

医疗机构审计方案 审计工作计划(精选7篇)

为了确定工作或事情顺利开展，常常需要预先制定方案，方案是为某一行动所制定的具体行动实施办法细则、步骤和安排等。通过制定方案，我们可以有计划地推进工作，逐步实现目标，提高工作效率和质量。下面是小编精心整理的方案策划范文，欢迎阅读与收藏。

医疗机构审计方案篇一

为贯彻落实省市审计信息化建设工作会议精神，推动审计信息化发展，充分发挥计算机审计在现代审计中的作用，创新方式方法，进一步提升审计能力和技术水平，提高审计质量和效率，结合我局实际，制定我局20xx年计算机审计工作计划。

以省厅“一二三四”审计工作思路为指导，贯彻落实市局20xx年审计工作要点，积极开展计算机审计，逐步建设电子审计体系，实现计算机审计“全覆盖”，服务审计工作创新转型。

（一）着力加强审计信息化基础设施建设

1. 探索建立数据存储和备份中心。根据市局统一安排，探索建立数据存储和备份中心，开展审计管理系统数据及审计项目库等数据库数据的存储备份工作。加强被审计单位电子数据的采集、积累和存储，加强审计数据资源利用，提高信息系统的数据存储和处理能力。
2. 加强终端配备和更新。进一步加大力度，加强和改善审计人员开展工作必需的计算机、数码相机、移动存储设备的配置。至年底，审计管理、业务人员人均配备1台便携式和1台

台式计算机，以满足审计管理系统应用和现场实施计算机审计的需要。

（二）强化计算机审计应用推广

1. 全面运用计算机技术实施审计。要进一步拓展计算机审计力度和深度，全面运用计算机技术实施审计，在审计项目中广泛应用“ao”“广联达”“sql_sever”“access”等审计软件或通用软件开展计算机审计。20xx年，我县利用计算机技术实施的审计项目要达到年初计划项目总数的80%以上，争取“全覆盖”。对有电子数据的审计项目，要运用审计软件或通用软件进行审计分析、查证，使用ao审计软件和oa管理系统进行项目管理和交互；对没有电子数据的审计项目，要及时从oa下载项目信息，使用ao进行项目管理，编制审计底稿，关联审计证据，生成审计报告、审计现场数据包，并上传至oa。实现ao与oa的交互。所有审计人员必须熟练掌握和应用ao。要能应用ao系统编写审计方案、审计通知书、取证记录、工作底稿和审计报告等审计文书，并实现ao系统与oa系统的交互，同时要积极探索审计数据采集转换、审计数据汇总分析等计算机审计方法。凡未应用计算机技术进行审计的项目，不得参加市级优秀审计项目评选。

2. 全面使用审计管理系统。oa。强力推进oa的全面应用，全局所有的审计项目计划、行政文书和业务文书都应在oa中流转，强化无纸化办公和操作流程，实现机关文书全部网上审签、项目计划执行网上管理、项目资料网上传输、项目审理网上把关等，提高oa在管理、办公、学习和监督等功能作用，形成审计业务、办公决策一体化的现代审计管理新方式，充分发挥oa业务协同、资源共享、便捷高效的强大功能，有效提高审计机关工作效能和审计项目质量。

3. 积极探索信息系统审计和联网审计。要积极探索在信息化条件较好的被审单位开展信息系统审计，对信息系统数据的

真实性、完整性和信息系统的硬件和软件以及整个信息系统的安全性、可靠性、内部控制的健全性与有效性等进行审计，揭示由于信息系统缺陷导致的信息系统安全风险、经济安全风险，提出审计建议，促进被审计单位加强信息化条件下的内部控制管理。积极学习借鉴联网审计技术成熟地区的先进经验，探索开展财政预算执行、国库集中支付等的联网审计技术方法，实现对数据的实时、远程采集分析，实现事后审计与事中审计的结合，静态审计与动态审计的结合。

（三）加大审计成果提升转化

要努力加大计算机审计成果的提升转化力度，认真收集整理计算机审计资料，及时总结提炼审计成果，编制ao应用实例、计算机审计方法及信息系统审计案例，以达到以点带面、推广经验、共同提高的目的。各审计组至少上报1篇ao应用实例、上报1篇计算机审计方法，积极报送信息系统审计案例。上报的实例、方法推荐市局、省厅参加评选，并作为评选“十佳能手”的重要依据。

1. 突出重点，切实加强计算机审计培训。一是选派4名审计人员参加为期两个月的全市审计系统计算机审计中级培训班，合格率争取达到75%。二是积极开展本单位的相关培训和传、帮、带工作，采用案例讲解和实践锻炼相结合的方式，落实培训措施。三是积极选派计算机审计业务骨干参加市局9、10月间组织开展计算机审计经验总结互动交流，进行ao应用实例、计算机审计方法及信息系统审计案例的探讨交流、编制撰写和经验总结，逐步提高我县计算机审计水平。

2. 明确任务，抓好计算机审计的监督检查。审计人员要认真学习贯彻相关计算机审计制度，特别是《市审计局计算机审计管理办法》，以制度引导、规范、提升审计信息化实施与管理，努力提高计算机审计工作的科学化和规范化管理水平。分管领导要先学一步、学深一步，掌握工作主动权，抓好计算机审计工作指导，适时开展监督检查、督促落实，确保工

作任务全面完成。

3. 注重运用，抓好计算机审计工作经验总结交流。审计人员要注重经验积累总结，要通过成果展示、交流研讨等多种形式，及时归纳梳理行业计算机审计思路，总结在技术应用、成果推广、交流宣传等方面的经验，积极开拓以计算机审计方法体系为基础的审计理论研究。

医疗机构审计方案篇二

20××年被评为县“‘三八’红旗手”，连年被县交通局评为“先进工作者”。

为了认真抓好“巾帼文明岗”创建工作，该科从提高全体女职工的政治和业务素质入手，动员全体女职工发扬“自尊、自信、自立、自强”的精神，科室一把手具体负责“巾帼文明岗”创建规划和日常工作的安排落实，创建工作取得了实实在在的效果。在局党总支统一部署和上级业务部门的关心指导下，始终坚持把搞好服务与计划统计、财务审计、管理相结合，不断总结经验，进一步完善创建制度，巩固创建成果。

一是制定具体的创建规划。年初同科室人员签订了目标管理责任书，分解任务，把创建“巾帼文明岗”纳入年度目标考核，作为加强系统精神文明建设的载体。使全体女工人人肩上有指标。建立健全了“科长、副科长职责”、“会计员职责”、“出纳员职责”、“审计工作职责”等岗位责任制度，统一了上墙图板，把每项工作落实到岗、到人，使创建工作有章可循。为抓好全面管理，每年都与全局各科室单位签订目标责任书，进一步明确服务标准、任务目标，加强督促检查，狠抓工作落实，取得了良好的社会效益和经济效益，保障了公路工作的顺利进行。

二是加强教育学习，树立新时期财会女工新形象。计财审工

作面对的是全局各科室，自身形象的好坏，直接影响着整个大局。女职工们坚持把每周六下午作为学习日，常年坚持开展“三义”、“三德”、“四有”、“四自”教育、“学政治理论义务知识竞赛”、“做人与做事”、争做“职工的贴心人”、“争做岗位明星”等为主题的学习与讨论，人人坚持撰写读书笔记，取得了形式与效果的完美结合。定期开展谈心活动，及时了解 and 解决科室女职工家庭生活方面的实际困难，形成了一个温暖的大家庭，激发了女职工的爱岗敬业、岗位建功的自觉性，展现了新一代财会女职工的巾帼风采。

三是加强培训，提高服务技能。建立了规范、科学的检查、考核、监督体系，认真坚持新时期计统财审工作方针，规范管理、搞好服务、团结拼搏、争创一流。采取多种形式加强业务学习培训，针对新时期财会工作要求，她们进行了以自学为主要形式的微机培训，苦练基本功，巩固学习成果，全面提高女职工政治素质和业务技能。目前，科室女工都能熟练操作微机，全部达到大专以上文凭和通过自学考试取得会计师资格，为全面做好计划财务审计工作奠定了良好的基础。

四是遵纪守法，树立形象。为了培养女职工良好的工作作风，她们自觉将自己的一切工作行为都置于公路职工的监督之下，严格要求自己，虚心接受干部职工建议和批评，对职工反映强烈的焦点、热点问题，不回避，认真开展自查自纠，及时了解情况，发现问题，解剖自己，规范工作程序和服务标准。她们从小事入手，从点滴入手，认真养成日常文明行为。女职工们常年坚持着装仪表、待人接物、文明用语、卫生习惯等日常行为的养成，并以此作为创建巾帼文明岗、树立文明服务形象的基础。

五是坚持原则，公道办事。在搞好服务的同时，她们努力塑造严格制度，公正廉洁、文明服务、优质高效的公路财会新形象。工作中她们不让须眉，坚持财务监督、审计制度，针对公路工作特点，不断加大监督力度，在认真做好公路建设、

养护管理、规费征收、基建维修、车辆管理等全面监督审计的同时，创新审计监督方式，开展了向技术员、材料员、保管员、施工员等“小人物”方向的延伸，预防在前抓源头，事中控制保平安，事后审计确保各项工作任务顺利圆满完成，促进了我县公路事业的健康、快速发展。

在搞好本职工作的同时，她们还积极参与扶贫济困、植树造林、“春蕾计划”等社会各项公益事业，积极参与各项救助活动。今年，科室女职工放弃休息日，积极参加办公大院和家属院的绿化美化；两次参加公路局组织的全县机关干部绿化荒山活动；每年坚持参加公路局组织开展的“送温暖、献爱心”、“爱心献春蕾”、救助下岗职工、捐资助学等活动，今年先后捐款千余元。

积极参加文体活动，陶冶情操，展现巾帼风采。通过各种文体活动的开展，增进了团结和友谊，凝聚了向心力。几年来，她们在“三八”妇女节、“五一”劳动节、“七一”建党节、元旦春节联欢会等节日中参加各项文体娱乐活动。

几分耕耘，几分收获，她们突出的业绩赢得了上级的充分肯定。“十五”以来，她们科室连年被市县业务部门授予“先进集体”等荣誉。在新的征程上，她们制订了更高的创建标准，把“创一流管理、创一流效率、创一流服务、创一流业绩、树一流形象”做为工作的准则和行为标准，以实际行动争创建巾帼文明岗、争当巾帼岗位明星，为实现公路事业的快速发展，加快建设经济强县进程做出新的更大的贡献。

医疗机构审计方案篇三

为结合“七五”普法收尾总结工作，切实推进“法律七进”工作，市审计局结合审计监督、联户联情、联寺联僧等工作，年初，明确工作任务、落实工作责任、制定措施，为确保落实“法律七进”工作，做好安排部署，具体计划为以下内容：。

以新时代中国特色社会主义思想为引领，认真学习党的四中全会、省委十一届六次全会、州委十一届八次全会和市委二届八次全会精神。聚焦推进依法治理能力水平提升，将国家法律法规沉淀下去，广泛建立“有法可依、有法必依、执法必严、违法必究”的法治思维意识，推动社会各项事业依法实施，强化法治能力。

围绕市委依法治市及法治政府建设工作任务，结合“七五”普法收尾总结工作，深化法治宣传，着力“联户联情、联寺联僧”做好群众的法律宣传工作，强化法治思维，树牢法治意识，稳固法治根基，密织法网，提升我局依法办事、依法行政能力，让干部敬法、畏法；提升联系群众依法行事能力、让群众知法、懂法，全面强化依法治理能力。

（一）压紧压实工作责任。调整健全市审计局“法律七进”工作领导小组，明确责任，细化工作，由主要领导主抓，统筹协调，由分管领导具体安排实施，由成员落实推进。结合审计执法工作，落实“法律七进”的法律进机关、法律进村、法律进寺庙、法律社区工作。

（二）做好学习安排，划重点选择好宣传法规。紧跟局理论中心组学习计划，根据最近中央重要会议及近期重要工作，确定本年度法律法规学习内容，结合法治主题宣传月、主题宣传周、主题宣传日，适时选择好法律法规，制定市学法用法学习安排表，明确时间、人员、学习内容、学习要求，落实好学习安排工作。及时制定支部学法用法计划，统筹安排本年度学法用法工作。

（三）围绕疫情防控工作，做好法律法规宣传工作，做好思想教育及引导工作。通过电话联系或是走访工作，广泛宣传省委十一届六次全会、州委十一届八次全会和市委二届八次全会精神，结合敏感期及应对疫情相关工作要求，有针对性地开展政策法规宣讲，入寺庙，加大对州应对指挥部“九条禁止性措施”的宣传及《阿坝州宗教事务管理条例》；入村

庄，宣传好《野生动物保护法》、《传染病防治法》等；进社区，做好《突发公共卫生事件应急条例》、《肺炎防控方案》，同时发放疫情防控指南、病毒预防控制手册、倡议书等强化疫情防控意识，提高警惕，群众依法依规配合疫情防控工作；工作人员依法文明行政，开展好疫情防控工作；寺庙僧人依法依规戒律配合防控工作。

（四）落实好学法用法制度，开展好理论中心组学习工作。按照中心组学习计划，实时推进学习进度，完成好学习任务，切实做好会前学法，做好重要精神、重要文件的学习，严格考勤及学习制度，充实职工的法律法规知识。

（五）做好群众工作走访、随访工作，强化法律法规宣传。结合“联户联情、联寺联僧”工作，在解决群众诉求的同时，紧跟送法工作，普及法律知识，有针对性的，将密切联系群众的法律法规宣传入村、入户，入寺、入僧舍，让群众懂法、知法，并学会用法。

细化任务，制定计划；依托群众工作强化宣传，确保法律法规沉淀基层；随访、走访“见缝插针”，实时宣传，确保群众随时接受法规讯息；以集中学习和自学相结合推进机关法律法规常态学习。利用网络线上随机学习，紧跟新法新规。

医疗机构审计方案篇四

20xx年自控股集团开始组建运行后，审计监察部承担了集团建设工程的结算审计、合同评审等工作。我于20xx年6月份进入集团工作，通过半年来的实践经验切身体会到，作为集团的服务性部门，确实有必要在日常工作中做到“优质、高效、谦虚、积极”的一流工作标准。

20xx年，做为集团审计监察部的员工，我将继续在集团领导的带领下，按照集团的制定的计划和审计监察部的部门工作目标努力完成好本职工作，为创一流工作制定严格的标准，

并认真、严格执行。力争在20xx年争创一流工作标准，我的具体工作职责与标准如下：

目前，集团房地产开发业务表现出蒸蒸日上的势头，预计20xx年将完成房地产开发投资达10个多亿，审计监察部承担着房地产开发项目的工程造价过程控制和审计结算的管理工作，在新的一年里我将本着“优质、高效、谦虚、积极”的工作标准为集团房地产开发业务服务好，服从集团大局，响应集团的各项号召；源头工程中孙村热源厂、东泉供水公司、两河片区自来水加压站项目、两河片区热源厂项目、两河片区污水处理厂项目、孙村及两河片区供热、供水管网以及中心区舜雅路自来水加压站项目已大部分建设完毕即将进入工程结算审计阶段，审计监察部将面临更加沉重的担子，怎样将上述源头工程的结算审计工作做好，如何解决工程结算审计过程中的大量纠纷，如何使审计结果有利于集团，这些问题处理的好坏直接影响到我争创一流工作标准的成败。因此，在新的一年里我必须本着“优质、高效、谦虚、积极”的态度来完成自己的工作，使自己的工作能够达到一流工作标准。

合同评审工作在日常工作中是一个比较重要的环节，虽然这项工作表面上看起来很琐碎，但是在评审过程中如果稍有疏忽可能会给集团造成难以估计的损失，因此在争创一流工作标准的过程中我必须本着上述原则来完成这项工作，优质、高效的完成合同评审工作，不能让集团签订的合同中留有败笔。同样，资金支付审核工作也是审计监察部日常的重要工作之一，如果不能对集团支付的每一笔资金进行严格把关和审核，那可能会给集团带来潜在的巨大损失，为此，日常工作中我必须以争创一流工作标准来严格要求自己。

及时完成领导交办的临时任务。做到任务到手不推托，做到“优质、高效、谦虚、积极”。

继续加强学习，尤其是工程结算审计的专业知识学习并经常

要深入一线掌握第一手资料，提升自身素质、提高工作水平。为达到创一流工作标准，作好自身素质的修养和文化底蕴的积淀。

医疗机构审计方案篇五

随着公司从战略的高度提出“二次创业”的概念，以及公司管理创新工作的启动，注定20xx年将成为公司改革和发展过程中的里程碑式的一年。公司审计部将围绕公司发展和改革的大局，“保稳定、促发展”，依法履行审计监督、评价、控制和服务职能，促进各有关方面不断提升内部控制和风险管理水平，为实现公司经济目标有效地发挥增值的作用。为此，现明确20xx年的审计师工作计划和思路。

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，促进公司经济的平稳、高效发展。

紧紧围绕公司提出的20xx年经济工作目标，认真履行公司赋予的职责，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。

审计的根本使命在于协同保证各企业的业务战略与公司的总体战略保持一致性，并能够按照公司发展战略的要求制订规划和分配资源，以保证在公司战略框架下的资源的最优化配置。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公司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，促进公司资源的更优化分配。

20xx年，公司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；二是总结最佳实践，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，才能最大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，也是公司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颠覆性危机，因而也是企业经营管理中最大的风险所在。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最佳实践，使公司投资管理的丰富实践可以成为共享的无形资产。

3、采购供应链审计。采购供应链管理既是企业价值创造的重要环节，也是企业成本控制的重要环节，还是企业利益攸关的重要环节。采购供应链管理水平高低，会直接影响企业经营的成本效益。而采购管理的缺失，则会给企业带来重大损

失，甚至导致企业发生重大经营风险。因此，重视和加强采购供应链的管理，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，使采购供应链管理更加有效率和效益性。

公司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；三是通过审计总结最佳实践，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。

随着一系列审计制度的出台，公司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，真抓实干，保证审计结果的落实和审计成果的有效转化。20xx年，公司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。

医疗机构审计方案篇六

- 1、做好财务内审的扫尾工作，撰写审计报告，审计结果反馈各县（市）局，并提出整改措施，抓紧落实。
- 2、做好迎接省局财务内审前的各项工作，及时总结我局的内审工作，结合整改情况写出自查总结，编制有关报表，迎接省局内审。

- 3、加强预算管理，严格执行预算，注重预算执行情况分析，继续树立过紧日子的思想。
- 4、进一步加强经费的管理监督，继续做好县（市）局凭证日常审核工作，及时纠正发现问题。
- 5、认真贯彻落实省局会议精神，扎扎实实地把财务管理各项工作落实到实处。
- 6、在完善财务管理制度基础上，进一步抓好岗责体系建设。
- 7、做好二季度，三季度经费收支的分析工作。
- 8、想办法出注意，提出增收节支措施。
- 9、按照市局统一部署，继续做好机关效能建设的组织实施阶段工作，不断提高处内每位干部的行政能力和工作效率，不断提高工作质量和服务水平，*全年完成任务。
- 10、做好年终结账的准备工作，所有经费收入，支出按所属年度入账，调整各项经费的余额。
- 11、局领导交办的其他工作。市局财务审计处。

医疗机构审计方案篇七

20xx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：

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。

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。

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。