

内审计划表(模板10篇)

计划是提高工作与学习效率的一个前提。做好一个完整的工作计划,才能使工作与学习更加有效的快速的完成。怎样写计划才更能起到其作用呢?计划应该怎么制定呢?下面是我给大家整理的计划范文,欢迎大家阅读分享借鉴,希望对大家能够有所帮助。

内审计划表篇一

尊敬的总经理/各部门负责人:

自2011年06月28日导入iso9001:2008质量管理体系以来,并于2011年9月27日实施了第一次内部审核,在整个审核过程中,得到了公司领导和各部门的大力支持和配合,确保了本次审核工作的顺利完成,在此表示感谢。下方将具体审核状况报告如下:

出不足,必要时提出纠正与预防措施推荐,以确保本公司iso9001:2008之质量管理体系不断完善和改善,顺利透过认证本公司的现场审核,顺利获取iso9001□2008证书。

二。内审范围:本公司质量手册覆盖的涉及质量管理体系运作之相关部门及要素(5.6条款除外)三。内审依据□iso9001:2008标准;本公司质量体系文件;客户要求和法律法规;客户订单四。内审方式:以抽样的方式,现场交谈、询问、观察、审阅文件和质量记录等,获取客观证据。五。内审日期:2011年10月7日。六。审核结果:

营业部

七。审核综合评价:1、对体系文件的评价:

1) 体系文件基本上贴合iso9001□2008标准及国家法律法规的要求;

2) 整套体系文件基本适应本公司产品、过程特点和本公司实际, 但是一些控制, 如具体操作的指导文件还需完善, 推荐专门进行研究, 以有较强的可操作性。2、对体系运作的评价:

施iso9001□2008标准有正确的认识态度, 但基层员工对体系文件的熟悉程度还有待提高。2) 质量方针得到大力宣传和贯彻, 质量观念已深入人心, 本公司各项质量目标基本达成。3) 体系自2011年6月28日正式实施以来, 各部门均进行了文件培训, 对体系推行起到用心作用。2011年10月5日由管理者代表组织, 各部门配合, 完成了对各部门的审核, 找出了不足, 提出了纠正改善措施, 为体系有效实施打下了良好的基础。4) 体系贴合性评价: 从各部门的查核状况来看, 还有这些存在着这些问题:

a) 产品标识及检验标识方面应加强;b) 对相关记录填写的及时性应加强。

5) 体系有效性评价: 从10月份起, 生产的不良品及客户投诉有明显的减少。员工的精神面貌和按要求办事的自觉性有较大的提高。这些方面都反映出体系的实施较为有效, 但尚存在以下问题和需进一步改善的资料:

c) 文件执行的力度方面应加强落实(各部门要加强文件的培训工作与贯彻)。八。审核结论: 质量管理体系基本有效。

九。纠正措施: 对于审核中发现的不合格项, 由管理者代表要求职责部门限期整改, 其它各部门应“举一反三”地实施系统性的纠正措施, 以消除不合格; 并且应识别潜在的不合格, 采取必要的预防措施。完成日期为一周, 一周后由管理者安排审核员进行跟踪验证, 对于确有困难的, 应至少完成纠正措施计划的编制, 报管理者代表审批。

十。记录整理及报告：由文控负责协助管理者代表对内审相关资料的整理、归档并上报总经理，并由管理者代表上报管理评审。

附件：审核计划、首末次会议记录、内审检查表、内审总结报告、纠正措施单等。

内审计划表篇二

为进一步规范社会保险经办管理工作，确保社保基金安全运行，根据《社会保险稽核办法》（中华人民共和国劳动和社会保障部令第16号）规定，结合工作实际，特制定2017年高新区社会保险稽核工作计划。

一、内部稽核 （一）稽核重点

按照《社会保险稽核办法》（中华人民共和国劳动和社会保障部令第16号）规定，重点对参保登记、缴费基数申报、缴费记录、待遇资格认定、待遇审核、待遇支付、费用结算、基金财务、定点服务机构管理等业务环节潜在的风险点进行认真排查。切实提高风险排查工作的质量和实效，以达到防范和最大限度地降低基金运行风险。

（二）稽核方式和目标

（一）规范缴费基数申报，提高参保缴费率

1. 稽核时间和内容。以专项稽核方式，从今年6月至8月，按照《关于申报2017年度基本医疗保险职工个人缴费工资基数的通知》（平社保〔2017〕 号）和《关于申报2017年度机关事业单位养老保险个人缴费工资基数的通知》（平社保〔2017〕号）要求，稽核参保单位的社会保险缴费人数、缴费基数是否符合政策规定。着力解决参保单位少报、漏报和瞒报社会保险缴费基数、缴费人数和职工个人缴费工资基数无签字确

认等问题。

2. 稽核方式。成立中心稽核工作小组，对全区随机抽取5—10家参保单位进行实地稽核。今年重点对优势企业、大型企业、非公有制企业稽核，抽取稽核名单由中心党组与稽核工作小组确定。各业务股室要协助做好实地稽核工作。

（二）加大对定点医疗机构、定点零售药店医疗保险待遇稽核和违规处理力度

1. 稽核时间和内容。以日常稽核和专项稽核相结合的方式，通过全年日常稽核与今年10月至12月专项稽核，重点稽核检查定点医疗机构执行基本医疗保险政策及履行《高新区城镇职工基本医疗保险定点医疗服务协议》的情况，及时发现和纠正定点医疗机构各种违规行为。加强对住院挂床、过度医疗的管理和中药饮片的大处方的审核与监管，遏制医保基金的不合理支出，确保医保基金安全。开展专门针对异地就医结算对象的稽核，对住院信息、治疗行程、医技档案和结算费用进行实地稽核，确保基金拨付准确无误，不出现诈保骗保案件。

2. 稽核方式。充分利用“东软医保”数字平台基础数据信息，今年重点对住院挂床、过度医疗的管理和中药饮片的大处方的审核。有效管控医保运行中的骗保欺诈、过度医疗、不合理医疗风险，确保医保基金运行安全。

（三）突出重点，做好养老保险“反欺诈”工作 1. 稽核时间和内容。重点做好享受待遇人员领取养老金资格认证的稽核工作，利用每年1月份和8月份开展的集中认证，对待遇拨付、资格认证工作进行专项稽核督导，堵塞基金漏洞、保证基金安全，同时对特殊情况不能参加领取资格认证人员进行实地稽核，对享受待遇人员领取养老金资格认证实地抽查率不低于5%，对特殊情况不能参加领取资格认证人员的实地抽查率不低于10%。

2. 稽核方式。根据审计发现、上级交办、内部移送、稽核发现的重领冒领待遇人员，要弄清个人资料及待遇信息，依靠镇（办）劳动保障所、村（社区）全面及时开展追回工作，对不配合工作拒不退款的人员依法移交劳动监察机关处理，对涉嫌违法犯罪的及时移送公安机关。

（四）全力配合上级各项审计、做好举报查处工作 依据职责全力配合上级部门对中心各项审计工作及交办的其他稽核事项。认真做好举报查处工作，保护好举报人的隐私，对实名举报做到有举报有回应。

内审计划表篇三

为进一步规范财务管理，提高经费使用效益，防止国有资产流失，根据上级主管部门的要求和学院实际，从今年开始将开展内部审计工作。现制定我院年内部审计工作计划。

一、年度审计工作目标

年的内部审计工作，以“三个代表”重要思想为指导，以国家财经法规、财务管理制度为依据，以财务收支行为的真实性、合法性、效益性为重点，结合我院年工作要点、学院党风廉政建设和反腐败工作的主要任务，把促进管理，防范资金风险，提高资金使用效益，增进服务，作为审计工作的出发点，针对合理科学利用教育资源，防止铺张浪费等内容开展审计。对被审单位的财务收支行为做出客观评价，并针对审计发现的问题提出审计意见和建议，帮助和督促被审计单位及时整改。

二、审计的内容

5、根据内部审计的规定要求，有计划地后勤集团的财务收支进行审计；

6、根据内部审计的规定要求，有计划地对学院招待费使用情况进行内审；

通过开展财务周期审计，使审计工作规范化、制度化，及时评价部门财经管理状况，加强事前防范，促进部门管理自律。

三、审计的方法及范围

审计的方法是：首先各单位自查，并形成自查报告；其次内审人员采取审查资料、个别访谈、审计调查等方法进行。

审计的范围是：教学系及相关单位07年以来的财务收支情况，其中教学系学生奖学金等项抽查一个年级。

四、时间安排

1、上半年对教学系进行内审；

2、下半年对电大工作部、附属中学、成人教育部、后勤集团(育苑公司)等部门进行审计。

五、有关资料的提供

1、学生奖学金、助学金发放，评定办法、评定程序、评定结果；班费、实习费的使用情况等资料。

2、院、系两级教师津贴发放及津贴分配与二次分配办法。

4、学院有关接待、招待的文件、审批表、月汇总表等

六、其它相关工作

学院内部审计工作，由院监察审计室牵头，抽调相关人员，组成学院内部审计工作组，工作组依据国家、省、市相关文件和教育部《教育系统内部审计工作规定》开展工作，院

属各单位要积极配合，搞好内部审计，使我院的各项事业又好又快地发展。

内审计划表篇四

为进一步规范财务管理，提高经费使用效益，防止国有资产流失，根据上级主管部门的要求和学院实际，从今年开始将开展内部审计工作。现制定我院内部审计的工作计划。

一、年度审计工作目标

20xx年的内部审计工作，以国家财经法规、财务管理制度为依据，以财务收支行为的真实性、合法性、效益性为重点，结合我院年工作要点、学院党风廉政建设和反腐败工作的主要任务，把促进管理，防范资金风险，提高资金使用效益，增进服务，作为审计工作的出发点，针对合理科学利用教育资源，防止铺张浪费等内容开展审计。对被审单位的财务收支行为做出客观评价，并针对审计发现的问题提出审计意见和建议，帮助和督促被审计单位及时整改。

二、审计的内容

- 1、根据内部审计的规定要求，有计划地对教学系的教师津贴发放，学生奖学金、助学金发放，班费、实习费等使用情况进行内审。
- 2、根据内部审计的规定要求，有计划地对电大工作部的学费、教材费等收缴情况进行内审。
- 3、根据内部审计的规定要求，有计划地对附属中学的学费、教材费等财务收支情况进行内审。
- 4、根据内部审计的规定要求，有计划地对成人教育部的学费、教材费等收缴情况进行内审。

5、根据内部审计的规定要求，有计划地对后勤集团的财务收支进行审计。

6、根据内部审计的规定要求，有计划地对学院招待费使用情况进行内审。

通过开展财务周期审计，使审计工作规范化、制度化，及时评价部门财经管理状况，加强事前防范，促进部门管理自律。

三、审计的方法及范围

审计的方法是：首先各单位自查，并形成自查报告；其次内审人员采取审查资料、个别访谈、审计调查等方法进行。

审计的范围是：教学系及相关单位20xx年以来的财务收支情况，其中教学系学生奖学金等项抽查一个年级。

四、时间安排

1、上半年对教学系进行内审。

2、下半年对电大工作部、附属中学、成人教育部、后勤集团（育苑公司）等部门进行审计。

五、有关资料的提供

1、学生奖学金、助学金发放，评定办法、评定程序、评定结果；班费、实习费的使用情况等资料。

2、院、系两级教师津贴发放及津贴分配与二次分配办法。

3、电大工作部、附属中学、成人教育部各类生源的收费依据；后勤集团（育苑公司）各类收费的依据。

4、学院有关接待、招待的文件、审批表、月汇总表等。

六、其它相关工作

学院内部审计工作，由院监察审计室牵头，抽调相关人员，组成学院内部审计工作组，工作组依据国家、省、市相关文件和教育部《教育系统内部审计工作规定》开展工作，院属各单位要积极配合，搞好内部审计，使我院的各项事业又好又快地发展。

内审计划表篇五

市第二人民医院扩建项目、

市精神医院扩建项目、

市卫生信息化管理系统、

市基层卫生服务建设项目、

市新型农村合作医疗管理办公室建设项目、

市疾病预防控制中心建设项目、四个

社区服务中心建设项目的规划实施。

二、加强卫生机构财务队伍建设

现有卫生医疗单位的财务队伍中普遍存在着财务人员学历低、年龄老化的问题，尤其是乡镇卫生院的财务人员，许多卫生院的财务人员由于年龄原因连电脑都不会使用，根本无法适应现代财务工作的要求，针对财务人员水平的提高的问题，应更多的加强培训、参观学习及新鲜血液的引进，才能有效的提高财务人员的素质。

三、加大专项资金检查力度

针对国债项目、公共卫生专项资金、基本药物补助等资金使用情况，加强专项资金检查督导力度，实行专人负责、专账管理、专项检查，采取定期上报资金状况、定期汇报项目进度、定期组织自查自纠的管理方式，确保专款专用，充分发挥资金使用效益，确保医院的稳定及医改的正常运行。

四、强化国有资产监管，搞好内涵建设，增强发展后劲规范乡镇卫生院财务管理工作

规范乡镇卫生院财务管理，强化国有资产监管，在x年对各卫生单位原有账面的固定资产进行一次全面的清查，将各单位已经报废处理和无法使用的资产及时清理，确实落实好各单位的资产情况。搞好内涵建设，增强发展后劲，推进乡镇卫生院及村卫生室标准化建设，完善乡镇卫生院财务集中管理工作。

五、树立“过紧日子”的思想，科学合理安排经费预算

健全规章制度，采取得力措施，加大预算管理力度，努力增收节支，提倡厉行节约，反对铺张浪费。按照集中财力办大事的原则，突出重点，控制一般性支出，精打细算，克服花钱大手大脚现象，创建节约型机关，确保“四项费用”：公车、会议、接待及办公费用均比上年有所减少，下降幅度均超5%以上。

六、制定科学合理的财务考核方案，不断完善经济运行评价制度

定期分析各单位财务状况，做到及时、准确、真实的分析各单位经济运行中存在的的问题，通过对资产负债、资金周转、偿债能力、资产利用率、收支增速比等一系列指标的分析讲评，促进增收节支，改善收支结构，提高经济效益，完善管理水平起到积极的推动作用。

七、建立绩效考核分配制度

以医疗改革为契机，规范卫生系统职工收入分配秩序。要单位进一步制定切实可行的内部管理分配方案，提高分配方案的科学性和合理性，使职工收入与岗位性质、技术含量、风险程度、服务态度与服务质量等工作业绩紧密挂钩。绩效工资分配要以年初制定的单位目标管理分配方案为依据，注重体现公平性、合理性、竞争性、激励性。

八、完善药品、一次性医用耗材采购制度，规范采购行为，降低采购价格

根据上级文件要求，为规范采购行为，降低采购价格，保证质量，降低医疗成本，减轻患者医疗费用负担。将对各医疗单位进行每季度不少于一次的综合检查评比，针对各单位的实际情况进行奖惩，以确保切实做到减轻人民群众医疗负担及用药安全的需求。

九、招商引资工作

积极参与支持招商引资工作，按时完成和上报有关项目资料。积极争取项目，引导社会力量发展医疗卫生服务，为基层招商引资服好务。一是，加大宣传力度。二是，协调落实项目配套资金。进一步抓好配套资金落实，并规范项目资金管理，发挥资金效益。三是，多渠道融资发展卫生事业，积极做好国家政策性贷款工作。

十、建议及意见

- 1、加强财务队伍的培训，对基层单位多引进招聘高学历的技术人才。
- 2、尽快完成网络版财务软件的前期准备工作，让网络版财务软件能尽快投入使用。

内审计划表篇六

以保障卫生经济健康有序发展为主线，认真贯彻落实卫生工作会议精神，围绕卫生中心工作，坚持审计监督与服务并重的理念，扎实有效开展内部审计监督工作，促进领导干部廉洁从政和卫生经济管理依法开展，充分发挥内部审计在卫生事业改革与发展中“免疫系统”功能和监督、服务职能。

二、工作要点

（一）完善内审组织建设，强化基础规范

一是按照卫生部《卫生系统内部审计工作规定》第二章第五条的要求，区级医院须设置独立的内部审计科，配备专职审计人员；其他单位可以根据需要，设置独立的内部审计科，配备专职审计人员，也可以授权本单位其他科室履行审计职责，配备专职或者兼职审计人员。各单位领导要高度重视，积极支持，确保全系统内审组织网络建设得到进一步增强。

二是重点加强对单位内部控制和风险管理有效性、合理性的审计，努力构建内部审计监督长效管理机制，推动内部审计工作的转型和发展，实现以“合规审计”为主向以“风险和内部控制为导向审计”的转变，提升内审工作水平。

（二）围绕中心，突出重点开展内审工作

1、强化领导干部任期经济责任审计。

自20xx年起，拟对局属各单位任期五年以上的正职领导干部或主持工作的副职领导干部有计划地进行任期经济责任审计工作。不断完善以任中审计为主、对主要领导干部进行任期内轮审的工作制度。重点审查单位负责人在任期内的重大事项决策、内部管理制度、银行帐户、经营情况、财务收支、资产管理、债权、债务等，客观、全面地反映领导干部履行

经济责任情况。

2、建立局属单位“主要领导干部经济责任告知制度”。

发放《领导干部经济责任告知书》，提前告知每位领导干部已被纳入经济责任审计范围，并对任职期间应负有十一项经济责任及所在单位、个人应禁止和避免的十项经济行为进行明确告知。运用审计手段实施权力监督，强化预防和警示作用。

3、深化常规性财务收支审计。

主要是加强单位货币资金、固定资产、往来款项、专用基金等审计监管，加大对财务风险和违规行为的纠正力度，保证财务信息的真实、准确及国有资产的安全、完整。

各单位要在本年度中安排不少于4次对出纳人员、收费人员库存现金的随机抽查；4月份完成：截止20xx年3月末本单位城镇职工医保、新农合刷卡未结款项——“应收医疗款”、区级医院pos机刷卡应收款以及局直属单位财政专户存款的核对工作；完成本单位20xx年财务收支的合规性、合法性审计。具体审计方式：凡具备自审条件的以单位自审为主，不具备自审条件的可委托具有法律资质的社会中介审计。审计检查情况或出具的书面报告单位存档并上报区卫生局，针对自审中发现的问题，必要时卫生局将组织人员进行复审，复审结果报局主要负责人或相关会议讨论处理。

4、严格基本建设、维修工程项目结算审计。

随着卫生服务体系建设、标准化达标加快推进，加强基本建设和维修项目专项资金的使用监管、充分发挥资金效能显得尤为重要。各单位要严格按照《县卫生系统基本建设管理规定（暂行）》中相关规定执行，基本建设、维修工程项目结算审计重点检查被审单位在项目招投标、合同签订、工程款支

付、相关工程设备材料采购核算、竣工决算（外审或局基建领导小组内审）、资产交付使用等环节的运作情况和相关经济管理活动的审计监督，规范基建行为，防范基建投资管理风险，保障工程建设的顺利实施，提高资金使用效益。

各单位务必认真清理已竣工交付使用、尚未进行决算审计、未转增固定资产的基本建设项目，抓紧做好后续相关工作，确保10月底前全面完成，从而准确、真实地反映单位国有资产的实际状况。

5、切合实际，多形式开展内审，提高风险防控能力。

围绕医疗体制改革大局，经济管理、财务控制、审计监管的任务十分繁重。考虑目前财务、审计人员紧缺，区卫生系统内审工作将通过单位支出事先报账审核、事中单位自查、互审及领导干部经济责任审计、专项审计等多种形式开展，认真分析审计中问题产生的原因，及时反映基层单位的困难和建议，提出合理的审计整改措施和审计建议，从规范制度、堵塞漏洞、提高效益方面发挥内部审计的功效。

6、加强业务培训，完善内审基础工作。

在区内审协会的业务指导下，将进一步加强对基层单位内审人员业务培训，提高审计人员的业务素质。

各单位要抓好内审基础工作，建立内审工作台账，记录本年度内内审工作开展情况，内审报告发现问题、建议及整改情况，并做好年终总结上报工作，提高审计工作质量和工作实效。

内审计划表篇七

回顾半年的`工作，对照医院的各项制度，能尽心尽力做好各项工作，较好地履行了自己的职责。现将主要情况小结如下：

1、参与制定并完善了一系列sop流程。

2、参与制定“20xx年度审计工作计划”，并参与科室开展的“内审部20xx年工作计划讨论”。通过参与该计划的制定与讨论，让我更加了解了科室对于内审员的定位及期望，同时明白现阶段的工作重心应是“逐步完善”。该计划的最终确定，为今后的工作指明了方向。

通过上述工作的开展，使我逐步地循序渐进地了解并熟悉了科室的操作流程。

1、内审要树立服务意识。内审工作的性质决定了必须坚持监督与服务并重，寓监督与服务之中。内部审计归根到底是一种内部管理行为，它的目标是为了加强内部管理，为管理者服务。结合医院实际情况，内审工作的监督、评价、控制职能都必须着眼于为医院的发展服务，把服务意识融于整个审计过程中，在做好监督的同时为领导提供可靠的决策依据。

2、领导的重视与支持是搞好内审工作的关键。领导的重视程度越高，内审工作就越有依靠，发挥的作用也就越大。我们在认真做好工作的同时，注重同分管领导及上级领导的交流，不定期汇报工作情况，争取领导的信任，取得了领导对内审工作的重视和大力支持。医院领导对内审工作倍加关注，对内审的组织、人员的调配予以大力支持，对重大问题的定性处理亲自过问，对审计报告认真批阅，及时提出了整改意见和具体要求，为审计工作的顺利实施提供了有力保证。

总之，经过半年的工作磨练，我对科室已经有了一定层面的了解，为以后顺利开展工作奠定了坚实的基础。但是，随着内审制定的逐渐完善，以后的工作将面临许多新的问题：相关人员未能很好地理解我们的内审工作、内审工作需进一步深入、内审项目需更加具有针对性，内审方法需进一步改进，力度需进一步加强等。面对种种挑战，在以后的工作中，我将在二甲办领导下及与科室同志的合作中，努力工作、抓住

机遇、总结经验、查找不足，联系检验科的实际情况，并结合医院对内审工作的要求，努力工作再上新台阶！

内审计划表篇八

稽核部按照《企业财务公司管理办法》、《**集团财务有限公司稽核业务管理办法》的管理要求，结合公司实际情况制定**年工作计划。

一、根据公司要求分阶段对结算部、信贷部进行专项稽核。具体时间安排如下：

1、一季度收集两部门稽核的有关资料，主要包括国家的金融法规、财经制度及公司的规章制度及内控风险点。制定稽核方案报公司领导审议。

2、二季度组建稽核小组，安排对结算部进行专项稽核，主要稽核内容是：

a□开销户业务检查

b□结算业务检查

c□清算业务检查

d□存款计息结息检查

e□与成员单位对账工作检查

f□空白凭证的管理检查

g□结算部档案保管检查

h□营业场所及设备安全管理检查

七月份撰写稽核工作底稿，与结算部沟通后出具正式稽核报告，上报公司领导审批，就审批的处理事项进行跟踪。

3、三季度组建稽核小组，对信贷部进行专项常稽核，主要稽核内容是：

a□授信业务检查

b□票据贴现业务检查

c□委托业务检查

d□其它业务

e□信贷档案管理检查

十月份撰写稽核工作底稿，与信贷部沟通后出具正式稽核报告，上报公司领导审批，就审批的处理事项进行跟踪。

二、报表报送与相关指标监管。

1、每月认真完成1104报表的编制工作，下月初5日前报送。

2、建立地方政府融资平台的统计台账，每周一上午报送周报。

3、完成银监分局要求的专题调研报告。

4、关注相关监管指标，控制风险。

三、日常稽核及内控制度执行情况监督。

四、向董事会提交审计委员会工作报告。

五、进一步完善稽核制度。

内审计划表篇九

宗旨：

稽核是稽查和复核的简称，内部稽核制度是内部控制制度的重要组成部分，因此，各单位应该建立、健全内部稽核制度。熟悉企业内部控制制度和相关业务流程，有较强的沟通、协调能力以及强烈的事业心和责任感。

1、强化业务学习

“哪里有业务/哪里有流程，哪里就要有稽核”，稽核的工作性质，决定了稽核人员不仅专业知识要过硬，更要对所有流程运作知识要全面，而且还必须具备一定的超前防范意识和丰富的实务经验。

2、贯彻“三不放过”原则，不断提高稽核质量

1)稽核情况未说清不放过。提交的稽核报告，都要做到有情况、有数据、有分析、有事例、有建议，各种报表与说明完整无缺。

2)稽核建议针对性不强不放过。所提稽核建议贴近实际、针对性强，要求被查单位根据什么整改，怎样整改交代得清楚明白，有理有据。

3)被稽核单位纠改不落实不放过。认真审查整改报告，对照存在的问题逐一对照分析，看纠改是否到位。

（三不放过）1：在调查、处理事故时，首先要把事故原因分析清楚，找出导致事故发生的真正原因，不能敷衍了事，不能在尚未找到事故主要原因时就轻易下结论，也不能把次要

原因当成真正原因，未找到真正原因决不轻易放过，直至找到事故发生的真正原因，并搞清各因素之间的因果关系才算达到事故原因分析的目的。

“三不放过”2：在调查、处理事故时，不能认为原因分析清楚了，有关人员也处理了就算完成任务了，还必须使事故责任者和广大群众了解事故发生的原因及所造成的危害，并深刻认识到其重要性，使大家从事故中吸取教训，在今后工作中更加重视。

“三不放过”3：在对事故进行调查、处理时，必须针对事故发生的原因，提出防止相同或类似事故发生的切实可行的预防措施，并督促事故发生单位付诸实施。只有这样，才算达到了事故调查和处理的最终目的。

内审计划表篇十

我校审计工作的总体思路是：按照陕教审《关于做好年度教育内部审计工作的通知》要求和学校20xx年工作要点，紧紧围绕建设高水平应用型大学目标，以审核评估和大学治理体系建设为契机，坚持“围绕中心、服务大局、突出重点、依法审计”的原则，进一步发挥内部审计“免疫系统”功能，不断加大审计监督力度，提升审计工作质量，努力追赶超越，更好地为我校的改革和发展服务。

一、切实加强审计机构及队伍建设。

今年要以学校构建大学治理体系为契机，结合学校发展实际，以学校章程为总纲，探索审计监督服务于提升学校内部治理体系和治理能力现代化的工作路径和现实抓手，努力在加强审计工作领导、定期汇报审计要情、及时协调解决审计中遇到的问题与困难、强化审计整改问责、提升审计成果运用率、保障审计业务经费以及审计干部人文关怀等方面有所作为与突破。

同时，加强“责任、忠诚、清廉、担当”为重点的审计文化建设，提升内审队伍精气神和追赶超越的工作热情，努力在维护学校财务收支真实、合法、有效的基础上，承担起推动内部控制、规范管理、防范风险、提高效益的重要职责，做到学校发展资金运用到哪里，内部审计就跟进到哪里，不断增强内审人员的事业心和责任感。

二、修订完善审计规章制度，做到依法依规审计。

要结合学校建设和发展的实际，做好调研工作，对以前制定出台的多项内审工作规定，特别是已不符合或不适应当前学校发展的条款，结合省上即将出台的《陕西省关于加强高等学校内部审计工作的意见》，以及相关内审执业规范，完善并修订一批内审工作制度。通过建章立制，使校内各类经济活动的监管无缝衔接，不断提高依法治校、依法理财、依法审计的水平。同时要通过改进审计组织方式，整合审计资源，根据项目特点，探索整合分工、上下联动、重点攻关的模式，努力提高审计工作质量。

三、确保常规审计工作常态化开展。

按照省教育厅年度工作安排和学校实际，20xx年要继续做好以下几项审计工作。

（一）继续开展学校综合财务预算管理审计调查工作。

预算执行和决算是高校经济活动的重要内容。今年要继续对学校综合财务预算编制及执行情况进行跟踪审计。通过审计调查，做好预算执行效益分析，进一步规范预算编制，强化预算刚性约束，监督预算执行，提高资金使用效益。

（二）做好校工会的财务收支审计。

对校工会20xx年度归口管理的校本级预算经费和计提工会经

费等情况进行财务审计，为促进民主理财、学校教代会工会经费审查工作提供依据。

（三）对中央财政支持陕西高校发展专项项目资金使用情况进行绩效审计。

主要对专项项目的立项论证、决策、申报、管理、使用以及效益性进行全面审查，有针对性地提出行之有效的建议，促进项目执行。

（四）认真开展干部经济责任审计工作。

经济责任审计是加强权力制约和监督的重要手段。今年要按照省教育厅的工作要求和学校的有关干部管理规定，从加强党的执政能力建设和反腐倡廉的高度，充分认识新形势下抓好经济责任审计的重要性和必要性，认真开展领导干部经济责任审计。对承担重要经济责任的领导干部，按要求重点进行审计，促进干部履职尽责，廉洁守纪，同时为干部的管理和考核提供参考依据。

（五）对基建修缮工程项目开展全过程跟踪审计。

要继续做好对基建工程、维修项目的监督审计，制定具体措施和方法，对重大工程项目进行全过程跟踪审计，以控制工程造价、规范过程管理、落实质量责任为重点，做到工程项目管理程序合规、内控有效、流程严谨、签证有据、资料完整、决算准确、最大限度降低工程成本，维护学校合法权益，努力提高经费使用效益。

（六）扎实开展物资设备采购的审计监督。

要继续做好物资设备采购的审计工作，督促有关部门严格按照学校物资设备采购的相关规定及程序办事，对物资设备按照商品属性进行分类监管。对属于政府采购目录的项目要纳

入政府采购，积极参与省、市组织的政府采购招标活动的审计监督。对涉及大型物资采购的申报审批、招标、采购验收、资金预算和拨付等环节要加强重点监管。通过过程监督，切实维护好学校的合法权益，在确保采购质量的前提下，最大限度地降低采购成本。

四、探索开展学校内部控制评价工作。

今年要探索将内部控制纳入审计范围，对单位层面和业务层面内控工作组织情况、内控制度建立与执行情况、内控关键岗位及设置情况进行分析评价，切实推动内部控制建设，提高风险防控能力，保障好校内经济活动的合法合规运行。

五、扎实做好审计整改工作。

要结合省审计厅对我校20xx年度财务收支审计情况的反馈意见，以及20xx年我校困难学生资助政策落实及专项资金审计存在问题，会同相关部门加强督查督办，切实整改到位。

六、加强审计合作，提高审计监督合力。

要加强与上级审计部门、兄弟院校审计部门、社会审计机构的配合和协调，提高审计成效，努力推动我校内部审计全覆盖。

七、认真做好上级和学校交办的其他审计工作。

在认真完成上级和学校下达的各项审计工作任务的基础上，积极完成交办的其他审计工作。