

2023年内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选(通用8篇)

方案在解决问题、实现目标、提高组织协调性和执行力以及提高决策的科学性和可行性等方面都发挥着重要的作用。方案的制定需要考虑各种因素，包括资源的利用、时间的安排以及风险的评估等，以确保问题能够得到有效解决。下面是小编为大家收集的方案策划书范文，仅供参考，希望能够帮助到大家。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇一

(一)继续坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的审计工作方针，紧紧围绕县委、*中心工作，认真履行宪法和法律赋予的审计职责，全面监督财政财务收支的真实、合法、效益，在推进“六个静海”建设中发挥更大作用。

(二)以审计创新为动力，以提升审计成果质量为核心，以加强审计业务管理为基础，以“人、法、技”建设为保障，全面提高依法审计能力和审计工作水平，进一步加强审计工作法制化、规范化、科学化建设。进一步探索和完善信息化环境下新的审计方式，大力开展计算机审计，积极推广先进的审计技术方法，促进提高审计工作效率和质量。

(三)充分发挥审计监督在宏观管理中的作用，注重从政策措施以及体制、机制、制度层面发现问题并提出审计意见和建议，促进深化改革，加强宏观管理。深化经济责任审计。认真执行《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》，做到凡“离”必审，同时加强任期内经济责任审计，使审计关口前移。继续深入开展财务收支审计。以自主创新为动力，在经济责任审计的基础上实施财务收支的真实、合法、效益的审计，努力深化审计内容，不断改进审计方法。

(四)认真抓好跟踪审计。以审计意见、建议的落实和审计成果的运用为重点，实行跟踪审计回访制度。督促检查单位自觉执行审计意见和建议，促进单位财务管理工作进一步规范化、制度化、法制化。

一、窗口建设工作

一是加强办件大厅标准化建设。规范大厅各窗口的标识、工作人员胸卡、着装等，完善大屏幕、触摸屏及应该上墙公示的内容，严格执行市局“四声、四清、四办”服务要求，落实工作人员行为规范、服务标准及文明用语、服务忌语，推进窗口服务上水平。二是缩短办件时限。研究制定《房管局关于房地产登记时限有关问题的管理办法》，进一步缩短房地产登记、二手房交易、房产测绘、房屋租赁登记备案、物业管理备案等办件时限，提高办件效率，切实方便企业和群众。三是开辟“绿*通道”。对县重点工程、民心工程及重点园区、重点企业项目，开辟“绿*通道”，实行急事急办、特事特办，需要到市局的实行领办，切实为企业服好务，打造高效、快捷、企业群众满意的服务窗口。

二、物业企业监管工作

物业企业监管工作是建设“清洁社区、一号工程”的重要内容，要以“提升全县物业管理服务水平”为主线，抓好对物业公司的监管。一是抓好宣传和培训。组织乡镇、街道、居委会人员，就物业管理相关政策、法律法规及配套办法进行三期培训。开展“物业管理宣传月”活动，通过新闻媒体、小区宣传栏、经理接待日等形式开展宣传，营造共建共享“清洁社区”的良好氛围。二是搞好物业行业诚信管理系统的建设。完成所有的物业企业和物业项目的管理信息采集，对物业管理项目进行综合评定，规范物业公司经营行为，构建诚实守信的市场环境。三是解决物业管理突出问题。摸清目前我县各小区存在的屋顶漏雨、外檐渗漏情况，组织业主委员会和物业公司研究解决办法，正确引导业主委员会合理

使用专项维修资金和应急解危专项资金。四是抓典型树品牌。以20xx年的试点项目清华瑞景和海馨园为示范点，推广“五位一体”管理模式，以示范小区带动全县物业服务水平提升。

三、执法和市场监督管理工作

四、住房保障及帮扶工作

一是落实住房保障政策。做好廉租、经租住房租房补贴及限价商品房资格*发放工作，扩大住房保障政策覆盖范围，使更多住房困难群众改善居住条件。二是清理解决历史遗留问题。对2000年前入住但未办理产权*及入住满两年开发商不配合业主办理转移登记的，如“碧水园”小区，对此符合补登条件项目的做好补登、补录、发*工作，积极为群众办好事。三是做好对口帮扶工作。按照全县统一要求，做好对唐官屯东勾乐村的帮扶工作。充分结合该村“清洁村庄”建设目标，搞好该村卫生保洁、垃圾清运、绿化美化及困难户帮扶，切实让群众受益。

五、配合做好县*重点工作

按照县*的安排和要求，扎实推进相关重点工程工作。

20xx年，综合执法局将一如既往、坚定不移地继续围绕县委、县*中心工作，本着以*抓廉政建设、强化执法工作、完善法制工作、提升宣传工作、保*维稳工作等五个方面入手，全面推动我县城市管理工作的开展，努力实现城市管理工作再上新台阶。

(一)加强路线教育及廉政建设

继续加强党的群众路线教育活动，增强服务意识，注重管理与执法过程工作的“*”倾向，认真整改不良作风的问题。加大廉政建设的力度，严格执行*“八项规定”xx县“十三

个严禁”的有关规定，加强日常管理与监督指导，杜绝出现“吃、拿、卡、要”等不廉行为，提高执法队伍形象。

(二)加强执法工作

1. 继续加强违法建设查处力度，督促责任大队搞好查违、控违工作，把违法建设扼杀于萌芽状态。2. 加大道路环境秩序治理力度，重点加强对广场、公园、商场等人流密集区周边的违章案件查处力度。3. 继续深化运输装载、封盖、洒漏、车轮带泥等各类违法案件专项治理工作。

(三)完善法制工作

进一步完善我局法制工作的各项制度。一是积极开展法制培训，扩大培训范围，充实培训内容，提高培训标准。二是严格执行《xx市城市管理综合执法局综合考核评估管理办法》标准，定期组织人员随机抽查执法案卷，开展案卷自查，力争保持执法案卷零出错。

(四)提升宣传工作

进一步加大执法局对内对外宣传，增强广大市民的文明意识，确保宣传工作取得更大的成绩，从而达到提高市民文明素质和城市文明程度的目的。

(五)保*维稳工作

深化落实维稳工作责任制和目标管理责任制，把维稳工作摆上局党组、科室、执法大队三级组织的重要议事日程，健全队伍体制和应急机制，要求所有人员信息畅通，从思想上时刻备勤待命，另外，晚间和各节假日均统一安排值班，严格交接班手续，逐渐把我局建成一个反映灵敏，行动迅速，信息畅通、协调统一的快速反应队伍。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇二

评价质量管理体系运行的贴合性、有效性，在11月初第三方审核前纠正不合格项，到达顺利透过质量管理体系认证的目的。

2. 审核范围

公司从接收客户订单到交货给客户所涉及的部门、过程和场所

3. 审核依据

4. 审核人员

审核组长：

审核员：

5. 受审部门

6. 审核时间□20xx年8月9日

7. 审核综述

文件审核

公司指派品管部xxx□于内部审核前对公司《质量手册》、《程序文件》以及相关辅助性文件，根据公司实际运行状况进行了文件审核，公司之体系文件基本贴合实际运行。

现场审核

20xx年8月9日，以xxx为审核组长的8人审核组，对公司进行

了一次全面的审核，本次审核得到上级领导的高度重视，也得到各相关部门主管和全体员工的全力配合，审核过程是采取抽样方式进行。此次审核共发现5项不贴合项，均为一般不贴合项，其中品管部2项，生产部2项，行政部（仓库）1项，此5项不贴合项均得到相关部门负责人的认可。

纠正措施验证

经验证各相关职责部门已于20xx年8月11日前对所有不合格项采取了纠正措施，纠正措施总体有效，各纠正措施的实施证据详见内审不合格报告表，报告编码为no□20xx0801-05□

下次审核推荐

经过本次审核，发现总经理/管理者代表、业务部、采购部对质量管理体系执行状况较好，品管部、生产部问题较多，下次审核时需对这两个部门作重点。因为审核是采取抽样方式进行，毕竟有必须的风险性，有些问题可能没有被审核到，望各单位能严格按质量管理体系要求执行，完善管理体系，争取在下次审核时取得更好的成绩。

8. 质量管理体系有效性评价

质量管理体系文件基本贴合iso9001□20xx标准的要求，对质量管理体系过程实施和控制起到必须的指导和规范作用，建立了自我发现问题和持续改善管理体系的有效性的机制，内部审核和纠正、预防措施等过程的实施基本有效。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇三

小编真诚提供关于禁毒年度工作计划的内容，欢迎阅读与借鉴。

禁毒年度工作计划(一)

为认真贯彻落实区委、区政府2014年禁毒工作安排，不断推动禁毒各项工作往纵深发展，全面实现创建‘无毒单位’的总目标，再创禁毒工作新业绩，现制定我局2014年禁毒工作计划。

一、指导思想

以邓小平理论、三个代表重要思想为指导，全面落实科学发展观，紧紧围绕创建‘无毒单位’、构建‘和谐巩固’的总体目标，坚持‘预防为主，综合治理，禁种、禁制、禁贩、禁吸并举’的工作方针，明确禁毒责任，夯实基础工作，强化预防教育，创新帮教形式，严抓重点整治为重点，把解决当前突出问题与推动禁毒工作长远发展相结合，积极推进全局禁毒工作不断深入开展。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇四

1、对财务处和被审计单位提供的有关会计资料（包括电子文档），实施财务审计程序。

（1）按账号（账户）中明细项目汇总财务收支情况，并编制审计检查表。

（2）按账号（账户）分类汇总财务收支情况，并编制审计检查表。

（3）按重点对具体会计事项进行详细检查，并编制审计检查表。

（4）抽查会计凭证，对主要会计事项的会计凭证进行复樱

(5) 根据审计工作需要，找有关人员和部门调查了解情况，并及时做好调查记录，如有必要可召开座谈会。

(6) 在审计实施过程中，审计小组要及时向审计处领导汇报审计进展和审计过程中的有关情况。

2、整理汇总审计实施过程中发现的问题及有关情况。

3、审计小组向审计处领导汇报审计过程中发现问题和有关情况，对问题进行初步筛选，确定需进一步核实的问题。

4、实施相关的追加审计程序。

5、审计小组再一次向审计处领导汇报核实和追加审计实施情况，并确定在审计报告中反映的问题和需披露的事项。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇五

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。

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。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇六

1. 健全和完善集团公司内审机制，指导、监督、检查集团公司所属企事业单位的审计工作。
2. 负责组织开展管理审计、对重大投资和重大型号项目的预决算审计，组织对基本建设项目和技术改造项目的审计。
3. 负责组织对集团公司及所属单位的财务预、决算，以及财务收支进行审计。
4. 负责组织对集团公司的资产、负债和损益进行审计。
5. 负责组织对集团公司所属单位的法定代表人任期经济责任进行审计。6. 负责对集团公司经营管理、经营结果、内部控制制度进行审计。7. 负责组织实施对专项经费的审计。

8. 负责组织或参与集团公司投资企业的审计。9. 完成集团公司领导交办的其他工作。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇七

今年1—6月完成原煤产量1423万吨，是全年计划的，已完成上半年目标计划100%。完成煤矿固定资产投资亿元，是上半年目标任务的。预计年度完成40亿目标任务。截止6月底地瓜2号、3号和幸福井田已完成精查，正在申请路条，泥堡井田已取得路条，工作有序推进中，地瓜1号已取得路条，目前正在早报采矿权手续，预计年底前开工建设。上半年实现1对综采、1对综掘，下半年可完成任务指标，机械化指标程度达80%以上。据统计全州共生产原煤1446万吨，同比增长（过站量累计万吨，同比减少）；截止6月底，全州发生煤矿生产安全事故1起，死亡1人，事故起数同比持平，死亡人数同比减少3人，下降75%，煤矿百万吨死亡率（以过站量计），创历史新低。目前累计完成煤矿兼并重组企业实施方案审批8家，还有一家（神丰集团）实施方案已报省煤矿兼并重组领导小组联席会议，等待批复，兼并重组工作有序推进，年底完成12家煤矿兼并重组任务。完成煤矿安全特种作业培训人数目前完成164人，完成年度目标。

一是加快煤矿建设。完成煤矿建设固定资产投资亿元，建成煤矿1对（兴仁振兴煤矿），新增为能90万吨。

2015年2月初，国土厅退件，退件的主要原因是《报告评审专家意见书》缺少权威机构（国家发改委2009年第14号公告的5家单位）编制的煤层气地面抽采可行性论证报告。2015年4月16日，永贵能源开发有限责任公司（永煤集团在贵州的全资子公司）对煤层气地面抽采可行性论证报告编制单位进行招标，中标单位是中国国际工程咨询公司。6月25日，《地瓜一井田煤层气地面抽采可行性论证报告》编制完成，经贵州省西能煤炭勘查开发有限公司初审后送交贵州省国土资源规划研究院审核。现贵州省国土资源规划研究院审核完毕，正

在组织《贵州省普安县地瓜一井田煤矿勘探报告》备案所需的其他材料，重新向国土厅申请备案。地瓜2号180万吨、3号120万吨、幸福井田120万吨正申报路条。泥堡井田180万吨已获报路条。

三是强化煤矿采掘机械化建设，增加1对煤矿（普安宏发煤矿）实现综采、1对（普安宏发煤矿）煤矿实现综掘，全州煤矿采掘机械化程度达80%以上。

一是积极开拓市场，努力促进煤炭销售。为加强信息了解和分析，及时掌握市场动态，在开展大量沟通和协调的基础上，分别于今年1月15日、5月15日在兴义皇冠酒店2次召开煤炭产销对接会，邀请广西和云南的用煤企业及铁路部门，到我州与煤矿企业座谈对接，签订煤炭供需合同。

3月26日，州政府副州长郭玉海同志率我局到省能源局开展对接工作，就我州当前煤炭行业所存在问题及建议同省局领导进行了面对面的交流座谈，一定程度上促进了《省人民政府办公厅关于印发减轻煤炭企业负担促进煤炭行业平稳发展工作措施的通知》（黔府办发[2015]22号）文件的出台。

5月6日，郭州长又率我局和相关县市行业管理部门负责人赴云南省开拓滇西市场，并与昆明铁路局就减轻我州煤炭铁路运输成本达成一致意见。

3月22日至26日、5月4日至9日，我局组织各县市行业管理部门负责人到广西、云南开展煤炭市场调研工作，开拓煤炭市场，寻找新的煤炭销路。

二是上半年预计完成原煤生产1

432万吨，占年度计划的，已按计划完成生产进度。一是切实开展煤矿节后复产复工验收工作。年初做到了早安排、早布置。全州第一季度通过复产复工验收煤矿达75对，完成应复

产复工煤矿总数的，通过复产验收的煤矿79对，占生产矿井总数的，与上年同期相比时间上有所提前、数量上有所增加。

二是认真贯彻落实、总理等中央领导同志重要指示批示精神，全国、全省、全州安全生产电视电话会议精神和工业经济运行调度会的一系列部署，扎实开展煤矿安全生产隐患大排查和企业脱困帮扶工作，做到安全与发展、安全与效益两不误、双促进。一方面是根据《省安委会办公室关于继续深入开展煤矿隐患排查治理行动的通知》要求，在省安委办的精心组织和州安委办的协调指导下，认真开展煤矿隐患排查治理工作。今年以来，共复查煤矿116处，完成应复查煤矿128处的，整改隐患2736条，完成隐患总数3254条的，其中：复查正常生产建设煤矿78处，占正常生产建设煤矿90处的处停产停建煤矿已全部复查。已复查煤矿整改一般隐患2699条，整改率，已整改重大隐患37条，整改率100%。另一方面是针对煤炭市场持续低迷、煤企效益普遍下滑、亏损面大、生存发展困难重重的严峻形势，精心组织力量，切实开展服务企业工作。一是深入企业了解情况，把脉问诊，找出企业存在的问题及原因，想方设法帮助化解；二是积极争取金融、税收部门的支持，制定激励措施和优惠政策，适当让利于企业，确保企业有一定的利润空间，以调动其生产积极性，维持正常的生产经营；三是指导企业挖掘潜力，节能降耗，加强精细化管理，实施产品精、深加工，提高产品质量和效益；四是加强对外合作，组织营销队伍，深入煤炭用户联系、沟通、洽谈，千方百计帮助企业找销路、找出路。五是加强督促指导，为贯彻落实《省人民政府减轻煤炭企业负担促进煤炭行业平稳发展的工作措施》，我局抽调部分精干力量于6月1日至5日分别参加了州政府组织的三个督查组赴各产煤县（市、试验区）和煤矿企业开展督查，督查结束后分别向州人民政府提交了督查报告，提出了相应的措施和建议供政府领导决策。

三是认真开展“谈心对话”活动。于2015年4月25日，协助局主要领导对兴义市、安龙县、义龙试验区等部分煤矿的矿长开展谈心对话活动。传达学习了中央和省委、省政府领导对

安全生产的重要批示、指示精神和新《安全生产法》、“[2013]99号”文件等新规定，让矿长们牢固树立“红线意识和法制思维”，真正树立“安全第一、生命至上”的安全发展理念，关爱矿工生命，认真履职尽责。

四是积极配合开展全州煤矿安全技术培训工作。今年以来，在整个煤炭产业不景气、煤矿职工队伍不稳定的状况下，始终把煤矿安全技术培训工作放在重要的工作来抓。4月17日开班以来，共培训4期6个工种，共计培训学员164人。

五是认真开展煤矿水害防治和“雨季三防”工作。按照州安委办关于印发《__煤矿水害防治和“雨季三防”专项检查工作方案的通知》要求，我局精心组织和安排，拟定了《州能源局煤矿水害防治和“雨季三防”工作方案》，并结合汛期煤矿地质灾害防治工作，还拟定了《关于做好2015年度煤矿“雨季三防”和地质灾害防治工作的通知》（州能源[2015]38号）文件下发各县（市、试验区）工科局及煤矿企业。从2015年5月22日开始，由局分管领导率领本科室人员赴贞丰、晴隆、普安等县开展专项检查，目前已检查了8对煤矿，查出隐患点共计70余条。同时，我局还积极响应省、州《关于进一步加强汛期灾害事故防范应对工作的紧急通知》要求，精心安排，牵头抓好本行业煤矿和油气管道隐患点巡查和信息报送、领导带班值守工作，直到汛期结束。

六是根据《州安全生产委员会会关于深入开展全州安全隐患大排查大整治专项行动的通知》（州安[2015]7号）和《州安办关于成立全州安全隐患大排查大整治专项行动综合督查组和专项检查组的通知》（州安办[2015]58号）文件精神，积极参加全州安全综合督查和煤矿安全隐患专项检查，该项工作直到年底结束。

七是积极开展以“加强安全法制 保障安全生产”为主题的“安全生产月”宣传咨询活动，通过宣传，让广大群众知晓新修订的《安全生产法》和矿山安全基本常识，增强安全

意识和法律意识，为我州煤炭产业实现安全发展、科学发展营造良好的舆论氛围。

通过开展以上一系列工作，实现了全州煤炭产业在困境中保持一定的发展，煤矿安全形势稳定好转。

今年我局安全技术培训中心下达任务数为培训1000名特种作业人员，截止至6月27日，已完成培训4期8个工种，完成培训特种作业人员164人。只占全年任务数的。

造成培训任务完成率低主要有以下原因：一是今年煤碳销售市场低迷，部分煤矿生产出煤无法卖出，产品积压而致停工，造成特种作业人员培训人数剧减。二是部份煤矿业主安全生产意识不强，再加上目前市场疲软，为节省成本而在特种作业人员配备不足的情况下带病生产，致使培训人数不足。

截至6月底，我局招商引资工作主要完成情况：一是2015的州级重大项目工程中义龙新区、安龙油气合建站两座，完成投资3600万元，目前晴隆、普安两座合建站正在建设中。

二是与江苏中弘光伏工程技术有限公司签订投资光伏发电项目，规划建设520mwp光伏发电项目，总投资52亿元，计划完成时间5年，其中：首期项目为兴义市清水河光伏电站，总装机容量70mwp□投资7亿元。

三是2015年5月15日与昆明铁路局及云南用煤企业进行座谈，签订煤炭销售130万吨协议，涉及金额亿元。

四是局领导三次下广西、上云南推销我州煤炭，至6月底完成招人引会人数165人次。

截止到6月底，累计完成煤矿兼并重组企业实施方案审批8家，还有一家（神丰集团）实施方案已报省煤矿兼并重组领导小组联席会议，等待批复，兼并重组工作有序推进，年底完

成12家煤矿兼并重组任务。

目前已完成全州“十三五”能源发展规划调研和各资料收集，“十三五”能源规划编制的初稿已审查、修改，并报省能源局。

一是加强安全隐患排查治理，油气化领域安全无故事。

内审部年度审计方案 内审小组工作计划优选篇八

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

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。

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。

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。

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。

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。

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，如粤深、省深汕、省广深、南油汽车服务等公司，充分发挥监事对投资企业经营管理评价作用。

三、依照“审后要追究、审后要整改、审后要运用”的原则，

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。

四、改善内审环境，加强审计人员培训，进一步提高审计工作质量。

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。