

最新审计法务部工作计划(实用9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！那么我们该如何写一篇较为完美的计划呢？那么下面我就给大家讲一讲计划书怎么写才比较好，我们一起来看一看吧。

审计法务部工作计划篇一

2011年公司审计工作的总体要求是：认真贯彻第十七届中央纪委第二次全体会议、全国审计工作会议、南方电网纪检监察审计工作会议和公司工作会议精神，贯彻落实公司二号令，全面实施“三精一优”发展战略，坚持“加快发展，管理到位，执行到位”的总体思路，在继承和发扬过去三年成功经验的基础上，突出抓好企业内部控制制度审计、继续加强任期经济责任、工程等常规项目审计及各项专项审计和审计调查；继续加大审计问题整改力度，保证审计成果运用；加强审计队伍建设；积极推进审计实时监督系统，完善审计监督手段和方式；不断提高审计工作水平和质量，保证审计工作和监督职责到位，发挥好“眼睛”和“保健医生”作用，为公司做强做优保驾护航。

认真贯彻党的十七大报告中提出的“建立健全决策权、执行权、监督权既相互制约又相互协调的权力结构和运行机制。重点加强对领导干部，特别是主要领导干部、人财物管理使用、关键岗位的监督，健全质询、问责、经济责任审计等制度。”的要求，继续推进经济责任审计，强化权力监督在“离任必审”的基础上，加大经济责任审计力度，同时，按南方电网公司的要求，加大推进届中经济责任审计，通过届中经济责任审计，发现问题、解决问题，提升管理水平。在审计中，关注企业决策、企业分配、重要资金运作、重大投资、国有资产保值增值等领域。严肃查处损失浪费、失职

渎职行为。继续完善切合实际的评价标准体系、评价方法（联席会议方式），改进和完善任期经济责任审计方式、方法，努力提高审计质量。20xx年经济责任审计除做好公司安排的经济责任审计工作外，重点配合好南方电网组织对公司原总经理的离任经济责任审计的迎审工作。

按照袁董事长提出的“抓住人、财、物、信息和流程五个要素，用心考察现有管理制度的执行情况、存在的薄弱环节，然后去做调整和完善”的要求，认真贯彻落实南方电网公司《内部控制制度审计办法》。在内控制度审计中紧紧抓住规章制度的健全性、有效性这个环节，瞄准公司在生产经营关键环节、开展内控制度审计，进行评价，提出建议和意见，促进管理工作到位。20xx年，重点开展对营销管理内控制度进行审计。营销管理内控制度审计重点关注电费抄核收、业扩报装、优质服务、稽查管理等关键环节，审查评价业务流程的严密性和有效性，查找内部控制薄弱环节，提出改进措施和建议，促进完善管理流程，防范营销风险。

□

根据南方电网公司部署，加强对依法经营南方电网2号令在基层单位落实进行检查监督，通过加大专项审计力度，扩大审计领域，联合职能部门，认真查找管理上存在的薄弱环节和潜在风险，了解公司依法经营南方电网2号令的贯彻落实情况。同时加强调查成果的转换效率，力求以小见大，从微观发现问题，从宏观分析问题，为全面落实贯彻2号令，从管理、机制的角度提出建设性意见，为决策服务，解决实际问题，实现为公司增值增效的目标。

1、继续关注资产经营目标审计。

对企业经营情况和财务状况进行评价，重点关注财务预算的刚性和严肃性及没有完成经营考核指标和经营风险大的单位，在查处违法违规和损失浪费的同时，强化资产经营责任制的

激励和约束机制，在干部中树立科学的发展观和正确的业绩观方面发挥作用，促进依法经营的理念和自觉性逐步深入。

2、抓好工程和大修技改，业扩工程审计及审计调查。

按公司要求，有计划地对重点项目进行工程项目全过程抽查审计，重点突破，以典型项目促进工程管理水平。重点关注，项目审批手续、招投标、物资采购、工程监理、合同履行、费用结算等关键点，加大现场复核率，加强对工程量、单价定额的审核，促进项目管理规范有序，竣工决算审计，重点关注竣工验收、财务决算、资产移交，资产真实完整□20xx年计划在基本建设项目抽审10%的项目进行评价。

3、资金管理审计调查。

20xx年资金管理审计调查，重点关注资金风险和效益情况。检查收支两条线制度的执行、“倒三角”财务管理模式的运作、电费回收、资金收入、审批、支付等关键环节的内部控制，检查是否有对外投资、拆借、委托理财、担保、抵押等资金管理上的风险，审查评价资金的安全、完整性和管理的有效性，提出规范措施，促进有效防范风险。

4、预算执行情况审计调查。

预算执行情况调查。重点关注全面预算管理的编制、审批、调整、考核过程的合规性，以及预算资金使用、控制过程的合法性、真实性。对发现的虚假预算、重大损失浪费、挪用预算资金、账外资金要依法依规严肃处理，追究责任；对预算执行不严格、资金管理程序不完善等问题，要督促整改，提高预算管理水平，使预算成本费用可控、在控、促进公司全面预算管理和成本控制水平的进一步提高。

5、物资管理审计调查。

物资管理开展审计调查，重点关注，统购物资项目审批、招投标、物资采购、合同履行、物资调拨、费用结算、财务核算等关键点，零星物资采购调查重点关注，采购计划、审批程序、物资库存管理、费用结算、以促进物资管理的规范化水平。

6、依法经营2号令执行情况审计调查。

根据南方电网公司纪检监察审计工作会议安排，南方电网公司将组织在全系统开展依法经营2号令执行情况审计调查，检查内容主要包括三个方面：一是2号令的宣贯情况，是否公开张贴、标示2号令的内容，是否制定2号令实施细则，宣贯的深度和广度等情况；二是2号令的执行情况，主要检查决策程序、计划和预算执行情况；三是监督2号令的贯彻落实情况，主要是结合各单位审计情况对各项管理业务的专项审计和审计调查，对执行的严格性、有效性进行统一检查和评价，以推进2号令在基层单位的贯彻落实，进一步筑牢依法经营根基。南方电网公司总部制定调查总体方案，各网省公司按要求制定实施方案并负责实施。南方电网公司审计部负责调查进程跟踪检查与协调，下半年公司组成联合审计组重点抽查。希望各单位领导班子要高度重视，积极配合，圆满完成2号令执行情况审计调查工作，保证2号令在依法经营活动中贯彻到位。

通过审计“整改年”的活动，审计整改和落实已逐步被各级管理人员接受。公司将对20xx年审计发现问题进行通报，加大审计整改力度及审计问责，各单位对涉及共性管理问题要重点整改，制定相关制度，保证审计整改常态化。审计工作将继续关注内控制度的健全性和执行情况，不断加强对整改情况的追踪检查，加大对整改问题的评价和领导责任追究，同时要加強和各职能部门的沟通合作，发挥好监督合力，促进规范经营，有效管理。

深化审计信息化建设，提高计算机辅助审计的运用水平。计划20xx年开始对下属供电公司财务试行远程审计监督，同时，

着手探索对营销系统进行实时审计监督，促进公司整体风险管理水平不断提高。

当前，内部审计的职能正在由单纯的查错纠弊向以内控制度审计为主的管理审计和风险管理评估转化，作为公司的内部审计，一是通过审计，增强执行能力，确保公司管理理念、管理方法得到贯彻落实；二是针对管理流程和内控制度进行评价，完善，优化内控系统，提高管理效率；三是对公司的风险管理系统，进行评估，增强公司风险管理能力；如何更好的履行审计监督和服务职能□20xx年将主要做好下述五个方面的工作：一是继续完善审计工作基础制度、规范、标准，逐步建立责任追究制度。继续推动法经营二号令实施细则及“海南电网经营管理十条禁令”的实施，形成监督有效的规章制度系统；二是强化审计管理信息化系的运用，建设一支较高计算机水平的审计队伍；三是在项目组织、资源调配、审计技术、基础管理、能力素质等方面积极创新，探索新的方式方法和管理模式，不断提升公司审计工作的能力和水平，重点是严格控制审计质量。经常开展审计专题分析活动，及时总结经验，及时发现问题，及时解决问题，及时改进工作。树立精品意识，创造精品审计项目；四是积极倡导审计理论研究，以思维创新来带动管理创新，要结合实际开展风险管理、效益审计理论研究，为公司审计工作的发展创造条件；五是按照“素质更好、水平更高、业务更棒”的要求，认真加强自身建设，加强培训交流，直接用于指导实践，不断提高审计人员的综合素质，努力培养造就一支政治过硬、业务精湛、清正廉洁的审计队伍，积极研究整合，组织和有效利用好审计资源，将内审工作覆盖到企业经营活动的主要和关键领域，以适应公司在高速发展过程中依法经营工作需求。

审计法务部工作计划篇二

工程审计项目案例反映，当前存在的主要问题是：超概算批复，变更洽商未履行流程；招投标工作不规范，没有施工图

就进行施工单位招标，虚假编制工程量清单，控制价不设下限导致恶意低价中标；合同审核把关不严，非法转包；主材和设备进场把关不严，造成工程材料浪费，质量和安全存在隐患；不按工程项目规律办事，施工现场管理混乱，综合管理与协调能力低下导致造价失控等。以上建设项目存在的问题，值得我们借鉴和引起高度重视。

工程项目建设是一个由多方参与的综合性活动，需要各项目参与者相互配合协调，使各项工作形成合力，确保项目建设顺利进行。所以，工程项目所有参建单位都是审计对象。开展跟踪审计必须合理定位，以实现“质量、造价、进度、安全”四大目标。开展全过程跟踪审计应遵循下列原则：一是服从项目总体建设目标。工程项目建设目标包括进度、功能（质量）和投资，跟踪审计时必须明确具体要求，围绕工程项目建设目标开展工作，并加强对各建设目标分析与评价，做好各建设目标的平衡与优化。二是以投资控制为中心。建设项目审计的主要目标是控制投资，跟踪审计时应紧紧围绕这个中心开展，监督建设资金的运用、投资的'控制等，并应用价值工程理论，对设计方案和施工方案进行优化，提出合理化建议，以最大限度地提高投资效益。

全过程跟踪审计，是以流程为基础、以风险为导向、以控制为中心、以效益为目标的全面管理审计。审计主要内容为：招标文件的审核、控制价及造价预算的审核、清标、合同签订及执行的审核、法律法规遵循性审计、所有参建方资质的审核、对监理单位的再监督、工程项目质量审计、主材和设备价格的咨询及审核、变更洽商的审核、进度款的审核、项目竣工结算与资金管理及防患资金风险评审等。

（一）建设项目开工前阶段跟踪审计

建设项目前期跟踪审计主要是对实施程序的合规性进行审计：建设项目法人制是否建立；项目建议书、可行性研究报告、环境影响评估报告、概算批复、建设用地批准、建设规划及

施工许可、环保及消防批准、项目设计及设计图审核等文件是否齐全并经有关部门审查批准；项目是否列入年度建设计划，资金来源是否到位，建设资金是否专款专户，能否满足项目建设当年应完成工作量的需要；预算或标底编制是否符合定额规定，工程计价依据和原则是否合规、合法、准确；建设项目的勘察、设计、监理、施工、大宗设备材料等是否按规定程序进行招投标，其结果是否合法、公正；中标单位资质是否符合要求，是否签订合同，合同条款是否合规、公允，是否与招标文件和投标承诺书一致；职能管理单位内控制度是否建立健全，是否建立拨款会签制度、工程变更会签制度、无价材料会签制度以及会签的各级权限设置等，在项目实施时是否得到严格有效执行。

（二）建设项目施工阶段跟踪审计

建设项目施工期间跟踪审计主要是对概（预）算执行及调整的真实性、合法（规）性进行审计：有无超概算批复投资、挤占或者虚列工程成本等问题；项目是否存在边设计边施工，或因投标原因而提出不合理设计变更，此种现象在景观绿化工程和装修安装工程中较容易发生，因实行工程量清单报价后，投标单位会存在不平衡报价，中标后往往以各种理由使投标报价中低报价的内容通过设计变更变换；职能管理单位是否建立健全各项内控制度并严格执行，如工程签证与验收制度、设备材料采购与价格控制制度、费用支出报销制度等；对设计变更、现场签证、无价材料定价等进行审计，审查工程设计变更、施工现场签证手续是否合理、合规、及时、完整、真实；检查建设资金是否专款专用，根据招标文件及合同，结合现场施工进度，核实由施工单位上报经监理审核的月进度款支付计量报表，防止出现超进度付款现象；参加例会和涉及投资变更的各项会议，发表独立性意见，保证项目建设规范运行、建设资金合理使用；加强设备、材料价格控制，对已购设备、材料因故不能使用的，要分析原因、分清责任，督促尽快处理避免造成更大损失；及时督促施工等单位做好工程造价与验收资料，做到项目完工资料能及时完整

上报，以便顺利通过竣工验收。

（三）建设项目竣工验收后结算审计

工程竣工结算审计主要是对工程量和定额计价等进行造价控制审计：检查工程量计算是否准确，套用定额是否合理，设计变更、工程签证和隐蔽验收记录等事项是否真实，材料价差是否合理，工程取费是否合规，招标文件中约定的人员、机械、质量、工期等是否履约；竣工图纸及相关资料是否完整，竣工资料是否真实，竣工结算是否超概算金额等。

1、跟踪审计一定要定位准确。务必保持审计的客观性、独立性、公正性，处理好监督与服务的关系，构建和谐审计。在开展跟踪审计过程中要防止两种倾向：一是既做裁判员又当运动员，应明确各自的工作职责，职能管理单位是工程项目实施的组织方，承担第一责任，跟踪审计应做到各司其职，避免越位引发的审计风险；二是只关注工程造价，不能动态地监督各阶段的全过程运作，也就不能为工程建设提供合理、有效的审计建议。

2、确保跟踪审计工作高效地开展。首先，应强化审计人员的责任心和敬业精神，树立工作责任感和职业道德；其次，审计人员应充分了解建设工程全过程造价管理理论，跳出传统审计思维模式，改进工作方法，保证跟踪审计有效实施；再者，应提高审计人员的专业水平，注重审计人员综合能力的培养，提高全过程跟踪审计工作质量。

3、设置审计查证作业关键控制点。开展跟踪审计时，应当以建设工程造价控制为主线，对建设工程全过程实时跟踪。为保证跟踪审计质量，应对工程投资有较大影响的环节予以重点关注，在设计、招投标、签订合同、设备材料采购、工程施工、变更签证、竣工验收、竣工结算环节设置审计关键控制点，制订各环节跟踪审计细则，确保建设项目投资得到有效控制。

总之，开展全过程跟踪审计需要在实践中不断加以完善，建设项目跟踪审计作为现代审计的一种方式，已在建设项目审计中运用并取得了明显的管理效应与经济成果。只要我们在审计过程中与施工、监理、建设管理等工作密切配合，按照全方位、全过程的审计要求，做到关口前移、全程监控，在全过程审计中找准工程建设中的薄弱环节，以内部控制审计为重点，科学合理地选择审计跟踪点，准确把握审计参与程度，把握内部审计相对独立性的原则，建立一套科学合理的审计程序和审计质量保证体系，跟踪审计就会逐步完善并步入程序化、规范化、制度化的轨道。

审计法务部工作计划篇三

一是深入学习贯彻党的十八大、十八届三中、四中全会精神和《党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计规定实施细则》，加强政策法规和专业技能培训，加强经验总结、交流和推广，不断提升政策理论水平和综合分析能力，适应经济责任审计工作的新形势、新要求。

二是坚持弘扬“实、高、新、严、细”工作作风，把“三严三实”作为审计工作的行为准则，坚持依法审计、文明审计、廉洁审计，进一步增强使命意识和责任意识，认真完成区委、区政府和局领导交办的各项任务，努力提升审计成果的层次和水平。

三是结合当前工作形势发展和社会关注的热点问题，注意发现新问题、掌握新情况、总结新经验，不断拓展和深化审计内容，积极探索和总结符合xx区实际的领导干部任职期间自然资源资产责任审计的方法[]20xx年计划实施经济责任审计项目17个,在审计实施过程中严格遵循审计准则和相关审计规范，强化审计风险防范意识，改进方式方法，提高工作效率和审计监督质量。

四是进一步丰富审计工作内涵，针对审计发现的问题，认真

抓好整改，积极促进审计成果的转化和运用，提升审计整改成效，不断增强对被审计单位的审计监督实效。

切实加强综合文字处理、政务信息、新闻宣传和档案管理等工作，提高办文、办事水平。

切实加强学习和调查研究，不断提高综合文字的写作水平，做好各类文稿的起草和有关文稿的审核把关工作。扎实做好公文处理工作，提高工作效率。

。积极开展各类文明创建主题活动，树立国土资源部门的良好形象。

。牵头制定各股室20xx年国土资源目标任务，分解下xx县委、县政府下达国土资源重点工作目标任务，做好日常管理、有关材料报送、检查考核等工作。

扎实推进档案管理数据库建设，提高档案管理信息化水平。

重点做好领导干部下访、扶贫、公务接待、会务安排、车辆管理、社区服务、安全创卫等服务工作。

审计法务部工作计划篇四

以财务收支审计为基础,以经营业绩审计为中心,同时开展经济效益审计、经济责任审计、建设工程审计;保障集团制度贯彻与落实,充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高经济效益的作用。

- 1、以财务收支与预算审计为基础,促进内控制度的健全与完善
(1) 以财务收支审计为基础,延伸到内部控制、风险管理审计。通过内部审计加强公司内部监督,保护公司资产安全和完整,同时延伸到内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果的评价。

(2) 通过预算审计促进预算执行，保障预算编制符合集团发展方向，预算执行围绕集团经营目标展开。

(3) 完善集团公司内审制度，做到审计工作有据可依，根据实际工作情况，进一步完善《集团公司预算执行情况审计办法》等内审制度。

2、以经营业绩审计为中心，结合经济责任审计。

内部审计以公司经营业绩审计为中心，围绕二级单位的经营业绩考核，通过经营业绩审计不仅要查错防弊，及时发现问题并予以纠正，逐步实现由发现型向预防型的转变，更重要的是要找出影响业绩提高的主要因素，分析原因，抓住关键，提出建议和意见，进而促进二级单位加强经营管理，提高经济效益。

在开展经营业绩审计时，经营业绩审计与经济责任审计以及其他专项审计相结合，不仅要加强离任审计，还应搞好任中审计，注重对二级单位领导干部任中经营绩效的评价。

(1) 对二级单位经营业绩审计：通过对二级单位20xx年度经营业绩审计，出具审计报告，提交集团公司考核小组，作为对各二级单位考核的依据。

(2) 针对性地开展专项审计：根据集团经营管理特点，就预算、内控管理、经济责任考核等有针对性开展专项攻坚审计，重点问题重点突破。

(3) 工程项目的竣工结算审计：近年来集团公司不断有一些修缮工程竣工结算，工程竣工结算均聘请具有资级的工程造价资质的咨询公司审计，因此，主要是对工程招标、合同签订、竣工验收、结算付款，做到实施事前项目审查、事中监督管理和事后造价控制的系统化工程审计模式。

3、投资企业审计。

为评价对外投资企业的管理效果的需要，对投资企业进行经营与资产负债审计，充分发挥监事对投资企业经营管理评价作用。

建立审计结果落实反馈制度，加强对审计意见落实情况的跟踪，并定期组织开展审计成果运用执行情况的检查。

1□20xx年审计岗位配备不足，导致年度工作目标未能全部落实□20xx年，需要领导与相关部门配合，按岗位设置配备审计人员，充实审计队伍力量。

2、要对现有的内审人员进行业务培训，如国际内审师资格考试、新税法学习等，不断丰富业务知识，提高审计人员自身素质，适应新形势、新任务的需要。

审计法务部工作计划篇五

根据全市交通运输工作会议精神，结合省厅财务审计工作要求，现将20xx年交通运输审计工作安排如下：

进一步加强建设项目和建设资金的管理，切实加强资金安全和资金使用效益的监管，按照“谁主管、谁组织、分级负责”的原则，扎实开展交通建设项目和建设资金审计。

（一）各单位按照审计分工和管理权限开展建设项目竣工决算审计，确保建设项目竣工决算审计覆盖率100%。继续推进建设项目跟踪审计，加大跟踪审计工作力度，保持在建省、市（与市局签订年度综合目标责任）重点工程建设项目跟踪审计覆盖率100%。

（二）配合做好农村公路审计工作，及时纠正审计中发现的问题，不断提高农村公路建设资金水平。各单位要按照省审

计厅要求，做好农村公路建设专项资金自查工作。

继续做好各单位财务收支审计工作，重点检查各单位经济活动的真实性、合法性、效益性，加大对部门预算执行力度检查，加强项目支出绩效目标的管理，提高资金使用效率和效果，提高本单位的行政效率和效能。

20xx年，市交通运输局组织完成下属事业单位、协会等单位20xx年度财务收支和预算执行情况审计。各县交通运输局、各直属单位按照年度审计工作计划，完成下属企事业单位20xx年度财务收支审计工作。

贯彻落实《省部门和单位内部管理领导干部经济责任审计暂行办法》，加强内部干部经济责任审计工作。进一步扩大经济责任审计的覆盖面，积极开展任期年度和期中经济责任审计工作，探索审计结果运用的新模式、新途径和新方式，切实发挥经济责任审计服务干部管理监督、促进单位发展目标有效实现的重要作用。

执行有效和资产使用安全。

强化内部审计机构和审计队伍建设，关心和支持内部审计机构依法履行监督职责，切实抓好内部审计工作成果的运用。强化审计质量管理，完善审计质量责任制，严格审计工作程序，做到依法办事、照章办事。及时报送建设项目竣工决算审计、跟踪审计、农村公路审计情况，分别形成书面总结材料，于10月20日前报局财审处。各单位应进一步做好审计报表的填报工作，确保审计报表详细、准确、及时，市局将加强对审计工作和审计资料报送工作的考核。

审计法务部工作计划篇六

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。

审计法务部工作计划篇七

20xx年，审计局审计工作在区委、区政府的领导下，在市局的关心指导下，围绕区委、区政府中心工作和上级审计机关的统一部署，紧紧围绕经济建设中心，认真开展审计监督，共完成审计(调查)项目17项。取得较好成绩。审计工作在严肃财经法纪、推进依法行政、维护群众利益、促进廉政建设等方面发挥了积极作用，有力地保障了经济社会健康较快地发展。

按照上级审计机关统一部署，今年我局已先后完成了20xx年全区保障性安居工程跟踪审计□xx区灾后水利薄弱环节建设性治理审计□20xx年对下级转移支付项目执行情况的审计□xx区科技专项资金审计项目以及20xx年一、二、三季度重大政策措施落实情况跟踪审计。通过审计我们发现我区在相关工作中存在的问题，提出了整改意见和建议，得到了被审计单位的采纳。

围绕建立健全政府预算体系，促进提高预算编制的科学性和可行性，着力加强部门预算管理，提高财政资金使用绩效，推动相关政策措施落实。延伸审计财政重点专项资金、“三公”经费及会议费使用情况等。今年我局在审计计划中安排

了20xx年度本级预算执行和其他财政收支情况审计以及区域投、区安监局、区文体局20xx年度财务收支审计。目前上述审计项目已完成。

受区组织部委托，我局今年在年初审计计划中安排了区域投工作管理委员会原办公室主任、区安监局原局长、区文体局原局长、区高新区原主任、丹阳镇原党委书记及镇长6位同志的领导干部离任审计。目前上述项目正在有序开展中，审计初稿已出具，现征求被审计单位意见。结合“水清岸绿产业优”项目，安排丹阳镇领导干部自然资源资产离任审计项目，力争11月底前完成该审计工作并上报审计结果。

我们在政府投资建设项目审计过程中，严格核查各项目建设单位送审项目的审计资料，要求提供真实、合法、合规及符合程序的资料。对不符合要求的项目资料一律不接收，符合要求的项目通过摇号方式确定协审单位，由建设单位委托中介机构开展审计工作，审计结果报区审计局备案。

今年，我局开展了荣博佳苑、新城安置房三期、坝塘标准化厂房3个政府投资建设项目的竣工决算审计，目前审计报告初稿已经完成，正征求被审单位意见。通过竣工决算审计，了解建设项目竣工决算的真实性、合法性，以及交付使用资产的安全性、完整性。揭示项目投资和建设中的问题，评价项目的投资效益，促进项目建设单位不断总结经验，加强项目管理，保障建设项目资金的合法、合理和有效使用。

区审计局完成了区委、区政府交办的两河一级开发、横阳山陵园等历史遗留问题处置，积极参与华夏幸福xx产业新城ppp项目协议的完善，同时还积极配合区纪委监委交办的重大节日节前作风检查。

为继续做好我局审计工作，积极与市招管局对接工程造价及财务咨询两个协审库的招标事宜。截止目前，两个协审库的招标工作已经全部完成。在未来3年的审计工作中，我们将借

助外部审计力量，加强政府投资建设项目及财务收支审计的审计力度，为我区大建设大发展做出贡献。

1、审计人才紧缺。一方面是数量上人力不足。目前我局在岗人员共计5人(其中：正式人员1名即局长，其余4名为女性临聘人员)，面对繁重的审计任务，人手严重不足;另一方面是质量上急待提高，现在区级审计部门的业务人员大多还是注重财务财会方面，工程造价、计算机等综合业务能力较为欠缺。

2、审计手段落后。计算机审计水平低，审计人员自身计算机水平参差不齐，运用ao审计的能力低，短期内还难以满足工作的需要。

3、审计全覆盖尚有差距。区审计局近年来尽管完成了大量的工作任务，但是离审计全覆盖的要求相比仍然存在差距。

1、积极开展本级预算执行审计。加强对区级财政预算执行和部门预算执行审计，重点关注预算编制的合理性、预算调整的合法性，预算执行结果的合规性，揭示财政运行中的不安全因素和潜在风险，不断提高财政资金使用效益，促进提高财政管理科学化和精细化水平。

2、认真抓好领导干部经济责任审计并配合领导干部自然资源资产离任审计同步开展。进一步贯彻中央两办的党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计规定，加强经济责任审计制度建设、创新经济责任审计方法、拓宽经济责任审计对象、落实经济责任审计问责、加大经济责任审计结果运用，强化领导干部可持续发展责任、民生责任、决策责任、经济法规执行责任、经济管理责任和廉政责任等方面的责任意识，促进党政领导干部守法、守纪、守规、尽责。

3、加强政府投资建设项目审计监督力度。按照《马鞍山市xx区政府投资建设项目审计监督办法》(马博政[20xx]56号)文

件要求，压实项目建设单位的主体责任，区审计局逐步退出政府投资项目的价款结算审计工作，强化竣工财务决算审计工作。通过竣工决算审计，了解建设项目竣工决算的真实性、合法性，以及交付使用资产的安全性、完整性。揭示项目投资和建设中的问题，评价项目的投资效益，促进项目建设单位不断总结经验，加强项目管理，保障建设项目资金的合法、合理和有效使用。

4、继续做好上级审计机关和区委、区政府安排的工作。积极完成上下联动审计及重大政策落实跟踪审计。同时积极配合区纪委，开展两节工作检查及案件调查等工作。

5、督促审计整改工作，加大审计公开力度。督促被审单位在规定时间内，对审计发现的问题进行全面整改。按照区政府政务公开政务服务年度工作安排，不断加大政务公开工作力度，提高政务公开水平，同时督促被审计单位审计整改信息公开挂网，促进审计工作的健康发展。

6、加强审计信息化建设要继续加大信息化审计力度，积极鼓励审计人员学习应用计算机技术，以“ao”为主要平台，运用审计软件对电子信息进行采集分析，推进计算机技术在审计工作中的应用，逐步提高利用计算机进行辅助审计的能力。

审计法务部工作计划篇八

xx年内部审计工作将紧密围绕集团公司发展目标，树立科学的审计理念，坚持“围绕中心、突出重点、求真务实”的工作方针，即围绕增强集团公司经济效益这个中心，重点对集团公司的热点和难点问题以及带有普遍性和倾向性的问题进行专项审计，同时还要及时对重大经济事项进行专项审计调查，求真务实即是审计工作要合理地分析评价事项，辩证地做出评价结论。努力构建与集团公司发展态势相适应的审计监督模式和审计服务体系，着力提升审计服务质量，切实履行审计监督职能，为集团公司的发展提供保障。

紧紧围绕着xx年经济工作目标，依据各项法律、法规、制度，认真履行公司赋予监察审计部门的各项职责，全面的监督财务收支的真实、合法、效益性，突出重点领域、项目、资金和环节，在加大常规监察审计力度的同时，更加注重事后整改和事前跟踪过程控制，以监督促过程，从治理机制和完善制度的层面揭示问题，提出建议，改善公司经营，提高可持续发展的能力。

（一）进一步建立健全内部审计制度，建立并完善《内部审计工作手册》。

加强审计制度的建设，通过审计制度的建立和完善，明确预防机制、监督机制和纠错机制，实现内部审计工作的科学化、制度化和规范化。

（二）加强审计人员培训，进一步提升审计工作质量，力争审计报告优秀率（由上级评价90分以上为优秀）达30%以上。

加强审计队伍综合素质能力建设，满足内审工作要求的适应程度、提高内审业务质量。

（三）参照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，对本企业内部控制有效性进行一次全面、系统的评价。

审计评估公司内部控制制度的合理性、合规性、适时性，对内部控制环境、经营风险、控制活动等进行评估和测试。

□20xx年5月22日，财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会等五部委（以下简称五部委）联合发布了《企业内部控制基本规范》（财会[20xx]7号，以下简称《基本规范》）。

20xx年4月15日，五部委联合发布了《企业内部控制配套指引》（财会[20xx]11号，以下简称《配套指引》），自20xx年1

月1日起首先在境内外同时上市的公司施行，自20xx年1月1日起扩大到在上海证券交易所、深圳证券交易所主板上市的公司施行，在此基础上，择机在中小板和创业板上市公司施行。同时，鼓励非上市大中型企业提前执行。

中国企业内部控制规范体系的建设与实施，一是加强和规范企业内部控制的需要。各类企业需要根据内控规范要求，对原有制度进行修改、完善和提升；构建企业内控制度和管控流程。二是有助于全面提升企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。）

（四）以财务收支审计为基础，开展对所属公司（事业部）经济责任和经济效益审计一次。

财务收支审计是监督各单位能否合法、合规和遵守财经纪律的有效措施，是开展各项审计业务的基础。定期对所属公司资产、负债、权益和损益的真实性、合法性和效益性及内部控制制度的建立和执行情况进行监督和评价，是建立领导干部监督约束机制，促进各级领导干部的增强大局意识、责任意识、绩效意识的重要手段。

（五）建立审计结果落实反馈制度，加强对审计意见落实情况的跟踪，审计意见落实率达90%以上。

建立审计结果落实反馈制度。对下发整改通知责令限期整改的单位，及时进行回访，监督审计意见的落实，使公司存在的问题逐渐减少，同样的问题不重复出现，从而达到查违纠偏、防范未然、强化管理、规避风险的目的。

（一）制订并完善《内部审计工作手册》，计划于20xx年6月完成。

（二）计划安排对现有的内审人员进行二次（每个人一次）脱产审计业务培训（为期一周），计划于20xx年6—8月完成。

继续组织参加国际内审师资格考试，不断丰富业务知识，提高审计人员自身素质，适应新形势、新任务的需要。

（三）深入学习并理解《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》内容，对本企业内部控制有效性进行一次全面、系统的评价。计划于xx年11月完成。

（四）结合预算执行情况，对所属公司（事业部□xx年上半年的经济责任和经济效益情况进行审计（必要时延伸至以前年度）。计划于20xx年10月完成。

（五）建立审计结果落实反馈制度，计划于xx年2月完成。同时，加强对审计意见落实情况的跟踪。

（六）结合效能监察，重点开展活动项目、大宗物资采购等支出性经济合同事前审计工作，充分发挥事前审计的预防作用。

（七）开展重要领域、重点活动项目的专项审计。

（八）开展各项常规规性审计工作。主要审计内容包括：财务收支、经济往来的真实性、合法性；各经营单位的经济效益审计；经营管理人员经济责任审计；检查国家财经法规和企业财务规章制度的执行情况；对公司经营管理中的重要问题开展专项审计调查等。

（九）对物资采购管理进行审计，特别是对印刷采购、投递费采购管理、办公用品、设备、项目活动物资等采购管理活动进行审计监察。

（一）制订并完善《内部审计工作手册》

（二）深入学习并理解《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》内容，对本企业内部控制有效性进行一

次全面、系统的评价。

（三）结合预算执行情况，对所属公司（事业部）xx年上半年的经济责任和经济效益情况进行审计。

xx审计室将保持现有组织架构及人员配置不变，通过提高工作效率和工作质量，来保证各项目标任务的完成。

审计法务部工作计划篇九

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。