

2023年存货审计报告 审计工作计划(优质5篇)

时间就如同白驹过隙般的流逝，我们的工作与生活又进入新的阶段，为了今后更好的发展，写一份计划，为接下来的学习做准备吧！那关于计划格式是怎样的呢？而个人计划又该怎么写呢？下面是小编整理的个人今后的计划范文，欢迎阅读分享，希望对大家有所帮助。

存货审计报告 审计工作计划篇一

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。

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。

(二)加强政府投资建设项目审计

优势，加大审计力量，提高工作效率，重点审计工程招投标程序、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

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。

存货审计报告 审计工作计划篇二

20xx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。

存货审计报告 审计工作计划篇三

20__年是公司实施“10年”发展战略的第二年，也是公司改革创新和加快发展的重要时期。内部审计工作将以公司战略目标为指引，以适应“偿二代”监管体系要求为导向，按照既定的思路、目标、主线、主题开展工作，加大常规审计和专项审计力度，有效促进公司依法合规经营和持续健康发展。

一、工作思路

20__年内部审计工作将按照“一·二·三·四·五”即“围绕一个目标，强化两种职能，抓好三大工程、突出四项重点、落实五点举措”的总体思路组织开展。

一个目标——降低违法违纪违规行为的发生，防范系统性经营风险，促进公司增收节支和提质增效。

两种职能——监督职能和服务职能。

三大工程——人才工程、系统工程、质量工程。

四项重点——整改落实、专项审计、成果运用、风险防范。

五点举措——增强服务意识、加强培训教育、有效整合资源、强化责任追究、积极探索创新。

二、工作目标

紧紧围绕公司发展战略和年度中心工作，充分发挥内部审计“第三道防线”作用，强化监督和服务功能，有力降低违法违纪违规行为的发生，防范系统性经营风险，促进公司增收节支和提质增效，为实现将公司打造成为国内领先的、专业化的综合保险金融集团的发展目标而保驾护航。

三、工作主线

进一步清晰年度计划制定、具体项目实施、发现问题梳理、审计建议提炼、审计成果运用等基本工作脉络。有效发挥内部审计职能和作用，提升公司风险控制能力和经营管理水平，促进公司可持续发展。

四、工作主题

围绕上述工作思路、目标和主线，确立以下工作主题：

(一) 抓好三大工程

20__ 年乃至今后一段时期，将着力和加大“人才、系统、质

量”三大工程建设力度，努力提升审计专业能力和整体工作水平。

1. 推进人才工程建设

人才是生产力中最有力的要素。当前，人才问题仍是制约审计工作提升的主要因素。针对目前的现状，为适应内审工作的有力开展和公司发展的需要，从20__年起实施“百人计划”和“721人才梯次”建设工程。

一是实施“百人计划”，不断充实人才队伍。随着公司集团化发展步伐的加快推进，审计范围将不断扩大，审计任务将更加繁重，有必要逐步充实审计人才队伍。拟通过内部选调、社会公开招聘和高校招收等途径，力争经过2-3年的努力，使公司专职审计人员数量达到100 人左右，并逐步缩小与监管要求的差距。

20__ 年根据公司人力资源整体规划，拟新增审计人员12 人，其中审计中心新增10 人，配齐15 人的计划编制；监察审计部增配投资专业和寿险专业各1人。

二是实施“721人才梯次”建设，不断优化人才结构。充分利用系统内外的培训资源，多渠道、多角度、分层次加强对系统审计从业人员的专业技术培训；同时，鼓励审计人员参加各类专业资格及职称考试，通过以考促学方式，不断提高专业胜任能力，力争通过2-3年的努力，实现操作型、综合型和专家型人才占比为7：2：1 的人才结构。

2. 加快系统工程建设

随着公司的发展和新技术的广泛应用，对审计环境、审计对象、审计程序将产生重大影响，迫切需要加快审计信息化建设，20__年将加快推进以“aim”为核心的审计信息系统平台建设步伐。

一是完善非现场审计系统。20__年2季度末，完成非现场审计系统开发、测试工作，并正式上线运行。通过建立审计模型、设定风险阈值、健全监测机制，实现审计系统与公司其他系统的对接，实现提前介入，为数据分析、实时预警、非现场审计、提高运行效率提供有力支撑。

二是开发现场审计系统。20__年2季度启动系统招投标工作，10月底前完成系统开发、测试工作，并上线运行。通过现场审计信息系统的开发与应用，实现审计过程信息化。

三是建立审计管理系统。20__年4季度启动审计管理系统建设工作，力争20__年底前完成，实现审计管理信息化，提升审计管理水平。

3. 加强质量工程建设

质量是审计工作的生命，是促进审计成果运用的关键。20__年将进一步健全以“三维一体四级把关”为主架构的质量控制体系，继续推进精品项目建设。

一是健全审计质量控制体系。在现有制度基础上，进一步健全完善“三维一体四级把关”即“方案审核——过程管控——质量评估的三维一体”；“主审复核——组长复核——主任复核——监审部复核的四级把关”的质量控制体系，实施对审计项目全方位、多角度控制。

二是完善审计复核审理制度。适时推行审计“职能分离”模式，支持复核和审理人员严格把好复核审理关。

三是开展审计项目考核评估。对已经完成的审计项目，实施后评估机制。进一步加强审计业务质量考核，确保和提升审计效果。

四是引入外部监督评价机制。适时聘请外部中介机构，对公

司内部审计体系的健全性和有效性，内部审计工作质量进行监督与评价。

(二) 突出四个重点

1. 督促整改落实

将20__年定为“审计整改落实年”，落实“回头看”制度。尤其是对近两年审计发现的问题及风险隐患进行梳理与分类，形成《审计整改意见书》，进一步强化整改落实力度。

一是完善后续跟踪。通过建立审计发现问题的整改台账，重点关注是否存在未整改到位的情况；同时，针对审计发现问题较多且对整改不力的机构开展后续审计，监督、促进被审计单位将整改工作落到实处。

二是加强归因分析。针对审计发现的问题，特别是带有普遍性、倾向性的问题，从体制机制、制度流程上分析研究问题产生的原因，提出解决和预防的建议，并及时和相关职能部门进行交流反馈，推动审计整改取得成效。

三是推行结果披露。适时对审计发现问题及整改情况进行通报，通过在季度内部审计工作简等途径，适时披露审计发现问题及整改情况，形成舆论监督压力，督促被审计单位主动整改。

2. 加强专项审计

一是组织开展专项检查工作。根据中国保监会统一部署安排，组织开展全系统“两个加强、两个遏制”专项检查工作。对各级机构自查工作开展情况进行督导和检查。通过自查自纠，全面梳理公司内控管理存在的薄弱环节，在深入分析问题成因的基础上，不断完善内控体系建设，切实提升公司内控管理水平。

二是深入开展经济责任审计。20__年，将继续坚持“有离必审”的原则，对财险公司所属省级分公司、中心支公司、支公司20__年离任的负责人，开展离任审计，审计覆盖率100%。同时，重点选择审计时间超过2年，且业务发展不力、经营指标波动异常、管理薄弱、监管评价较低、易出现重大风险机构的部分分支机构，对负责人开展任中审计。

三是加大专项审计力度。在确保完成经济责任审计和常规审计任务的基础上，将紧密结合经营管理中的“重点、热点、难点”问题，着重选择影响效益与发展的突出问题、管理薄弱环节以及监管重点，确立十大专项审计。

(1) 内部控制评估审计

根据财政部等五部委《企业内部控制基本规范》和保监会《保险公司内部控制基本准则》有关规定，对控股公司内部控制的健全性、合理性和有效性进行审计和评估。编制和提交内部控制自我评估报告，督促内控缺陷整改，确保评价结果客观准确、全面连续。

(2) 农业保险审计

根据保监会《关于做好20__年农业保险工作的通知》和公司《农业保险专项审计管理办法(试行)》，在总结以前年度农险业务专项审计的基础上，对财险公司八家省级分公司农险业务进行专项审计。中心支公司审计覆盖面不低于20%。重点对农险业务主要经营指标完成情况及真实性、完整性实施审计和评价。检查是否存在违规执行条款、套取国家资金、侵害农民利益等严重违法违规行为，是否存在“五个严禁”行为。对业务管理、财务管理及综合管理相关内部控制的健全性、恰当性和有效性进行审计和评价。

(3) 关联交易审计

根据《保险公司关联交易管理暂行办法》规定，对控股公司和财险公司开展关联交易审计。检查控股公司和财险公司20__年度关联交易是否按照《企业会计准则》及保险公司信息披露的'相关规定进行披露；是否按照公司管理制度进行审查；是否按规定向保监会备案或报告等。

(4) 资金运用审计

根据保监会《保险资金运用管理暂行办法》及公司相关制度，对控股公司及财险公司资金运用业务进行审计。对控股公司和财险公司保险资金运用相关内部控制的健全性和有效性，实际运作的合规性、真实性和完整性，以及效率效果等方面进行审计和评价。

(5) 再保险审计

根据保监会《财产保险公司再保险管理规范》规定，对财险公司再保业务经营情况和管理情况进行审计。整体掌握财险公司再保险业务经营活动的真实性、合法性、效益性，促进公司加强经营管理，实现预期经营目标。

(6) 大病保险审计

根据保监会《保险公司城乡居民大病保险业务管理暂行办法》（保监发〔20__〕19号）和公司《大病保险业务审计制度》的要求，组织对财险公司经营大病保险的广东、湖北、湖南、江苏、辽宁、内蒙古、四川、浙江等8家分公司进行审计。

(7) 印章和有价单证审计

对印章和有价单证管理情况进行审计。印章管理方面重点关注：是否存在私刻公章（含财务专用章、业务专用章等）、公章脱离印章保管人员管理、公章使用审批流程是否规范、个人借出公章、是否留存加盖公司各类印章的空白或信签纸等。

有价单证管理方面重点关注：有价单证征订、印制是否规范，是否存在私印有价单证的现象；单证出入库管理是否规范，交接手续是否完善；单证使用是否规范，是否违规手工出单，是否使用已停用单证出单，是否存在系统外出单；作废单证管理是否规范等。

(8) 经营绩效审计

根据财险公司20__年工作重点，对2-3家分公司进行经营绩效专项审计。对被审计单位经营管理活动的效率和效果进行独立检查和评价。通过解剖分析，查找经营管理活动实际效果与预期目标的差距，揭示影响效益的关键因素和业务环节，从体制机制上提出改进意见和建议。

(9) 电网销业务审计

对财险公司电网销业务进行专项审计，重点关注历年业务质量、经营效益情况，操作流程是否合规，业务渠道及客户信息是否真实等。

(10) 固定资产购建审计

对财险公司下属分公司新购置的办公职场进行专项审计。重点关注固定资产购置的程序及运作是否合规，财险总公司批复固定资产计划执行情况，是否建立了固定资产定期盘点制度，账务处理是否及时、规范等。

(11) 其他专项审计根据监管及公司要求，适时安排和开展其他专项审计工作。

3. 强化成果运用

审计成果是审计工作的核心，是提升内部审计地位的重要载体，是审计项目从立项到调查乃至审计实施过程的最终结果

的体现。根据公司当前现状，必须进一步强化审计成果运用。

一是完善成果运用制度。从运用原则、程序及内容上明确相关部门的权限与职责，对审计成果运用的方式、要求、反馈、责任追究等方面做出明确统一的规定，使审计成果运用有章可循、有规可依。

二是建立信息传导机制。建立健全“向上报送、横向交流、向下反馈”审计信息传导机制，明确各级管理层和主管部门管理责任。适时对审计发现的问题和日常审计咨询时积累的疑点进行风险分析，并向公司管理层揭示风险；对重复发现的审计问题进行综合数据分析，从制度设计上、制度执行上查找问题产生的原因，并形成专题报告和管理建议书，使审计成果得到有效转化。

三是强化考核挂钩力度。把审计结果纳入到分支机构经营绩效考核指标中以及领导干部业绩档案和廉政档案，提升审计刚性约束力。协调及建议人事部门将审计结果作为干部教育培训、日常监管和考察任用的重要依据，将审计发现问题作为与被审计单位领导干部谈话的重要内容，审计结果报告归入干部人事和廉政档案，根据审计结果划分领导干部履行经济责任情况等次，做到纪检监督、组织监督与审计监督的有机结合。

4. 抓好风险防范

通过履行日常监督和专项审计职能，发挥内部审计在完善内部控制环境、提高操作风险及案件风险评估能力、改善操作风险及案件风险控制措施和手段的作用，增强公司风险防控能力。

一是加大内部控制健全性、合规性和有效性的力度。切实发挥内审在监督及规范业务操作和业务管理、防范案件风险、加强内部管控、提升案件防控内生动力建设水平等方面的重

要作用。

二是加强“高风险”人员排查监督。密切关注存在不正常运行或不正常经济活动工作人员，尤其是重要岗位工作人员，应及时排查与摸清隐患，防范风险的转移与扩散。

三是加强风险点和案件检查评估。定期检查评估被审计单位操作风险及案件风险管理体系的运作情况，监督管理政策、监管要求的落实情况，重点对高风险机构、高风险业务、高风险环节、高风险岗位的操作规范和业务程序进行评估与监测。

五、工作举措

为有力推进整体和阶段工作，确保全面实现年度工作目标，

全年将采取以下主要工作举措：

（一）增强服务意识

内部审计的监督和服务职能是辩证统一的，要坚持监督与服务并重，监督寓于服务之中。进一步加强作风建设，增强审计条线上下主动服务和自觉服务意识。

一是为领导决策服务。通过综合归纳出具有全局性、有建设性的防止问题重复发生的措施，为领导提供完善体制、改进机制方面的建议；同时，对领导决策的实施分层次、全过程地跟踪，对决策的水平和效果进行评价，并将审计信息反馈给领导，为完善和优化决策服务。各审计中心应结合审计发现的问题，起草不少于2份的审计分析报告上报监察审计部。

二是为被审单位服务。各审计组在每个大型审计项目结束后，针对审计发现的突出问题，进行专题培训，让被审计单位明确如何整改、如何操作才能有效规避风险，避免问题屡查屡

犯，切实防范风险，提升经营经营管理水平。

三是为职能部门服务。充分发挥审计资源优势 and 作为独立第三方的有利条件，为解决问题搭建平台。20__年，将继续结合公司业务流程以及监管部门最新出台的政策制度要求，制作相应培训课件，积极传播审计正能量，扩大审计影响力。

四是建立联系人制度。审计中心根据管理原则，指定专门骨干人员，定点联系所辖分公司。重点关注跟踪外部监管检查动态，主动协助基层机构有效配合应对检查；并及时向监察审计部报告工作进展情况。

(二) 加强培训教育

为确保“721 人才梯次”工程顺利推进，20__ 年将进一步落实“学习型组织”的建设规划。

一是健全内部培训体系。以“理论知识和技能素质”为核心，根据领导干部、业务骨干、普通审计人员等不同的培训对象，制定目标明确的总体培训规划，以保证不同群体都能够适时接受培训。重点开展“财务管理、风险管理理论、内部审计发展趋势、风险导向的审计方法与审计管理、内部控制理论、资金运用理论、再保险理论”等理论知识培训，以及“财务系统、业务系统、审计系统”等实务操作培训。组织举办一期全体审计人员系统性的综合培训。

二是建立学习交流平台。在监审条线建立“内审学堂”，以监察审计部和区域审计中心为单位，选取热点、难点、审计工作经验心得和条线上下关心的问题定期进行研讨与交流。

三是逐步培育讲师团队。开展内部培训讲师队伍选拔工作，选拔业务能力强、语言表达能力强的骨干人员组成15 人左右的内部培训讲师团队，（每个区域审计中心3人、监察审计部3人），并通过问卷调查确定具体培训宣导的需求和主题。

(三)有效整合资源

整合和优化内外部资源，是降低审计成本和扩大审计成果的有效途径。

一是加大整合内审资源。进一步完善和细化审计中心考核机制，加大对派人参与监察审计部组织审计项目的考核权重，增强大局意识和团队协作精神。合理配置和调剂人力资源，积极推进“传帮带”机制。继续实施审计人员跨区域和跨线条作业，落实横纵向交流，发挥复合功能。

二是横向协同优化资源。建立职能部门兼职审计联系人制度，主动加强和职能部门联系沟通，充分利用其掌握的资源，提高审计工作效率。

三是积极开展对外交流。积极利用外部会计师事务所专业性强的特点，聘请其对内部审计人员进行专业培训，计划组织1-2次的专题培训或讲座。适时申请加入内审协会组织。主动向同业先进公司学习借鉴，不断拓宽工作视野。

(四)强化责任追究

有效的责任追究是确保审计发现问题得到整改的关键，20__年将进一步强化责任追究力度。

一是实施集中问责机制。对内部审计发现的违法违纪违规问题，严格按照公司违规行为处罚办法和案件责任追究暂行办法，进行责任追究，利用纪律行政经济手段强化问责到位，形成震慑作用。真正达到“审计一点、规范一片，重罚少数、教育全部”的目的。

二是落实责任挂钩制度。“正人先正己”，制定下发《内部审计人员行为准则》，明确和规范审计人员行为，对违反行为准则的，要严格按照制度规定进行责任追究。

(五) 积极探索创新

创新是审计工作发展的不竭动力，只有不断创新，才能适应形势的变化和公司发展的需要。

一是丰富内审理念内涵。要进一步转变观念，不断拓宽工作思维。内部审计通过确认活动，帮助公司减少或避免损失，创造直接价值；通过审计关口前移，提供咨询服务，实现事前、事中控制，为管理层及分支机构提供建议及风险预警等，间接为公司创造价值。

二是创新审计管理机制。积极探索不同种类审计项目之间的有机结合，推行“1+n”的作业模式，避免多次进点、重复审计，努力做到一审多果，一果多用。对项目实行分类管理，利用审计管理系统，建立完善“审计对象档案库”、“审计项目数据库”、“审计评价标准库”等。

三是健全内部激励机制。通过制定《审计项目主审津贴》、《优秀项目项目评选办法》等制度，开展“三个一”评优活动，即评选一个优秀审计项目、一篇优秀审计论文、一名优秀审计主审，进一步调动审计人员的工作积极性。

四是深化审计文化建设。大力弘扬保险业“诚信、责任、价值、创新”的企业精神，进一步推进“公正、奉献、服务、专业、价值”为核心内容的审计文化建设，并通过开展论文征集活动、举办演讲比赛等方式，不断激发审计人员的工作热情和对中华保险事业孜孜追求。

存货审计报告 审计工作计划篇四

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，使采购供应链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。

存货审计报告 审计工作计划篇五

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。