制、执行的规范性和效益性，促进部门和基层单位预算管理水平进一步提高；重点加强对中央八项规定落实情况的审计，并延伸审计与财政预算资金相关但监督较为薄弱的基层单位，关注“三公经费”、培训费、宣传费支出情况和管理制度执行情况，确保上级政策执行到位。重点关注镇级财政性资金预算管理的完整性、规范性和效益性，关注村集体“三资”等管理使用情况。

根据街道实际情况，计划对街道千百人等11个组织进行预算执行情况和财务收支审计工作。

二、打牢财务收支审计基础，促进内控制度健全与完善

以财务收支审计为基础，延伸到内部控制审计，重点审计会计核算、报销支出审批、合同签订的规范性及现金管理情况等方面，关注重点支出情况，如津补贴发放、公务卡使用情况等。主要了解企业单位、社区干部尽职、财政财务收支、内部管理与控制及资产管理情况，审查财务收支合法性情况。

根据街道实际情况，计划对街道下属迎新保洁公司、练祁岛餐厅等9个镇级资产公司进行财务收支审计和专项费用审计工作。

三、强化经济责任审计，加强内管干部管理和监督

进一步完善内管干部定期轮审计划管理，积极推行任中审计，建立经济责任轮审制度，按照“努力实现对重点部门、下一级重点单位主要负责人在其任期内至少审计一次的目标”要求，有效扩大经济责任审计覆盖面。结合党风廉政建设责任制考核工作，开展基层站所和居村主要负责人的经济责任审计，推进农村基层党风廉政建设。为进一步规范居村干部经济行为，促进加强村级财务管理，计划对所有居村三年轮审一遍，着力解决联系服务群众“最后一公里”问题，促进居村基层党组织建设和党风廉政建设，推动农村经济发展和社会和谐稳定。按照“积极稳妥、量力而行、提高质量、防范风险”的原则，主要围绕领导干部履职情况这一主线开展审计监督。将领导干部在工程管理和资产管理等方面的权力行使作为监督的重点，防止暗箱操作、以权谋私等现象发生，把对领导干部的监督和对人、财物的管理使用情况结合起来，并把“三公”经费等作为审计重点。

根据街道实际情况受社区党建办委托，计划对街道下属仓场社区、沧海社区及新成路街道社会福利院主要负责人开展经济责任审计工作。

四、积极介入投资项目审计，拓展内部审计工作外延

进一步加强投资项目审计，提高建设资金效益。重点关注建设项目立项审批、招投标、承发包、工程质量、合同管理、资金管理、投资控制、竣工验收等关键环节是否规范，内控制度是否健全、有效。加大审计力度，提高工作效率，保障政府投资效益最大化。

五、关注专项资金审计调查，促进审计工作管理水平

结合街道工作，积极开展专项审计和审计调查，重点关注民生、资源环境保护以及重要改革事项等领域，如中央八项规定执行情况、“三公经费”落实情况，分析研究审计发现的突出问题，为领导的决策和制度的建立完善提出有价值的审计建议。针对新常态下的产业结构调整、清理税收优惠政策等带来的新课题，以及居村治理、动迁补偿、河道治理等重点事项开展审计调查。

六、强化审计整改督促，推进审计成果有效应用

在完成全年审计工作计划之后，形成一份较全面的综合业务分析报告。各单位要抓好整改落实，被审计单位的主要负责人作为整改第一责任人，对审计中发现的问题要亲自管、亲自抓，整改结果要及时书面报告街道审计办公室。通过内审发现的共性问题，要在党工委会议上集中通报，并由各分管领导督促整改。

此外，结合党风廉政建设责任制任务分工，积极参与各项党风廉政建设工作任务。同时，在年度工作中，街道党工委、办事处及上级审计部门有新的工作要求，街道社区发展办公室将及时调整工作，确保完成各项交办任务。

**医院内部审计工作计划篇二**

围绕集团20xx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。

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。

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：20xx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20xx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。

**医院内部审计工作计划篇三**

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。

**医院内部审计工作计划篇四**

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;

(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;

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;

(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;

(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;

(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。

第十九条 内部审计工作的主要程序：

(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。

**医院内部审计工作计划篇五**

内部审计工作计划

（一）根据教育部17号令《教育系统内部审计工作 规定》和及省、市有关文件会议精神，结合芙蓉区教育局内部审计制度及具体情况，制定20\*\*年内部审计工作计划，具体如下：

一、指导思想：

认真贯彻落实十八大精神，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。

（二）为落实《北京市教育委员会关于做好20\*\*年教育审计工作的意见》的文件精神和我院2024年工作的总体要求，高质量完成国家示范性高职学院建设任务，进一步建立健全内部审计制度，强化内部审计职能，发挥内部审计的“免疫系统”功能，实现“为规范财务会计工作服务、为提高教育资金使用效益服务、为教育改革与发展服务”的内部审计工作目标，特制定20\*\*年审计工作计划。具体内容如下：

一、继续深入开展预算执行审计

坚持“揭露问题、规范管理、促进改革、提高绩效”的审计思路，进一步落实《北京市属高等学校预算执行和决算内部审计实施办法（试行）》，深入开展预算执行审计。今年重点对各个项目的经费预算执行情况实施全过程审计，加强对项目资金使用效益、效果分析和审计，努力实现预算执行审计与绩效审计的有机结合。积极发挥内部审计的监督作用，促进各部门进一步加强财务预算管理，严格执行各项财务制度，提高预算资金使用效益和效果，确保学院各项事业任务和工作目标的实现。

二、进一步加强领导干部经济责任审计

审计处积极与组织、纪检、监察部门配合，做好干部任期经济责任审计，进一步深化经济责任审计的内容，坚持以领导干部履行经济责任为主线，重点关注领导干部任职期间贯彻执行法律法规、政策部署，重大经济决策制定和执行，以及遵守廉政规定等情况，促进领导干部树立正确政绩观和科学发展观，提高领导干部的经济责任意识。加大对领导干部任期内经济决策及效果、内部控制制度的健全及执行情况等方面的审计力度，促使领导干部行使权力与履行经济责任紧密衔接，进一步发挥经济责任审计在促进科学决策，推进依法治教，完善监督机制，防范廉政风险等方面的重要作用。根据学院组织部的委托，今年将对6名副处级领导干部进行任期经济责任审计。

三、继续做好基建修缮工程项目审计

结合我院实际和管理要求，继续做好基建修缮工程项目审计，积极落实教育部《关于加强和规范建设工程项目全过程审计的意见》的精神，继续加强对基建修缮工程项目管理过程与工程项目造价的内部审计，不断改进和加强对各类工程项目的立项、勘察、设计、招标、施工、竣工以及相关工程设备材料采购、变更洽商、工程款结算等各个环节的运行状况和相关经济管理活动的审计监督，促进各类工程项目规范管理，节约工程成本，规范工程管理，防范基建修缮投资管理风险，维护合法利益，保障工程建设的顺利实施，提高资金使用效益。

四、继续搞好专项审计和审计调查

按照领导要求，今年继续做好饮食中心的财务管理和学院会议中心经营效益的专项审计工作，对学院各部门的收费情况进行审计调查，以加强部门内部控制，规范各类财务行为，防范经济管理风险，防止出现违反“收支两条线”政策和私设“小金库”等违法违纪行为。

五、加强审计结果利用和审计整改

按照市教委《关于进一步加强教育系统内部审计结果利用工作的意见》的要求，切实抓好审计结果的利用和审计整改工作。制定审计结果利用工作制度，明确各部门的职责，建立部门联动机制，对内部审计发现的各类财务违规问题要认真进行整改，对严重违法违纪的行为要及时向有关领导和纪检、检查部门汇报，并建议进行责任追究，同时把内部审计结果作为内部相关考核评价的重要依据，以加强审计整改，遏制“屡审屡犯”现象，进一步增强审计在促进各部门加强和改进内部管理中的作用。

六、进一步加强审计的自身建设

加强业务学习，积极参加审计和财务业务培训，提高审计业务能力。完善审计制度，提高审计质量。积极开展跟踪问效，做到内管理，外监督，在原有制度、规定的基础上进一步完善各项制度，结合《审计法》认真抓好审计质量控制工作，把好审计质量关，降低审计风险，并积极开展计算机审计和效益审计，不断提升内部审计能力。

（三）20\*\*年全县卫生系统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，充分发挥卫生系统内部审计作用，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。

**医院内部审计工作计划篇六**

牢固树立\"以审计促进公司治理\"的审计理念，坚持\"服务大局、围绕中心、突出重点\"的工作方针，寓服务于监督，寓帮助于促进，充分发挥内部审计对经济安全、健康运行的\"免疫\"功能，促进集团经济的平稳、高效发展。

二、工作目标

紧紧围绕集团党委、董事局提出的集团20xx年经济工作目标，认真履行集团董事局赋予的职责，全面监督财务收支的真实、合法和效益，突出重点领域、重点项目、重点资金和重点环节，更新观念，创新机制，加大力度，在审查重大违法违规问题的同时，更加注重将内部审计的工作重心从事后查处转向过程控制，\"以监督促进过程\"，从治理、机制和制度层面揭示问题，提出建议，改善企业经营管理，提高企业可持续发展能力。

三、工作措施

(一)深化监督，进一步强化审计评价职能，揭示资源配置和使用的合规性和效益性。

审计的根本使命在于协同保证各企业的业务战略与集团的总体战略保持一致性，并能够按照集团发展战略的要求制订规划和分配资源，以保证在集团战略框架下的资源的化配置。在其中，审计应充分发挥监督职能，并在监督的深度和广度上下功夫，有效评价企业战略制订的一致性和资源利用的合规性和效益性，以发现是否存在游离于集团战略之外的经营行为，是否存在不合规的占用资源，是否存在资源的闲置、浪费等，诸如此类，均应该通过合法的审计监督予以揭示，促进集团资源的更优化分配。

(二)突出重点，进一步加大专项审计力度。

20xx年，集团审计部将在常规审计工作开展的基础上，有针对性的、有重点的开展以下几方面的专项审计工作，并希望达到两方面目标：一是通过审计发现问题、分析问题、解决问题，提高企业管理水平，促进企业的自我完善;二是总结实践，以便有效推广利用。

1、管理流程审计。管理流程的合理、科学、健全和规范，决定了一个企业的运作是否顺畅和有效率，也能在很大程度上得以规避企业的各种风险。比如，完善的财务操作管理流程能够规避一定的金融风险，完善的投资决策流程能够规避一定的投资失误风险，完善的生产管理流程得以规避一定的产品质量风险。对管理流程进行审计，重点是要检查各企业管理流程是否健全规范，特别是要检查各项重大决策是否经过了必要的讨论和审批程序。走程序，就是守规则，只有守规则，才能限度地控制风险的发生。

2、投资效益审计。投资扩张是企业发展的普遍模式，也是集团目前快速发展的重要途径。但同时，投资失误也有可能给企业带来\*性危机，因而也是企业经营管理中的风险所在。对投资效益进行审计，就是要对投资活动进行全方位的事后跟踪，从投资并购项目的发现和选择，到评估论证，审批决策、建设投产、或者重组整合，以及产出效益与预期效益的比较差异，差异发生的原因等等。投资效益审计的着眼点不仅在于发现投资管理中的问题，还要重视总结和推广实践，使集团投资管理的丰富实践可以成为共享的无形资产。

是企业内部控制的关键节点。对采购供应链管理进行审计，目的在于推动企业完善采购供应链的管理制度，规范采购人员的行为准则，健全采购供应活动的文档记录，使采购供应管理更加有效率和效益性。

(三)更新思维，进一步加强审计咨询和服务职能，寓帮助于监督，切实提高企业运营效率和效益。

集团审计部要求每个审计人员在开展审计过程中，应摒弃传统审计理念，要与时俱进，加强审计理论研究和审计方法创新，推进内部审计职能从单纯监督向监督、服务并重转变，把服务企业、提高企业管理水平作为一个重要工作内容。一是通过审计发现和审计评价，帮助各企业增强风险意识，及时识别潜在风险，有效防范风险发生，建立健全风险控制机制;二是通过审计测试，帮助各企业增强流程再造意识，及时发现流程制定过程中的冗长和效率低下的问题，提高流程运行效益;三是通过审计总结实践，帮助各企业在项目运作方面少走弯路，减少机会成本的投入。

(四)建章立制，进一步强化审计工作规范性，提高审计工作质量。

随着一系列审计制度的出台，集团审计工作已逐步走向\"制度化、规范化\"的发展道路，通过制度的建立明确预防机制、监督机制和纠错机制，一是通过制度指导审计执业，提高审计效率，保证审计质量;二是以制度管理审计行为和结果，明确责任，惩前毖后，保证审计结果的落实和审计成果的有效转化。20xx年，集团审计部将进一步梳理审计业务流程，以控制和风险为导向，在监督环节下力气，在预防环节下功夫，不断完善审计在新领域的执行规则，以提高审计效果。

**医院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。

**医院内部审计工作计划篇八**

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

**医院内部审计工作计划篇九**

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。

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。

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。

**医院内部审计工作计划篇十**

审计工作围绕街道发展目标，树立以“监督促治理”的审计理念，坚持“围绕街道中心，突出重点，求真务实”的工作方针，建立、健全内部审计，有效开展内部审计工作，确保内部审计工作质量，充分发挥内部审计监督、管理、服务职能，为街道的发展提供有力保障。

围绕街道全面建设这个中心，以科学发展观统领内审工作，继续做好财务收支、经济责任、在建项目审计，加强监督，促进规范。着力抓好审计整改落实，不断改进审计方法，努力提高审计工作质量，进一步加强股份经济合作社集体资产、资源、资金监管，推进股份经济合作社财务规范管理，推动农村经济健康发展。

1、加强业务培训，提高业务技能。

由街道内审工作站牵头，至少组织一次对社区、股份经济合作社财务人员、民主理财小组人员及相关领导人的集中培训，主要就财经纪律、农村财务管理制度和业务知识等方面进行培训，进一步提高社区、股份经济合作社财务人员、民主理财小组人员的业务水平，进一步规范村级财务管理工作。

2、开展财务审计，建立长效机制。

根据街道实际情况，有计划、有步骤地对部门和社区、股份经济合作社进行财务收支审计、专项资金审计工作，不断扩大内部审计工作的覆盖面，建立长效监督机制，充分发挥审计监督对严肃财经纪律、维护经济秩序、加强领导干部监督管理、促进党风廉政建设的积极作用。

3、对社区、股份经济合作社进行审计。

根据农村财务三年一轮审的内审工作要求，结合今年街道社区、股份经济合作社换届情况，按照街道20xx年内审工作计划，重点对芦花、施家岙、吴家岙等16个股份经济合作社近3年村级财务收支、工程项目、财务管理情况开展财务审计。同时，针对社区、股份经济合作社党支部换届离任情况，适时开展经济责任审计。通过审计，建立审计结果情况通报机制，强化责任落实和整改，切实提高农村财务审计监督实效。

4、加强审计工作队伍建设，做好信息交流和业务培训工作。

20xx年各项内审工作的开展，要在街道内审工作领导小组的统一领导和街道纪工委的协调组织下，坚持以点带面、突出重点，加大后续整改力度，不断创新新经济常态下的审计工作的新思路、新方法、新举措，建立健全事前、事中、事后审计监督和问责工作机制，提高审计工作质量。同时，要切实抓好内审信息的收集和报送工作，开展审计案例分析调研，落实审计项目调研课题，积极组织内审人员参加省、市各级内审业务培训，提升内审业务工作水平，为促进我街道内审工作常态化、程序化、规范化水平而继续努力。

**医院内部审计工作计划篇十一**

医院内部审计作为医院的经济监督部门，构建和谐社会、和谐医院都与内部审计工作息息相关，深入地把握审计工作的基本思路，认真履行好自已的职能，积极为促进医院和谐发展服务是关健。我室20xx年工作计划如下：

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。

**医院内部审计工作计划篇十二**

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。

**医院内部审计工作计划篇十三**

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

**医院内部审计工作计划篇十四**

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。

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。

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xx年度和教学基地管理中心xx年度财务收支审计，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。

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。

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额经费使用全过程的监督作用，促进经济活动的正常开展。

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。

**医院内部审计工作计划篇十五**

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、中心卫生医院的某某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。

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