

内部控制工作计划 内部工作计划(汇总7篇)

光阴的迅速，一眨眼就过去了，成绩已属于过去，新一轮的工作即将来临，写好计划才不会让我们努力的时候迷失方向哦。计划可以帮助我们明确目标，分析现状，确定行动步骤，并制定相应的时间表和资源分配。下面是小编带来的优秀计划范文，希望大家能够喜欢!

内部控制工作计划篇一

一、指导思想。

20xx年内部审计工作将紧密围绕集团公司发展目标，树立以“监督促治理”的审计理念，坚持“围绕集团中心、突出重点、求真务实”的工作方针，建立、健全各项内部审计规章制度，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，为集团公司的发展提供保障。

二、年度工作目标。

采取先易后难的原则，从开展财务收支审计入手，初步确定年底前完成对**股份有限公司所属各子公司的财务收支审计，力争用一年的时间对集团所属各子公司轮流实施一遍财务收支审计。通过监督各子公司财务收支的真实性、合法性、效益性，从治理机制和完善内控制度的层面揭示问题并提出审计建议，督促被审计单位逐步规范和提高经营管理。积累一定的工作经验后，再根据集团公司的总体要求逐步开展其他类型的审计。

三、年度工作计划。

（一）开展财务收支审计和内控情况检查工作。

随着集团公司经营规模的不断扩张，经营模式不断变化改进和完善，内部审计的工作任务也更加艰巨。

针对目前内部审计人员少，审计力量有限的工作实际，从基础的财务收支审计入手，争取用一年左右时间对集团所属各公司轮流实施一遍审计。从资产、负债、权益和损益的真实性、合法性和效益性方面进行审计，同时结合各公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督和评价，掌握集团各公司经营管理状况和内控制度建立、执行情况，查找和完善内部控制中财务管理的薄弱环节。为后期在集团公司逐步开展经济效益审计、离任经济责任审计、风险管理审计奠定坚实基础。同时，根据集团公司工作部署和领导交办完成专项审计工作□20xx年度审计工作计划安排如下：

（二）建立健全内部审计工作制度，从制度上保障内部审计工作的开展。

根据国家和内部审计协会相关法律、法规、规定，结合的集团公司实际，逐步建立健全内部审计制度和管理办法，在组织和制度上保障内部审计工作的正常开展。

1、制定内部审计管理办法，从内部审计工作职责和权限、内部审计工作程序、内部审计工作要求、奖惩等方面加以完善，在组织和制度上为内部审计工作的正常开展提供保障。完成时间20xx年xx月xx日。

2、制定财务收支审计实施细则，作为对公司及所属各单位财务收支活动的真实性、合法性、合规性和效益性进行审计监督的指导文件，规范开展内部审计工作。完成时间20xx年xx月xx日。

3、制定内部审计工作文档模板，内容包括审计通知书、审计

承诺书、被审计单位基本情况表、审前调查记录表、审计证据汇总记录表、审计工作底稿、审计报告等，从格式上规范审计工作文档。完成时间20xx年xx月xx日。

4、借助集团公司内部报刊和oa平台，宣传普及内部审计、内部控制、风险管理等相关知识和内容，提高公司员工树立内部控制和风险管理的意识，为今后开展相关审计工作奠定基础。

（三）坚持以人为本，加强内部审计人才队伍建设。

积极营造有利于内部审计人才成长的良好环境，是开展内部审计工作成败的关键所在。因此，要进一步优化审计人才成长的环境，不断为审计人才队伍注入新的生机和活力。

1、与四川省内部审计师协会取得联系，在业务上接受其指导。分期分批选派集团公司内审人员及所属各公司财务骨干集中参加专业培训，获取内审专业资格证书，努力提高内部审计人员的专业素质，为内部审计工作下一步在各公司的开展和落地生根创造条件。

2、认真学习执行《内部审计人员职业道德规范》，培养审计人员不断增强全局意识、责任意识、管理意识、风险意识和自律意识，提高政治素质和综合素质。

3、通过参与和执行审计项目，在实践中学习和摸索方法，逐步积累和总结内部审计工作经验，提高审计专业技能和水平。

4、购买内部审计、内部控制、风险管理等专业理论书籍和培训课件，充实内审人员的专业理论知识，提高专业技能水平，更好地服务于集团公司。

5、通过集团公司人力资源部引进和招聘各类审计专业人才，充实集团公司审计力量，在人员和力量上为开展内部审计工

作奠定基础。

四、内部审计工作要求。

（一）合理调配审计资源，按照审计项目计划分别下达审计通知，成立审计小组，明确分工和责任。

（二）以客观公正、事实求是为原则，依法依规实施审计。

（三）严格审计程序，规范审计行为，确保审计质量。

（四）严格遵守廉洁从业若干规定，恪守内部审计人员职业道德规范。

20xx年xx月xx日。

内部控制工作计划篇二

xxxx年在院领导的支持下，在上级主管部门的指导帮助下，我们审计科全体同志认真学习、领会十七大会议精神，一如既往地贯彻和落实《审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》和国家相关法律法规。以医院工作为中心，结合内审工作实际，紧紧围绕我院的热点、重点、难点问题开展审计工作，充分发挥内审的监督和服务职能，为医院领导及时提供决策依据。共开展各项审计10余项，为医院节约了资金。在深化医疗体制改革，促进廉政建设，加强财务管理，提高经济效益等方面，真正起到了经济卫士和参谋助手的作用。

一. 基础建设

xxxx年是我院迅速发展的一年，医疗、科研、管理工作有条不紊的开展，为我们搞好工作提供了有力保证。我们审计科认真贯彻落实卫生局、审计局等上级部门的指示精神，结合我院实际，在做好审计工作的同时，积极配合其它各项工作

的开展。坚持完善自我，提高认识的原则，努力完善审计制度，健全审计机构，调整人员结构。

1、规范了审计工作流程，按照xxxx年审计工作计划，进一步加强了对院内各经济项目的监管。

2、参与制定了医院物资采购、设备管理及相关规章制度若干项。规范了经济行为，使审计工作进一步走向法制化、制度化和规范化。

3、在审计部门单独成立时，进一步明确了审计工作人员的职责和权限。使内审工作的内部监督职能进一步得到体现，可以更好的为领导提供决策依据。

4、调整人员的知识和年龄结构,新增专业审计人员1名(应届本科毕业生)，加强了审计队伍建设。

二. 学习及培训

强化措施，进一步提高审计人员的业务素质和政治素质，使我院每个内审人员都真正成为 思想领先、业务过硬、技能娴熟、务实高效的工作高手。

1、参加审计厅、市审计局、市卫生局规财处召开的培训班，获取了大量审计工作信息及先进工作经验。

2、与xx市第九医院、江西省精神病医院等审计人员相互交流，共同探讨审计工作新思路。

3、加强自身业务素质的学习，积极进行学术研究和探讨。

三、具体审计工作

1、参与后勤维修审计

随着医院业务不断的扩大，后勤管理部门所涵盖的内容也越来越丰富，这就要求我们须建立健全管理制度。我们参与制定了一系列后勤管理的规章和措施，对零星维修每月审计一次，对基建维修的每个项目都进行审计，截止到6月底，共为医院节省开支1000余元。为推动医院的后勤发展起到了应有的作用。

2、参与财务收支审计

做好医院财务账面审计工作，为保证医院财务账面的合法性、合理性、准确性，我科室配合审计局对医院xxx年财务收支情况进行审计，对存在的问题进行了及时有效的整改，进一步规范了财务制度，为领导提供了决策依据，为医院的改革和发展做出了贡献。

3、参与各项招投标工作审计

4、参与物价审计

为了加大医疗收费的监督，我科室每个月定期对出院病历、运行病历及药房处方批价的情况进行检查，截止到6月底，发现20多份出院病历，30多份运行病历存在“三单不符”的现象，并及时做出了整改。

5、参与专项支出审计

科研工作是医院发展的一项至关重要的工作，我们集中力量加强对科研专项资金的审计监督，使这些资金充分发挥作用和效益。半年来我们开展科研经费审签10项，促进了科研工作的发展。

四. 工作体会

1. 领导的重视与支持是搞好内审工作的关键。领导的重视程

度越高，内审工作就越有依靠，发挥的作用也就越大。我们在认真做好工作的同时，注重同上级领导的交流，不定期汇报工作情况，争取领导的信任，取得了领导对内审工作的高度重视和大力支持。

2. 健全的审计机构，合理的人员结构及知识结构是做好审计工作的基础条件。在院领导的高度重视和帮助下，审计机构不断得到完善，工作效率明显提高。合理的人员配置和人员结构便于工作的顺利开展，为我院审计工作的长远发展奠定了坚实基础。

3. 内审要树立服务意识。内审工作的性质决定了审计工作必须坚持监督与服务并重，寓监督与服务之中。内部审计归根到底是一种内部管理行为，它的目标是为了加强内部管理，为管理者服务。结合学校实际，内审工作的监督、评价、控制职能都必须着眼于为学校经济发展服务，把服务意识融于整个审计过程中，在做好监督的同时为领导提供可靠的决策依据。

企划部工作永远已离不开经营，企划以必须建立在医院长期战略基础上的，三者之间不能脱节，目前根据医院的现状和宣传渠道，11年企划部的工作重点主要放在整合和寻找新的宣传渠道上面，如何把现有的宣传渠道做精做细、如何翻新是我们企划部年初的主要任务。就清蒙的实际情况市场来说，在抓好自身内部改革的同时，搞好医院的公关营销，以逐个深入的方式建立与企业的互信、互惠的良好关系，以一套切实可行的方式和企业建立合作关系，企划在配合实际情况进行全方位包装策划，我想只有这样才能建立起医院的一个长期的战略方向。

内部控制工作计划篇三

本站后面为你推荐更多内部工作计划！

一、指导思想。

20xx年内部审计工作将紧密围绕集团公司发展目标，树立以“监督促治理”的审计理念，坚持“围绕集团中心、突出重点、求真务实”的工作方针，建立、健全各项内部审计规章制度，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，为集团公司的发展提供保障。

二、年度工作目标。

采取先易后难的原则，从开展财务收支审计入手，初步确定年底前完成对**股份有限公司所属各子公司的财务收支审计，力争用一年的时间对集团所属各子公司轮流实施一遍财务收支审计。通过监督各子公司财务收支的真实性、合法性、效益性，从治理机制和完善内控制度的层面揭示问题并提出审计建议，督促被审计单位逐步规范和提高经营管理。积累一定的工作经验后，再根据集团公司的总体要求逐步开展其他类型的审计。

三、年度工作计划。

（一）开展财务收支审计和内控情况检查工作。

随着集团公司经营规模的不断扩张，经营模式不断变化改进和完善，内部审计的工作任务也更加艰巨。

针对目前内部审计人员少，审计力量有限的工作实际，从基础的财务收支审计入手，争取用一年左右时间对集团所属各公司轮流实施一遍审计。从资产、负债、权益和损益的真实性、合法性和效益性方面进行审计，同时结合各公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督和评价，掌握集团各公司经营管理状况和内控制度建立、执行情况，查找和完善内部控制中财务管理的薄弱环节。为后期在集团公司逐步开展经

济效益审计、离任经济责任审计、风险管理审计奠定坚实基础。同时，根据集团公司工作部署和领导交办完成专项审计工作□20xx年度审计工作计划安排如下：

（二）建立健全内部审计工作制度，从制度上保障内部审计工作的开展。

根据国家和内部审计协会相关法律、法规、规定，结合集团公司实际，逐步建立健全内部审计制度和管理办法，在组织和制度上保障内部审计工作的正常开展。

1、制定内部审计管理办法，从内部审计工作职责和权限、内部审计工作程序、内部审计工作要求、奖惩等方面加以完善，在组织和制度上为内部审计工作的正常开展提供保障。完成时间20xx年xx月xx日。

2、制定财务收支审计实施细则，作为对公司及所属各单位财务收支活动的真实性、合法性、合规性和效益性进行审计监督的指导文件，规范开展内部审计工作。完成时间20xx年xx月xx日。

3、制定内部审计工作文档模板，内容包括审计通知书、审计承诺书、被审计单位基本情况表、审前调查记录表、审计证据汇总记录表、审计工作底稿、审计报告等，从格式上规范审计工作文档。完成时间20xx年xx月xx日。

4、借助集团公司内部报刊和oa平台，宣传普及内部审计、内部控制、风险管理等相关知识和内容，提高公司员工树立内部控制和风险管理的意识，为今后开展相关审计工作奠定基础。

（三）坚持以人为本，加强内部审计人才队伍建设。

积极营造有利于内部审计人才成长的良好环境，是开展内部

审计工作成败的关键所在。因此，要进一步优化审计人才成长的环境，不断为审计人才队伍注入新的生机和活力。

- 1、与四川省内部审计师协会取得联系，在业务上接受其指导。分期分批选派集团公司内审人员及所属各公司财务骨干集中参加专业培训，获取内审专业资格证书，努力提高内部审计人员的专业素质，为内部审计工作下一步在各公司的开展和落地生根创造条件。
- 2、认真学习执行《内部审计人员职业道德规范》，培养审计人员不断增强全局意识、责任意识、管理意识、风险意识和自律意识，提高政治素质和综合素质。
- 3、通过参与和执行审计项目，在实践中学习和摸索方法，逐步积累和总结内部审计工作经验，提高审计专业技能和水平。
- 4、购买内部审计、内部控制、风险管理等专业理论书籍和培训课件，充实内审人员的专业理论知识，提高专业技能水平，更好地服务于集团公司。
- 5、通过集团公司人力资源部引进和招聘各类审计专业人才，充实集团公司审计力量，在人员和力量上为开展内部审计工作奠定基础。

四、内部审计工作要求。

- （一）合理调配审计资源，按照审计项目计划分别下达审计通知，成立审计小组，明确分工和责任。
- （二）以客观公正、事实求是为原则，依法依规实施审计。
- （三）严格审计程序，规范审计行为，确保审计质量。
- （四）严格遵守廉洁从业若干规定，恪守内部审计人员职业

道德规范。

20xx年xx月xx日。

内部控制工作计划篇四

提高自己的见识，社团不知不觉已经有半年的时间了这半年里在和别人一样的时间内让自己的生活过得充实。增长自己的能力。以后的工作中，一定会认真工作。把任务干的精彩、迅速、彻底、展示出我新的一年面貌。

首先我们可以从社团部内部入手

1. 可以加强自身的建设。对各社团的负责人工作进行一次规范，这样可以使社团部完善制度，规范管理。
2. 可以增加一些奖罚制度。可以通过进行监督、评比、表彰。使各社团有竞争心，从而改变各团的懒散的情况。
3. 丰富同学的课余生活。但就目前所成立的这些社团对于校园来说是远远不够的。因此，在将来的工作中我们可以在完善现有社团的基础上再组建一些新社团。如：心理社、书法社、吉他社、演讲社、表演社等。
4. 推进民主化。可以将社团部公开化、透明化。互相监督，促进发展。
5. 扩大宣传范围。以往我们的是在校园内摆放张贴宣传板。在新的一年里，我们可以通过网络来扩大宣传范围及加深程度。如：贴图及文字传播，以及博客上发帖等进行宣传，这都是很迅速，传播面很广的方式。
6. 注意宣传资料的收集和整理。如：多注意档案的收集；将多种构思和好看图片及题材等存储起来，需要使用的时候可

以直接调出来;对我们所做的宣传板进行拍照存档。

7. 多与社团进行沟通。参与社团活动，对各个社团都有一定深度的了解，也便于帮助他们达到更好的宣传效果，同时也是对我们社联一个良性的宣传。

8. 针对学校场地有限的情况。需要提前的沟通与协调。对社团活动所涉及用到的教室或场地做好提前部署，从而避免与教学发生冲突。

其次有几个社团负责人为 级学生，他们即将面临毕业实习，如果没有一个有责任，有能力并且熟悉其工作程序的人来接受管理，其社团将随时面临瘫痪，因此寻找新的负责人迫在眉睫。新的负责人可以选择公开竞选，由原负责人培养一段时间方能接手工作。现各社团负责人也可以由自己选择并培养自己社团的接班人。

再者现在我们的社团之间明显存在着一种诟病，那就是各个社团之间的联系不足，互相的合作做的还不够好，往往只是自己社做自己社的活动，没有太多和其他社团合作的机会，慢慢的社团联的凝聚力就会有所下降，积极性也就随之减少。为解决这个问题，我们可以积极筹备一些活动，主要是各种可以使各个社团团结合作起来的的活动，小的活动可以是2到3个社团的互相合作，大的活动可以参与的社团，只要善于发现各个社团的合作点，就可以让广大社团团结起来，这样不仅增加了社团联的凝聚力，而且还调动了广大社团的积极性。

同时新生的加入，也为社团的发展注入新的血液。在新生军训结束后可以组织进行大规模的社团纳新工作。在各社团纳新的工作中，各社团负责人可在课后活动时间在校道进行现场招募，这样有利于广大同学能直接、有效的了解各社团的具体情况，也可以做现场咨询。我部门所有的工作人员也将积极帮助各个社团进行招募工作，争取纳新工作能够顺利有序的完成。

以上是我的工作计划。在今后我会在做好自己的同时，也积极吸取别人的意见和建议，使自己的工作经验成熟，也使社会交往更加成熟。

总之，在社团部的工作中我会积极努力，把各项工作认真完成。取其精华，去其糟粕。创建最优秀、最出色的部门。我会努力贡献自己的力量。社团部的以后，没有最好，只有更好。

内部控制工作计划篇五

20xx年，在县局党组的统一领导和各部门的密切配合下，我局内控机制建设工作虽然取得了一定的成绩。但也存在着些许不足：一是工作人员配置不足，内控机制在实际工作中执行不够到位。未能实现全方位的贯彻落实；二是内控机制建设的专题培训较少，对内控工作的理解不够深入。阻碍了内控工作的顺利开展；三是少数干部职工思想观念和认识不易改变，内控机制建设工作的主动性不强、积极性不高。

20xx年工作计划

(一)规范权利配置。

一是健全权利制衡制度，缜密划分不同权利的使用范围，针对不同类别的权利特征和作用。建立职权清晰、责任明确，既相互制约又相互协调的权利制衡机制。

二是完善权责体系，进一步明晰内部机构设置、权利事项、岗位职责等相关情况。实现权利、岗位、责任和制度的有机结合，逐步形成一套成熟的权责体系。

(二)实施风险防范措施。

一是针对干部任用、资金使用、行政审批等权利比较集中的

重点部位和关键节点。建立完善的风险管理措施，把风险排查、分析、应对等工作落实到具体岗位、具体责任人和具体工作环节。

二是建立完善防控措施。全面整合、补充、优化各项监督制约措施，着力解决现有各种工作规范和制度效用发挥不足，执行力和落实度不到位等问题。定期组织廉政风险查找“回头看”，通过风险查找、分类等手段，提高风险应对能力。

(三)加强领导，明确责任。

一是明确领导职责。按照党风廉政建设责任制的要求。单位主要负责人是内控机制建设工作的第一负责人，各部门分管领导对其管辖范围内的内控机制建设工作直接负责。

二是强化各部门责任。各部门要明确权责、规范流程、把工作风险排查、完善制度的内控要求落实到实际工作中，并在做好自身内控建设工作的同时，切实担负起对业务工作内控机制建设的责任。政策法规科要加强筹划和指导，履行监督职能，积极发挥组织协调和督促的作用。

内部控制工作计划篇六

贯彻落实依法治国基本方略，全面推进依法行政，有效防控机关事务及管理中存在的各类风险。建立健全机关、事业内部约束机制，加强机关惩防体系建设，以落实好权责一致、有效制衡为核心，体现分事行权、分岗设权、分级授权的要求，保证政策、执行、监督相互协调又相互制约，以推进机关内部控制组织体系建设、机关内部控制制度体系建设、机关内部控制执行体系建设、机关内部控制信息化建设为目标。与依法行政、廉政建设、政务管理紧密联系，努力提高机关工作质量，提升机关管理水平，保证机关、事业干部□bu□队伍廉洁高效。

二、基本原则

1. 全面性原则。内部控制贯穿于决策、执行、监督、改进和反馈全过程，贯穿各项业务流程和各个环节，覆盖街道机关各部门、事业单位和岗位，并由全体干部职工参与。
2. 制衡性原则。分事行权、分岗设权、分级授权，在管理结构、机构设置及职责分配、业务流程等方面实现决策、执行、监督既相互制约又相互协调。
3. 权责对等原则。各部门的各岗位人员在决策、执行、监督和反馈过程中行使的权力与承担的责任相一致。
4. 重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，重点关注关键业务、环节、岗位和重大风险。
5. 适应性原则。内部控制应与职责分工、业务范围、风险水平和人员构成等相适应，并根据新情况及时调整完善。
6. 有效性原则。内部控制存在的问题能够得到及时纠正和反馈，有效管控各类风险。

三、工作目标

1. 推进机关内部控制制度体系建设。内部控制制度建设要坚持突出重点、整体推进，构建内容协调、程序严密、配套完备、有效管用的制度体系。要结合本单位实际研究制定科学、合理的内部控制基本制度、专项风险控制管理办法及各单位内部操作规程等内控制度，深入梳理预算管理、政府采购、资产管理、项目建设、决策机制等重点领域和主要流程，抓住重要环节和控制节点，分析存在的业务风险和廉政风险，按照分事行权、分岗设权、分级授权的要求，综合运用不相容岗位(职责)分离控制、授权控制、归口管理、流程控制、信息系统管理控制等方法进行有效防控。

2. 推进机关内部控制执行体系建设。建立公平有效的内部控制考评机制。科学确定考核评价的重点和标准，将专项风险内部控制办法及操作规程当中的风险进行量化，设定合理的分值，将各部门内部控制制度执行情况、自查自纠情况、风险事件应对情况、专项检查处理及整改落实情况等纳入考核评价范围和指标体系，逐步形成科学、合理、公平、公正的考核评价指标体系；建立严格的检查问责机制。坚持有责必问、问责必严，组织开展定期检查和不定期检查，通报检查结果，对好的部门和个人予以表扬，对工作不力的部门和个人予以通报，并对内部控制失职失察部门和干部职工违规行为进行责任追究；强化结果运用。将部门和个人内部控制制度执行情况与评“优”评“先”、干部提拔使用等挂钩，全面提升管理成效。

3. 加强机关内部控制信息化建设。根据市局布署，逐步将内部控制制度、操作规程、内部控制理念、控制活动、控制措施等固化融入各类业务系统和办公自动化系统。建立风险识别和预警机制，通过信息采集、风险预警等技术手段，强化流程控制，对机关资金运行全过程等主要业务的内部控制有效性进行监控，对机关内部控制各项业务进行管理，做到过程留痕、责任可追溯，实现机关各部门内部控制的信息化、程序化和常态化。

四、工作内容

内部控制制度体系分为三个层次，即基本制度、专项风险内部控制办法和各部门内部控制操作规程。

(一) 制定内部控制基本制度

内部控制基本制度，是开展内控建设的基础和架构，应界定内部控制的概念，明确内控制度的适用范围及控制目标，提出内部控制的主要要素和应当遵循的原则，明确专项风险内部控制的种类，确定内部控制组织管理架构，明确内部控制

方法和主要内容，对内部控制职责进行分工，并要做好内部控制检查和结果运用。要结合各自实际情况做好相关设计，明确重点领域、重点业务，将主要业务、流程进行分类，研究制定各项风险内部控制办法，为推进内控机制建设打好基础。

(二) 制定专项风险内部控制办法

各部门根据市内控基本制度的要求，结合本部门实际进行专题研究，做好专项风险防控管理办法起草工作。要逐项分析风险来源、风险点，提出有效的风险控制措施，紧密结合工作实际，做到风险点不落项、内控环节全覆盖。要注意把握以下几点：

1. 建立权界清晰、分工合理、权责一致、协调配合、有效制衡、运转高效的职责体系，体现分事行权、分岗设权、分级授权的要求，使决策、执行、监督相互协调又相互制衡。
2. 结合行政绩效管理要求进行研究设计，理顺和细化管理流程，将每项业务中的决策机制、执行机制和监督机制，融入流程中的每个环节，进入程序节点，从程序上进行控制。
3. 坚持问题导向，结合业务和流程，找出关键节点，识别和分析存在的风险，综合运用不相容岗位(职责)分离控制、授权控制、归口管理、流程控制、信息系统管理控制制度等方面进行有效防控。

(三) 制定内部控制操作规程

按照内部控制基本制度和专项风险防控管理办法要求，各部门要认真梳理业务流程，研究提出本部门内部各业务环节和岗位的风险防控措施，制订内部控制操作规程。建立符合内部控制基本制度要求，与各专项风险内部控制办法相互交融、有机结合，覆盖本部门所有业务流程的单位内部控制体系。

1. 明确本单位及岗位职责。要严格按照“三定”方案等相关规定，厘清单位及各岗位职责，不缺位、不越位，达到“过程留痕、责任可追溯”的基本要求。
2. 梳理单位内部业务流程、划分责任边界。厘清单位和岗位职责后，各单位应梳理出本单位各项业务流程，把业务流程细化到岗位，将每项业务流程上下游的岗位职责、科室职责、领导职责及其责任边界归纳、表述清楚。单位内部操作规程重在分清每个岗位和环节的责任，明确工作流程中每个岗位和每个环节的责任边界。每一项业务上下游各个环节的责任应有效衔接，避免出现责任不清、责任缺位的情况。
3. 查找制定风险防控措施。各单位应根据各业务流程的特点，查找并列明每项业务流程中的风险点，确定需要进行重点控制的流程节点，制订有针对性的防控措施。对不同岗位可按不同风险类型制定具体防控措施，对重点业务环节，要将已制定的专项风险内部控制办法中的相关措施与本单位的特色措施有机融合。同时，应将业务风险防控与廉政风险防控有机结合，将每个重要环节的廉政风险防控措施纳入操作规程。
4. 科学绘制业务流程图。对于一个完整的业务流程，应采用一个流程说明加一个流程图的形式予以规范说明，以图的形式对业务流程进行简化反映，展示本单位各岗位之间，以及与其他单位或外部门在业务上的衔接关系。内部操作规程应以操作手册的形式编写，高度注重实用性和可操作性，使初次接触此项工作或轮换岗位的人员在阅读后便能直观、精确地了解业务流程，特别是流程中的重点控制环节，能尽快进入角色。

内部控制工作计划篇七

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。