

# 2023年内部审计监察工作计划和目标(模板6篇)

光阴的迅速，一眨眼就过去了，很快就要开展新的工作了，来为今后的学习制定一份计划。通过制定计划，我们可以更加有条理地进行工作和生活，提高效率和质量。下面我帮大家找寻并整理了一些优秀的计划书范文，我们一起来看看吧。

## 内部审计监察工作计划和目标篇一

### 一、加强学习培训，为做好内部审计工作奠定基础

审计部从成立之日起，加强对审计人员的学习培训，一是组织审计人员认真学习《审计法》等国家法律法规和集团公司内部审计工作精神，使全体审计人员提高思想认识，充分认识集团公司成立审计部的重要意义，充分认识开展审计工作是贯彻落实党的十八大精神、加强党风廉政建设、促进反腐倡廉工作发展的需要，是确保干部职工遵纪守法、清正廉洁、干净做事的需要，是促进集团公司健康、持续发展的需要，要增强工作责任心和工作使命感，按照集团公司内部审计工作精神，充分履行审计职能，全面做好内部审计工作，取得内部审计工作的实际成效。二是对审计人员进行政策法规和业务知识的培训，提高审计人员的政策法规水平和审计业务技能，使审计人员能够正确履行审计职能，做好各项审计工作，完成审计工作任务，取得审计工作成绩。

### 二、明确工作目标，确保内部审计工作顺利开展

为确保内部审计工作顺利开展，审计部明确了工作目标：一是要严格贯彻执行国家审计法律法规，规范审计行为，提高审计工作效率；要结合集团公司实际加强制度建设，建立、健全、完善各项制度，构筑防腐反腐屏障，促进党风廉政建

设发展。二是要围绕集团公司中心工作，积极开展内部审计，坚持以财务收支审计为基础，以物资采购、基建项目、中期债、大额资金使用等审计为重点，不断拓宽审计领域，加大审计监督力度，提高管理部门和管理人员的责任意识和管理水平，提升集团公司经济效益。三是要贯彻“全面审计、突出重点”的方针，抓好对重点部门、重点资金、重大问题审计的同时，逐步扩大审计覆盖面，进一步发挥审计工作的监督与服务功能，对在审计中发现的问题，及时提出建议意见，使被审计单位切实加强制度建设和日常收支管理水平。

### 三、兢兢业业工作，完成内部审计工作任务

审计部按照集团公司的工作精神和工作部署，从20xx年9月开始内部审计工作，通过全体审计人员认真努力、兢兢业业工作，完成了内部审计工作任务，取得良好成绩。

#### （一）开展财务大检查，提高财务管理水平

审计部20xx年9月组织全体审计人员对集团下属公司进行一次财务大检查，检查重点为新公司建章建制，老公司查错纠弊。在财务大检查过程中，要求新公司制定完善的财务管理制度，使公司财务管理工作有章可循，有据可依，切实做到以制度管理财务，促进财务管理制度化和规范化，实施有效的财务监督，保证账账相符、账款相符、账实相符、账表相符、账证相符，防范违反财经纪律行为的发生。对老公司财务大检查中，主要发现固定资产未盘点，应收账款未对账的问题，要求老公司加强对固定资产的管理，建立健全固定资产账册，严格固定资产日常核算、管理和处置，对固定资产增减及收入、支出要及时入账，确保账证、账账、账实相符。要定期对固定资产进行清查，年终进行全面清查盘点，做好固定资产的实物登记管理，确保固定资产完整和不流失。要求老公司及时做好应收账款对账工作，同时加强应收账款催收工作，防范应收账款流失，降低公司经济效益。

## （二）开展小金库整治工作，规范财务管理秩序

审计部20xx年11月开展小金库整治工作，要求各单位领导一是深刻认识到“小金库”的存在，扰乱了集团公司财务管理秩序，影响集团公司财务资金的安全，诱发、滋生腐败行为，严重败坏党风政风和社会风气。二是要按照集团公司的要求，健全和加强制度建设，进一步完善各项管理制度，严格执行国家财经法规和财务管理规章制度，加强部门经费使用与管理，从源头上防止和杜绝“小金库”问题的发生。通过开展小金库整治工作，规范了财务管理秩序，对促进党风廉政建设，防范产生腐败行为起到积极作用。

## （三）积极开展专项审计，推进集团公司整体工作发展

审计部在20xx年下半年积极开展专项审计工作，一是10月份配合主管部门对公司进行检查，配合水务一体化小组对审计、评估进行全程跟踪；二是11月份成立督查组对在建基建项目跟踪落实；三是与公司其他部门成立小组配合会计师事务所对发行中期债进行审计。这些专项审计工作开展，有力促进在建基建项目、中期债等工作的发展，确保在建基建项目、中期债等工作按照集团公司的工作要求进行，取得实际成效。

## 四、存在的不足问题

集团公司审计部成立时间只有短短几个月，经过全体审计人员共同努力和辛勤工作，完成了集团公司下达的审计工作任务，取得了较好的成绩。但还是存在一些不足问题，主要是：一是审计手段较为单一，审计工作效率仍待提高；二是审计咨询和审计服务还没有完全到位；三是由于人力不足审计工作未全面开展，例如下属公司业绩考核等工作还未开展；四是制度建设还不够健全完善；五是审计信息化建设不够等，审计手段较为原始、落后。这些存在的不足问题，需要引起审计部高度的重视，采取切实措施，在今后的工作中加以改进和提高。

## 五、20xx年工作计划

### （一）加强宣传，突出审计工作的重要性

审计部要切实加强宣传，突出审计工作的重要性，通过板报、宣传栏等方式，构建一个审计信息交流的窗口，把集团公司内部审计工作动态、审计法规、审计制度等公布于众，在一定范围内对有关审计结果进行通报。通过这些工作，使集团公司全体干部职工进一步加深对内部审计工作重要性的了解，改善和优化审计环境，理解和支持内部审计工作，促进集团公司内部审计工作健康持续发展。

### （二）加强财务管理，强化会计基础工作

审计部要配合财务部门，加强下属公司财务管理，使下属公司财务人员一是深入贯彻落实《会计法》等法律法规，充分认识会计基础工作的重要性，掌握会计基础工作的主要内容和基本要求，进一步强化内部控制和会计基础工作规范，全面提升会计基础工作水平。二是营造崇尚诚实守信、规范会计核算、强化内部管理的会计文化，按照财政部《会计基础工作规范》和集团公司财务工作精神，进一步健全内部会计管理制度，使记账、算账、报账等基础工作符合国家统一的会计制度，为全面提高会计信息质量打下基础。

### （三）运用审计结果，促进党风廉政建设发展

审计部要充分运用审计结果，加强对人财物管理使用和关键岗位的监督，促使干部职工规范财务管理，正确行使职权。要加强对各类制度执行情况的监督，杜绝“暗箱操作”，避免权力腐败的发生，既促进党风廉政建设发展，又建立一支清正廉洁的干部职工队伍。

### （四）开展下属公司业绩考核，提高下属公司工作积极性

审计部要按照集团公司的工作部署，开展下属公司业绩考核。通过审计如实反映下属公司的经营业绩，按照集团公司标准进行考核，做到奖优罚劣，进一步提高下属公司的工作积极性，促进生产经营工作发展，取得良好经营效益。

#### （五）加强审计队伍建设，不断提高内部审计工作水平

审计部要加强审计人员的思想建设、职业道德建设和廉政建设，推进依法审计、文明审计。要加强管理，严明纪律，强化监督，提高审计工作效率和审计工作质量，促进审计工作发展，为推进集团公司健康、持续发展作贡献。

## 内部审计监察工作计划和目标篇二

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

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。

优势，加大审计力量，提高工作效率，重点审计工程招标投标程序、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。

## 内部审计监察工作计划和目标篇三

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。

### 二、工作要点

#### (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。

1.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于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。

### 三、重点工作日程安排

3月份、9月份对全区中小学进行2012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2012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2013年教育内审工作思路。

## 内部审计监察工作计划和目标篇四

xx年是学校“十二五”规划的第二年，审计工作要在校党委、行政和上级主管部门的领导下，围绕学校中心工作和主要任务，求真务实，开拓创新，切实履行审计监督和服务职能，为促进依法治校，维护校内经济秩序，推进党风廉政建设，保障学校事业又好又快发展积极工作。

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、体育馆等建设工程委托审计工作；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。

## **内部审计监察工作计划和目标篇五**

一、指导思想：

二、工作重点

（一）继续深化经济责任审计。认真执行《县级以上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。

## 内部审计监察工作计划和目标篇六

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。

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。

### （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。

### （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。

（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。