

# 2023年内部审核方案 内部审计工作计划 (通用6篇)

为确保事情或工作顺利开展，常常要根据具体情况预先制定方案，方案是综合考量事情或问题相关的因素后所制定的书面计划。大家想知道怎么样才能写一篇比较优质的方案吗？下面是小编为大家收集的方案策划范文，供大家参考借鉴，希望可以帮助到有需要的朋友。

## 内部审核方案 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，内部控制制度是否健全、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。

## 内部审核方案 内部审计工作计划篇二

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。

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。

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。

## **内部审核方案 内部审计工作计划篇三**

- 1, 全面负责项目质量管理和监督检查工作, 对工程质量负责;
- 2, 全面负责公司工程质量、安全生产管理和施工现场标准化管理工作;
- 3, 执行施工规范、质量标准、工艺标准和质量管理制度并监督落实;
- 4, 定期组织对项目工程质量、安全生产、标准化管理、文明

施工的检查、考核、评比,负责对重大质量、安全事故的调查处理工作。

## 工作职责

- 1, 全面负责项目质量管理和监督检查工作,对工程质量负责;
- 2, 全面负责公司工程质量、安全生产管理和施工现场标准化管理工作;
- 3, 执行施工规范、质量标准、工艺标准和质量管理制度并监督落实;
- 4, 定期组织对项目工程质量、安全生产、标准化管理、文明施工的检查、考核、评比,负责对重大质量、安全事故的调查处理工作。

## 内部审核方案 内部审计工作计划篇四

为进一步推动员工们的工作积极性和创造性,确保全国巾帼文明岗的先进性,站内于1月13日上午召开了11年度年终工作会议。认真回顾总结了11年我站所取得的成绩和经验,毛学广站长在会上作了详细的工作汇报和总结。

11年我站取得了企业效益和精神文明创建工作双丰收,自获得“全国巾帼文明岗”荣誉以来,同志们齐心协力,服务水平、窗口形象在原有的基础上又上了一个台阶。女工们以“服务人民、奉献社会”为宗旨,以倡导职业服务为核心,踏踏实实做好身边每一件事,把收费站打造成为联系社会各界,传播社会精神文明的一个窗口。女工们用特有的爱心、诚心、耐心服务于广大司乘人员。11年度站内评选出王亚儿、魏红霞、陈玲娜三位同志为创巾帼岗活动积极分子,使我巾帼岗形成了学有所长、学有所用、赶超先进的良好氛围。

一、以“微笑服务”活动作为全年工作主线，以班为单位，认真落实制定规则计划，在全站范围内抓好五比活动：比服务态度谁最好、比服务质量谁最佳、比服务技能谁最强、比微笑服务谁最美、比文明之星谁获得次数谁最多。

二、积极响应所部各项活动，严格按所部目标绩效考核办法进行实施；

三、加强体能训练，搞好“三八”节活动；

四、继续把每月8日作为爱心日和义务劳动日；

五、关爱留守儿童，积极开展各类社会公益活动；

六、认真组织党课学习，积极培养入党积极分子。

通过以上工作，确保和谐收费环境，在内部管理上更上一个层次，让巾帼之花闪闪发光，让巾帼英姿靓耀省道。

内部管理工作计划（四）

## 内部审核方案 内部审计工作计划篇五

20\_\_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。

20\_\_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。

## 内部审核方案 内部审计工作计划篇六

党的xx届四中全会通过的《\_中央关于全面推进依法治国若干重大问题的决定》，明确了全面推进依法治国的重大任务，决定提出，各级政府必须坚持在党的领导下、在法治轨道上开展工作，加快建设职能科学、权责法定、执法严明、公开公正、廉洁高效、守法诚信的法治政府。依法全面履行政府职能，推进机构、职能、权限、程序、责任法定化，推行政府权力清单制度。健全依法决策机制，把公众参与、专家论证、风险评估、合法性审查、集体讨论决定确定为重大行政决策法定程序，建立行政机关内部重大决策合法性审查机制，建立重大决策终身责任追究制度及责任倒查机制。深化行政执法体制改革，健全行政执法和刑事司法衔接机制。坚持严格规范公正文明执法，依法惩处各类违法行为，加大关系群众切身利益的重点领域执法力度，建立健全行政裁量权基准制度，全面落实行政执法责任制。强化对行\_力的制约和监督，完善纠错问责机制。全面推进政务公开，坚持以公开为常态、不公开为例外原则，推进决策公开、执行公开、管理公开、服务公开、结果公开。\_作为市政府负责推进依法行政、建设法治政府的牵头单位，首先要学习好xx届四中全会的精神实际，深刻领会并正确掌握会议精神，在工作中贯彻落实好会议精神，为我市依法行政、建设法治政府当好参谋和助手。

不断加强法律业务学习，提升综合业务素质。通过集中学习、个人自学、业务交流等方式学习法学理论，提高理论水平；学习行政管理涉及的法律和民商事法律知识，全面系统掌握法律知识，为解决复杂疑难问题奠定扎实的理论基础；学习行政管理知识，使法律知识与行政管理知识相互贯通、相互融合，综合素质和综合能力进一步提高，在处理重大、疑难复杂问题时能够提供系统全面的参谋意见。

### 二、扎实做好政府法制工作

一是做好规范性文件和重大行政决策的合法性审查工作。严

格落实《山东省行政程序规定》，对规范性文件的制定，要通过公开征求意见、专家论证、召开座谈会等方式，在广泛听取意见和建议的基础上进行合法性审查，确保规范性文件的制定程序合法、内容合法，同时做好规范性文件的统一登记、编号、公开工作，按照规定向xx市政府和我市人大进行备案。对重大行政决策的合法性审查，要重点审查是否履行了公开征求意见、专家咨询论证、风险评估等法定程序，审查决策的内容是否合法，确保决策的程序合法、内容合法。

二是加强对行政执法行为的指导和监督。认真贯彻落实《山东省行政执法监督条例》，扎实做好行政执法监督工作。全年召开两次行政执法座谈会，进行一次行政执法案卷评查，总结交流规范执法行为的经验和存在的问题，研究解决的办法和措施；举办两次执法人员法律知识培训班，重点讲授法学理论和执法方法和技巧，促进执法水平进一步提高，实现文明执法、规范执法、高效执法。

三是做好依法行政的考核工作。通过执法案卷评查和日常检查，主要做好对行政处罚自由裁量细化标准执行情况的考核，对行政执法检查备案的考核，对重大行政许可备案、重大行政处罚备案、重大行政强制备案的考核，对部门和镇街区在行政复议、行政诉讼方面是否败诉进行考核，通过考核促进行政执法水平的提高，确保在xx市依法行政考核中名列第一。

四是扎实做好法制服务工作，当好法律顾问。积极参与重大矛盾纠纷和重点工程、项目涉及法律问题的处理，认真分析研究案情，深入研究法律政策，为解决矛盾纠纷提供正确可靠地法律意见或建议；对于涉及诉讼的案件积极应诉，加强与法院的沟通协调，当好法律顾问。

### 三、切实加强行政复议工作

一是进一步加强行政复议规范化建设。不断研究行政复议委员会集中受理、审理行政复议案件的新情况、新特点，健全

完善行政复议委员会的工作程序和制度，并严格按照程序开展复议工作，使行政复议委员会的工作规范有序。

二是畅通复议案件受理渠道。凡是符合受理条件的复议案件当即予以受理，并公开行政复议咨询电话和电子邮箱，便于群众咨询和提交行政复议申请。

三是扩大复议案件公开审理的数量，提高复议的公开透明度。凡是可以公开审理的复议案件，都要通过公开听证进行审理，提高案件审理的透明度，以行政复议促进行政执法水平的提高。同时对具备调解基础的案件尽可能调解结案，做到案结事了，将矛盾纠纷化解在复议阶段。

#### 四、对建设法治政府的意见建议

建设职能科学、权责法定、执法严明、公开公正、廉洁高效、守法诚信的法治政府。不论是健全依法决策机制，还是坚持严格规范公正文明执法，或者是全面推进政务公开，都需要由政府工作人员来贯彻落实。因此，提高政府工作人员的法律素养，养成依法办事的意识，提高依法办事的能力，是建设法治政府的关键所在。建议市委、市政府进一步健全完善政府工作人员学法制度，采取聘请专家授课、以案释法、座谈讨论等方式，每年集中一定时间组织工作人员学习法律知识，提高政府工作人员的法律知识和依法办事的能力，确保法治政府的建设进程。