

公司审计工作计划 (精选4篇)

篇1：公司审计工作计划

2012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2012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。

作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2013年争创一流工作标准，我的具体工作职责与标准如下：

一、继续配合部门领导做好房地产开发、源头工程的造价控制和结算审计管理工作

目前，集团房地产开发业务表现出蒸蒸日上的势头，预计2013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。

二、做好合同评审与资金支付审核工作

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。

篇2：公司审计工作计划

根据集团公司2017年度工作的总体要求和审计计划，内部审计工作以集团公司企业管理年为中心，加强企业精细化管理，突出重点，切实履行职责，较好地完成了全年审计工作计划和领导交办的审计任务，现就2017年度审计工作计划如下：

一、完成主要工作

2017年共完成审计项目97项，其中年度财务收支及年度预算执行情况审计12项，专项经营考核审计1项，任期经济责任审计2项，投资企业财务收支与资产负债审计3项，基建工程项目预算审计38项，基建工程项目结算审计41项，为完善集团经营管理、提高经济效益做出了贡献。

1、预算执行审计与财务收支审计并轨同行

预算执行结合财务收支管理、自保效益并轨进行审计，在进行预算执行的过
程审核时，针对财务收支、资产管理、内控制度执行、内控流程操作等情况进行符合性检查，发现各种问题，及时与各单位沟通，针对审计报告的存在问题，提出相关建议，指导整改。2017年度完成上年度财务收支与预算执行审计12项，发现问题41项，提出建议36项。10-11月份审计部对年度审计发现问题的整改情况与逾期应收账款催收进行审计回访，特别是针对整改不到位单位，提出指导性意见并敦促其切实执行。通过审计，严肃了集团公司财务管理制度与财经纪律，为下一年预算执行储备了动力。

2、开展专项经营考核审计

2017年7月，公司为扭转xx汽车租赁公司年年亏损局面，重新任命总经理，并
与之签订经营考核责任书。为配合集团经营管理，审计部精心研读文件精神，深入企业了解经营情况，与相关单位反复磋商，报请主管领导审核，最终确认xx汽车租赁公司的经营绩效考核结果，维护公司经营考核严肃性，同时也肯定了二级企业勤奋、积极的经营成果。

3、完善投资企业审计，提供投资评估依据

为评价对外投资企业的管理效果的需要，根据集团公司领导安排对投资企业
进行审计，对2017年度省深汕、粤深、太壹等三家公司财务收支与资产负债审计，深入、综合评价投资公司的管理效益。特别是太壹公司经营合同到期，需对今后一段时间进行经营预测，为投资决策提供依据。

4、加强离任审计，提供人事管理参考

2017年，宝xx原总经理、新x湖副总经理岗位变动，根据集团公司安排进行离
任审计，对其任期内经营目标的完成、经营、资产管理等进行全面评价，为集团人事考核提供参考。

5、完善基建工程审计

2017年，基建工程项目多，现场监管频繁、预结算审计任务繁重。工程审计
人员深入工程项目现场，开展现场工程监督、材料审计等，纠正相关部门流程方面存在错误，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。2017年完成基建工

工程项目预算审计38项，预算金额843.44万元，核减金额XX万元;基建工程项目结算审计40项，结算报审金额X万元，核减金额X万元。

根据集团公司要求，对工程结算超过百万元的基建项目，引进外部脑力与市场信息，公平、公正进行工程结算审核，2017年引进外部力量进行工程造价审核X项，结算报审金额X万元，核减金额X万元。为集团降低了工程造价，节省大量的资金。

二、主要工作体会

1、集团领导重视，是推动内部审计工作的关键

2017年度在集团公司主管领导的高度重视和支持下，克服审计部自有人手不足等困难，成功从二级企业借调财务部长等业务能手来支援，二级企业财务部长熟悉管理与业务流程，给审计工作进展带来一定便利，推动年度审计工作顺利完成。

2、加强过程管控，提升内审质量

质量是内部审计工作的生命。审计部从制度、手段和成果管理等多个层面入手，全面提升内部审计工作质量。

在管理标准化方面，审计部在审计管理、内部控制、风险管理、审计档案等方面，制定和完善了管理方法和实施方案，详细规定审计年度计划制定、方案设计、证据收集、底稿日志编写、报告质量控制、档案管理等全流程标准体系，逐步形成一整套行之有效的内部审计制度体系。

在信息化方面，随着企业erp系统上线运行，erp系统丰富的信息量和强大的查寻与信息分析功能可以大大助力审计工作。审计人员积极学习erp流程操作、深化erp审计系统应用，着手开展erp环境下的项目审计工作。

3、延伸审计项目，合并审计目的，注重审计存在问题整改落实

2017年，由于审计人手不足，我们将预算执行结合财务收支管理、自保效益并轨进行审计，在进行预算执行的过程审核时，针对财务收支、资产管理、内控制度执行、内控流程操作等情况进行符合性检查，发现各种问题，及时与各单位沟通，提出相关建议，指导整改。

三、存在问题与今后打算

1、存在问题

由于目前审计部仅有财务审计2人，工程审计1人，疲于应付近30家孙子公司财务收支与年度预算审计等及大量基建项目施工预、结算审计，审计力量难以精细到效益审计、经济责任审计、内控评审等中去，对集团管理精细化的贡献力量有限。

集团母子公司基建流程不完善，存在基建单位与使用单位沟通不足，流程不完善、施工反复、超预算、结算不清晰等现象。

2、今后打算

坚持学习，提高专业知识与专业应用能力。针对集团公司审计人员与借调助审人员都是从财务转岗而来，审计专业知识相对薄弱，审计技巧、审计沟通等专业能力有所欠缺，审计人员一边参加深圳市内审协会组织的相关培训，一边和协会内的企业同行学习与交流，在实践中积极探索，积累经验。坚持不懈学习，提高专业知识与专业能力，为集团审计工作发展积攒力量。

2017年在集团公司的领导和支持下，审计工作克服很多困难并取得一些成绩，但内审工作目前仍局限与财务、工程审计，管理类审计涉入不多，内审监督的深度与广度有待加强，根据审计工作发展需要不断审计创新，完善审计方法，丰富审计手段，使审计工作在集团内部控制、监督管理方面发挥应有作用。

协助相关部门厘清基建管理流程，完善预、结算审核流程，保证基建工程项目管理清晰、透明、合理、公正。

篇3：公司审计工作计划

回顾一年的学习工作，我们在忙碌中也取得了很大的成绩。为了在新的一年里更好的工作，特制订以下的工作计划：

一、总体工作思路

2021年审计工作的总体思路是：以科学发展观为指引，认真贯彻落实省、市审计工作会议和区委全委(扩大)精神，着力推动审计工作创新创优，狠抓审计质量建设和队伍建设，为现代化国际城市新中心建设作出新贡献。

二、工作目标任务

(一)审计项目安排

2021年暂计划安排审计项目47项(部分经济责任审计项目待确定后再增加)，其中：财政预算执行情况审计1项、经济责任审计5项、部门预算执行审计1项、固定资产投资审计35项(其中决算审计11项、跟踪审计24项)、专项审计调查5项(市局统一组织2项、自定项目3项)。具体项目计划见附表。

1.财政预算执行情况审计

对2021年区本级财政预算执行情况和其他财政收支情况进行审计，审计中重

点以预算管理和资金分配为重点，以预算执行效率、专项资金管理和非税收入管理为主要内容，关注国库集中支付改革推进和配套制度建立情况，促进预算分配公开透明、科学规范，财政资金运行安全、合理有效。

2.经济责任审计

根据区委组织部委托,暂安排对5名区管领导干部进行经济责任审计(部分经济责任审计项目待确定后再增加),审计中将守法守规守纪尽责放在更加突出位置，加强对专项资金使用的绩效评估，力争在推动案件查处和防腐倡廉上实现新突破。

(二)其他审计工作

1.根据全区统一部署，组织开展河北村800亩城中村改造、清河路188亩、江心洲一、二期、鹭鸣苑危旧房改造、河西南部剩余地块、南河风光带等6项拆迁资金跟踪审核工作。

2.完成区委、区政府部署的其他临时性审计任务，协助区纪委、监察局和司法等部门做好查案、办案工作。

3.加强审计调研和审计信息工作，建立审计调研和审计信息责任制，每个科室全年要完成不少于1篇高质量的审计调研文章，每人每年要编报6篇审计信息。

4.完成档案管理省级三星复查工作。

5.加强全区内部审计的指导、管理和服务工作。

三、主要工作措施

(一)转变观念，着力推动审计科学转型。

要始终围绕区委、区政府中心工作开展审计，用解放思想引领审计工作创新，促进审计科学转型。注重加强审计服务。牢固树立审计服务中心工作意识，增强审计工作的主动性、创造性，自觉将审计融入全区经济社会发展大局，积极为领导提供有效的决策依据，当好决策参谋。

(二)创先争优，着力打造精品审计项目。

要紧扣打造审计“精品”工作目标，积极推动审计创先争优，全年力争打造1至2项高质量的审计项目。加强审计工作科学管理。继续建立审计工作目标管理责任制，完善审计工作考核办法，加强任务完成情况的考核考评。今年要推行局领导带项目制度，重要审计项目必须有1名局领导担任主审或助审。年内要编报计算机审计案例5篇、计算机审计方法2篇，开展信息系统审计1项，选送1至2人参加审计署计算机中级培训，并力争有案例、方法和计算机审计项目在审计署、省审计厅、市审计局评比中获奖。

(三)夯实基础，着力提高审计队伍素质。

要有计划加强审计人员的政治思想教育和业务技能培训，不断提高其综合素质。一是抓紧思想政治建设。通过扎实的思想教育，使审计人员政治上坚定、思想上纯洁，具备无私奉献的思想品格，保持良好的职业道德，为圆满完成审计任务打下坚实的思想基础。二是抓实业务技能培训。要结合实际，深入贯彻落实各级关于改进工作作风的有关规定，要在全局大兴务实之风，始终坚持求真务实、严谨细致、客观公正的工作作风，增强政治意识，大局意识和责任意识，进一步提高工作主动性、扎实性，以务实的作风完成好各项工作任务。

(四)立足实际，着力加强党建和精神文明建设。

坚持“两手抓”的工作理念，立足自身实际，以过硬的党建工作和深入的精神文明建设，促进审计工作全面发展。主要是从认真落实党建工作制度反面下手，继续坚持党员轮流上党课，年内组织召开1次领导干部民主生活会，积极参加全区统一组织的“结对帮扶”、“一助一”和文明城市创建等工作。

篇4：公司审计工作计划

公司审计工作的总体要求是：继续坚持以邓小平理论、“三个代表”重要思想和党的十七大精神为指导，牢固树立和实践科学发展观，认真贯彻和落实第十七届中央纪委第四次全会和集团公司的工作会议精神。围绕一个中心，突出三个重点，实现三个到位，做好五项重点工作，与时俱进，立足服务，调整定位，开拓创新。促进内控完善、防范经营风险，力争审计工作再上新台阶，为把公司建设成做出应有的贡献。

一、围绕一个中心，明确方向，体现价值

紧紧围绕公司发展的战略目标，以经济效益为中心，确保国有资产的保值增值。当前的宏观经济形式严峻、复杂、多变，对公司既是挑战，也是机遇。时代的发展就像高速行驶的列车，如果我们驻足停留，很快就会被远远的抛弃，所以应当去迎接这个挑战，抓住这个机遇，在反腐倡廉的大气候下，在公司着力打造的时机，明确审计工作开展的方向，充分发挥审计的先锋作用，使审计工作能够切实为公司的发展保驾护航。

二、突出三个重点，集中力量，攻坚克难

坚持“全面审计，突出重点”的方针，将有限的力量集中，把审计工作的重心有针对性的放在容易出现问题的财务环节、重点项目和一些容易对公司造成严重影响、重大损失的位置。

对容易出错的财务环节精查细审，决不疏漏。以预算执行审计为基础，全面提高财务审计宏观效果为目标。重点围绕推进财务部门依法理财，规范预算管理，提高预算透明度和约束力，以促进财务资金使用效益为目标，以财务资金真实性、合法性和效益性为重点，切

实加大预算执行的审计力度。在审计过程中做到全面和重点相结合，精查和细问相辅助，既要对各分、子公司，控股公司全面审计，又要对重点项目进行有针对性的重点审计，既有审计的速度，又有审计的质量。通过审计，实现全面掌握资金运行规律和资金管理松紧度，促进增收节支，规范财务行为。

1.以重大建设项目审计为切入点，进一步深化固定资产投资审计和工程竣工决算审计，对项目工程的全过程进行跟踪审计。重点做好项目等的跟踪审计，查找工程造价管理中存在的问题和不足，做到“超前预防”，“事中监督”和“毕评价”，确保工程建设的资金安全和规范运作。认真总结前一阶段全过程跟踪审计的经验，完善优化方案，从工程概预算、结算、竣工决算三个方面着手，进一步明确工作重点和审计内容，加强跟踪审计的科学性、规范性，遵循“一二帮、三促进”的作用，帮助被审计单位建立起科学高效的管理制度，确保工程项目健康、快速推进。

2.注重任期经济责任审计和资产经营责任审计。领导任期的经济责任和资产经营责任出现了问题，往往能够给公司造成严重的影响和重大的损失，应当给予高度重视。根据集团公司和煤业公司内部管理要求，将干部的经济责任审计和任期资产经营审计结合起来，每年审计其经济责任的完成情况，以正确评价企业领导人的经济责任；在坚持对财务收支的合法性、真实性进行监督的同时，核实企业完成年度资产经营责任考核指标的真实性和完整性。

三、实现三个到位，把审计工作做到实处

1.做到宏观建议谋到位。充分发挥审计工作涉及领域广，技术专业强的优势，及时向公司领导提交审计报告，提高审计报告信息的准确性、科学性、建议性，为公司领导的宏观管理决策提供科学、准确的信息，帮助企业规避经营风险，促进企业加强和改善经营管理。

2.做到重大违纪查到位。以提高审计人员业务素质为基础，不断改进审计方法和审计手段，侧重从大额支出、隐形收入、建设项目等多角度查处各类由于决策失误、管理不善造成的严重损失和违纪行为。既要把违纪行为查清楚，又要把违纪事实查明白，做到没有死角，没有遗漏。

3.做到增收节支促到位。促进增收节支，规避经营风险是审计工作的重要目标。要通过审计工作，保障经济效益，实现增收节支，不出现审计效果不明显，审计工作不到位，越审越亏、越审越难的现象。提高资金审减率，节约审计资金。

四、做好五项重点工作，全面提高审计水平

1.完善审计制度，规范审计行为。审计制度的完善是一个动态的、随着集团公司制度的变化和煤业本部公司的发展需要，不断修改、补充的过程。完善规章制度，以便做到有章可依，有据可循，按制度办事。完善制度首先是‘完’，根据财务行为中已经出现或者将会出现的新问题，项目前期建设概预算和竣工决算以及专项审计这些薄弱环节，领会集团公司会议精神，结合煤业公司现有情况对制度进行补充、添加以达到完备；其次是‘善’，善理解起来应

当是高明、工巧和易辨认的意思。所以要对现有的制度依据等法律、规定的变动去不断的修缮、简洁和精炼，根据工程项目推进所出现的问题以及构建加强公司内控体系的需要去修改和规范，以臻完善。

2.加强队伍建设，坚持以人为本的理念。审计队伍的建设，应当分为两个方面，一是对公司本部，一是对各分公司。根据集团公司对投资项目加强审计监管的要求，应在各分公司建立审计机构，配备审计人员。定期开展审计培训，组织分公司相关财务人员参加，并组织讨论，了解情况，解决问题。在本部机关，选拔专业技术强、业务水平高、职业操守好的人员补充审计队伍。采取“全员培训，重点培养”的措施，坚持理论学习和实践运用相结合，在继续开展专业培训和经验交流的同时，通过项目审计示范，以审代培，提高审计人员实践能力和专业素质；组织审计人员参加政治理论、法律知识的学习，加强对审计人员的反腐教育和廉政建设，做到守审有责、为审清廉，树立良好的审计和反腐倡廉示范形象。

3.加大审计力度，注重审计质量。审计质量是审计工作的生命线，以提高审计规范化水平为基础，提高先进审计方法运用水平为突破口，以促进审计宏观作用发挥为目标，严格落实审计署5、6号令，从规范审计作业行为入手，确保审计事实清楚明白、证据可靠充分、定性恰当合法、结果客观公正。对于审计中发现的带有普遍性、倾向性的问题，要站在高处，从集团公司整体效益最大化的高度，发现问题，思考问题，分析问题。从宏观角度提出解决问题的意见和建议，增强审计工作服务职能的超前性和时效性。

4.明确审计的职责和权限，规范审计程序。把审计作为一种手段，而不是最终目的，剖析公司审计工作的薄弱点、关键点和结合点，将公司监察审计部现有人员编制落实到位，明确任务，细化分工，责任到人，在权限范围内履行职责，确保审计工作取得实效。严格按照审计程序开展审计工作，及时撰写审计报告，并定期检查审计意见的执行结果。

5.强化内部控制，建立适应公司发展要求的内部控制评价体系，积极推行内部控制评价审计。关注企业内部控制体系的评审，发挥好内部控制体系的作用是公司长期发展和盈利水平提高的客观需要。积极开展审计风险评估课题研究，成立审计风险评估课题组，通过对审计的程序、质量和方法进行评审，以内部审计促进内部控制，以内部控制指导内部审计，保证企业健康、高效、可持续发展，争取工作的新突破，谋求公司的新跨越，创造业绩的新辉煌。