

关于审计工作方案(模板 9 篇)

审计工作方案。

审计工作方案【篇 1】

一、目标管理

1、根据历史数据及医院目前状况，与主管探讨目标客户销售增长机会

(1) 医院产品覆盖率及新客户开发

(2) 目标科室选择及发展

(3) 处方医生选择及发展

(4) 开发新的用药点

(5) 学术推广活动带来的效应

(6) 竞争对手情况

(7) 政策和活动情况

2、根据所辖区域不同级别的医院建立增长预测

3、与主管讨论

(1) 了解公司销售和市场策略，本地区销售策略

(2) 确定指标

4、分解目标量至每家医院直至每一个目标科室和主要目标医生

5、制定行动计划和相应的工作计划，并定期回顾

二、行程管理

1、制定月/周拜访行程计划

- (1) 根据医院级别的拜访频率为基本标准
- (2) 按本月工作重点和重点客户拜访需求分配月/周拜访时间
- (3) 将大型学术会议、科内会纳入计划

2、按计划实施

三、日常拜访

1、拜访计划：按不同级别的客户设定拜访频率，按照工作计划制定每月工作重点和每月、每周拜访计划

2、访前准备

(1) 回顾以往拜访情况，对目标客户的性格特征、沟通方式和目前处方状况，与公司合作关系进行初步分析

(2) 制定明确的可实现可衡量的拜访目的

(3) 根据目的准备拜访资料及日常拜访工具（名片、记事本等）

(4) 重要客户拜访前预约

3、拜访目标医院和目标医生

(1) 按计划拜访目标科室、目标医生，了解本公司产品应用情况，向医生陈述产品特点、利益、说服医生处方产品

(2) 熟练使用产品知识及相关医学背景知识，熟练使用销售技巧

(3) 了解医生对产品的疑义，及时正确解除疑义

(4) 了解竞争产品信息

(5) 按计划拜访药剂科（药库、门诊病房、病区药房），以及医院管理部门（院长、医教科、社保科）相关人员

A、了解产品库存和进货情况

B、了解医院政策管理动向

C、了解竞争产品信息

D、与以上所有提及人员保持良好客情关系

4、拜访分析及总结

(1) 整理及填写拜访记录

(2) 拜访目标、销量达成情况分析

(3) 制定改进方案（SMART和根据工作计划

四、客户管理

1、目标医院

(1) 与目标医院的药剂科、采购、库管、药房组长建立良好的合作关系，确保公司产品在医院内渠道畅通。

(2) 与目标医院内的相关学术带头人建立良好关系，获得学术支持，了解客户学术专长，与公司共同培养学术讲者。

(3) 与目标科室主任建立良好关系，确保业务活动受到他们的支持。

(4) 确保社保产品在医院社保范围内正常使用。

2、目标医生

(1) 每月做目标医院、科室和医生的销售分析和计划。

(2) 根据计划开展科室和医生的增量活动。

(3) 根据计划拓展医院、科室和目标。

五、市场及推广活动

1、及时认真和了解公司市场销售策略，如市场部活动季报等。

2、举行科内会。

(1) 按科室、产品制定科内会覆盖计划。

(2) 按计划举行科内会，熟练运用讲课技巧和学术知识达到产品宣传目的。

(3) 每月回顾科内会执行效果。

3、执行大型学术会议

(1) 按科室、产品制定学术活动覆盖计划。

(2) 按照覆盖计划邀请客户。

(3) 会前准备、计划、分工。

(4) 按照分工担任相应会议组织职责。

(5) 保证被邀请客户到会率 90%以上。

(6) 会后总结、评估会议效果，提出改进建议和计划。

(7) 按大型会议主题，与目标医生进行会前预热和会后的相关科会。

六、更新专业知识，练习小型学术会议演讲技巧

1、熟练掌握公司产品知识，相关疾病知识和临床背景知识，与目标客户做专业的学术沟通。

2、练习演讲技巧，独立组织小型学术会议。

3、认真学习，熟练掌握每季度大型学术会议和科内会的主题和学术演讲资料。

4、认真学习理解公司提供的 Q&A 资料，及时与目标医生沟通。

5、将目标医生的问题及时反馈给公司，并追踪答复。

七、档案管理

1、掌握医院基本信息，建立医院档案，并定时更新（每月）。

2、建立目标医生档案系统。

3、及时（每月）掌握和反馈目标医院产品销售及库存情况。

4、建立科室销量跟踪系统。

5、建立科会和学术推广活动覆盖目标医生的计划和统计档案。

6、及时反馈竞争对手的基本销售状况（如促销手段、临床宣传方法、销量等）。

八、销售会议

1、周会：递交周工作计划和总结，拜访行程等，及时反馈市场信息并积极参与讨论。

2、月会、季度会：有数据支持及分析的业务回顾和工作计划。

（1）销售数据回顾

(2) 业务活动总结回顾

(3) 竞争产品信息

(4) 阶段销售计划

(5) 经验分享

审计工作方案【篇2】

为深入贯彻“”会议精神，认真落实《英山县中长期教育和发展规划纲要(20xx-20xx)》关于“加强教育经费使用管理，严格执行国家财政资金管理法律制度和财经纪律，加强对教育经费投入和使用的监督检查和审计”的要求，全面加强中小学校财务管理，现就县教育局20xx年工作要点中“规范财务管理，建立完善的内审和监管机制”机制安排，特制订本审计工作实施方案。

一、指导思想

以科学发展观为指导，以规范管理、服务指导为宗旨，依据教育部《教育系统内部审计工作规定》要求，坚持客观公正、实事求是的原则，对学校财务收支的真实性、合法性、效益性进行依法审计，客观公正地评价学校负责人及财会人员在学校财务管理工作中的业绩及不足之处，并提出整改意见。进一步加强学校财务管理，促进学校规范财务收支行为。

二、审计对象和范围

乡镇中小学(完全小学以上)、县直学校及高中20xx年度财务收支情况(会计年度区间：xx个月，并与20xx年度财务收支审计的会计区间衔接)，包括学校食堂和附属幼儿园、学前班经费收支及学校往来款项结算

情况，以及学校各项财务管理制度建立和和情况，必要时追溯延伸到以前年度。

三、审计内容

1、全面了解被审计学校的基本情况，摸清家底，掌握学校资产和负债的真实情况。

2、审计 20xx 年度财务收支情况。查看学校是否严格按照国家有关政策规定组织各项收入，各项收费是否严格执行国家规定的收费范围和标准；各项支出是否严格执行国家及上级主管部门有关财务规章制度规定的开支范围和开支标准。查看学校的各项收支会计处理是否合法、合理，会计核算是否合规，有无虚列虚报、违反规定发放钱物和其他违纪违规问题；查看各类专项资金的核算是否合规，是否专款专用。

3、审计 20xx 年度食堂财务情况。查看学校食堂材料物品的成本核算是否规范，充刷卡额是否全额纳入账上核算，伙食收入和营养补助资金的会计处理是否规范。

4、审计 20xx 年年终工资兑现的落实情况。

5、检查学校财务管理制度的建立和执行情况，以及遵守财经法规制度情况；查看学校收支预算计划和化债目标方案。

四、组织实施

为顺利完成审计工作任务，成立两个审计小组，分别由胡卫东、陈世平为审计小组组长，审计人员根据工作需要从教育系统兼职内审员中抽调，具体人员临时通知。各审计小组负责组织实施审计的各项具体工作，分校出具审计报告。对审计查出的问题限期督促整改落实。

五、工作纪律及要求

1、各学校要做好审计相关的准备工作，并按时接受审计；为审计小组提供必要的工作条件，确保审计工作顺利进行。

2、审计小组在实施审计前，先下发审计通知书，审计结束后按规范要求编制审计工作底稿，及时出具审计报告。全部审计工作结束后，应将相关资料整理汇总，写出书面报告材料。

3、审计人员在审计过程中必须按照客观公正、实事求是的原则，坚持规范审计与服务指导相结合。严格执行《教育系统内部审计工作规定》的内部审计工作程序，严守审计工作纪律。

4、审计工作期间，必须严格遵守中央“八项规定”、“六项禁令”的有关要求。

六、审计时间及安排

审计工作从 20xx 年 3 月下旬开始，分组分阶段进行，具体到校时间以书面内审通知书中的审计时间为准。

第一阶段：6 月底前完成县直学校及部分乡镇中小学校的年度财务收支审计工作。具体安排：

3 月完成温泉小学、特教学校的年度财务收支审计；

4 月完成长冲高中、实验小学、一中以及南河镇 3 所(中学、中心小学和完全小学各 1 所)共 6 所学校的年度财务收支审计；

5 月份完成县直幼儿园、二程中学、雷高以及雷店镇 3 所(中学、中心小学和完全小学各 1 所)共 6 所学校年度财务收支审计；

6 月份完成理工、实验中学、思源学校、以及孔坊乡 3 所(中学、中心小学和完全小学各 1 所)共 6 所学校的年度财务收支审计;

第二阶段: 11 月底前, 完成其余乡镇中小学 20xx 年度财务收支审计工作。其中:

9 月份完成杨柳、陶河等二乡镇中学及中心小学和完全小学各 1 所共 7 所学校的年度财务收支审计;

xx 月份完成草盘、金铺、红山等三乡镇中学、中心小学和完全小学各 1 所共 9 所学校的年度财务收支审计;

11 月份完成温泉、方咀等二乡镇中学、中心小学和完全小学各 1 所共 6 所学校的年度财务收支审计;

xx 月份汇总整理全县审计工作情况。

审计工作方案【篇 3】

为有效落实《市住房公积金稽核审计实施暂行办法》, 切实开展好我市住房公积金稽核审计工作, 优化业务流程与操作规范, 强化内部控制和监督制约, 经研究, 制定《20xx 年度全市住房公积金稽核审计工作实施方案》, 现将有关事项通知如下:

一、成立工作小组

成立全市住房公积金稽核审计联合检查工作小组, 具体负责全市住房公积金稽核审计工作的组织实施。工作小组成员由公积金中心各单位、各部门抽调业务骨干组成, 经研究, 工作小组组成人员为: 。稽核审计工作由组长总牵头, 和分别担任工作组组长, 根据不同检查对象和内容, 分别

积金中心各单位、各部门分别牵头组织开展。

二、明确工作标准

根据稽核审计内容，由市公积金中心相关处室牵头，组织有关人员认真编写相关业务流程和操作规程，详细制定稽核审计工作标准，作为监督检查的对照依据。在稽核审计过程中，各稽核审计工作人员要严格对照标准查找问题与不足，同时应注意详细收集有关信息材料提交工作小组和市公积金中心相关处室讨论，以便不断完善工作标准。

三、开展人员培训

培训内容主要为《住房公积金管理条例》、《审计署关于内部审计工作的规定》、《市住房公积金管理办法》、《市住房公积金稽核审计实施暂行办法》，以及有关内部规章制度和流程规范。重点围绕稽核审计实施暂行办法，学习掌握稽核审计的内容与工作程序，明确职责权限，正确行使稽核审计职能。

培训对象：稽核审计工作小组全体成员，各部门负责人和相关业务骨干。

四、检查内容和时间安排

20xx 年度稽核审计的主要包括：计划（预算）的制定和执行情况，归集业务、提取业务和贷款业务的手续办理、程序审批情况，财务管理、会计核算情况，固定资产和档案管理情况等。由稽核审计工作小组根据专项检查、日常对接和定期考核的情况综合，结合各部门实际，确定每次稽核检查的重点内容，并提前通知稽查对象。

逐一开展对各部门和各项业务的稽查。

20xx 年度稽核审计时间计划与重点内容见附表。

五、工作要求

（一）思想要高度重视

稽核审计是规范业务操作、强化内部控制、防范和化解运作风险的必要手段，各部门要切实重视稽核审计工作的实施开展，部门主要负责人要切实担当起第一责任人，部署落实好相关稽核审计工作，为稽核审计工作的有效开展提供坚强的组织保障。

（二）措施要落实到位

稽核审计是一项长期的系统性工作，各部门要常抓不懈，一方面应强化专职稽核人员的培训，根据稽核审计工作要点认真开展常规性检查，做好日常岗间互查；另一方面应主动接受审计和上级部门的专项检查及不定期稽查，确保审计稽核工作规范有序开展。

（三）结果要充分运用

稽核审计是发现问题、解决问题并通过整改完善提高管理水平过程，各部门要切实加强对稽核审计结果的运用，认识到查错是手段，及时纠错与全面防错是目标，最大程度地发挥稽核审计的监督职能和内控效用，要充分利用技术手段和制度规范加以防范，不断提升我市住房公积金管理水平。

审计工作方案【篇 4】

XX省预算执行审计监督暂行办法》的规定，按照省人大、省政府要求，为了组织实施好××××年省级预算执行审计工作，特制定本方案。

一、指导思想和审计目标

××××年省本级预算执行审计工作，以党的十六届三中全会和全省经济工作会议精神为指导，按照“全面审计，突出重点”的方针，紧紧围绕我省经济工作中心，继续坚持综合财政审计思路，改进审计方法，深化审计内容，在强化财务收支真实、合法性审计基础上，加大对重大违法违规问题和经济案件的查处力度，积极探索效益审计，在严肃财经纪律，整顿和规范财政经济秩序，推进财政，强化预算约束，促进省直部门依法理财，加强财政财务管理，加强对权力的制约和监督，提高资金使用效益等方面发挥积极作用。通过审计，达到以下目标：

一是服务财税，促进部门预算、政府采购、国库集中支付和收支两条线等财政措施的完善和落实；二是服务政府决策，揭露和反映财政财务收支中的普遍性和倾向性问题，提出改进意见和建议，为省政府加强财政管理，进行宏观决策提供依据；三是服务人大监督，如实向人大报告我省预算执行中存在的问题，为省人大强化省级财政监督，促进依法治省服务。

二、审计范围和对象

主要对××××年度财政预算执行和其他财政财务收支的真实、合法和效益性及财税政策的贯彻落实情况进行审计，重点问题进行追溯或延伸审计。

确定审计对象的原则：

国库部门；三是××××年实行部门预算的省直部门（单位）（其中：实行规范部门预算试点的 10 个省直部门为必审对象）；四是××××年审计工作报告中所涉及的省直部门（单位）；五是财政专项资金、罚没收入和预算外资金比较多、有执收执罚权的省直部门和单位；六是多年未审计或审计从未涉及到的部门和单位；七是省人大、省政府及社会关注的热点、难点所涉及的部门和单位。

按照以上原则，确定省级预算执行审计对象如下：省委办公厅、省政府办公厅、省财政厅、发改委、经贸委、交通厅、外经贸厅、科技厅、农业厅、省残联（以上为××××年 10 个规范部门预算试点单位）、省地税局、国库湖北省分库、环保局、民宗委、计生委、质量技术监督局、检察院、广电厅、供销社、省农科院、省政府驻深圳办……

××××年纳入其他财政财务收支审计范围的行业审计项目是：4 个县（市）财政决算及县域财政管理状况审计（财政处）、全省扶贫资金行业审计（农业处）、全省收支两条线贯彻落实情况审计（行财处）……

三、审计的内容和重点

（一）省财政厅

1. 审查部门预算、政府采购和国库集中收付等财政措施的落实情况。

（1）部门预算。重点审查财政部门对省政府 29 个组成部门和直属机构部门预算的编制、批复及执行情况。编制部门预算的内容是否完整，收支预算的项目是否明确和具体，是否符合部门（单位）的实际，有无预算编制不完整、不细化、不科学，脱离实际，导致部门无法有效执行的问题；

违规追加等问题，并分析产生问题的主要原因。

（2）政府采购。重点审查政府采购预算的编制、执行情况。是否按照省政府规定编制采购预算，并列入省级预算下达到部门单位；有无应纳入政府采购的项目而未纳入的问题；（）采购的范围是否符合规定，政府采购预算制度是否健全，政府采购管理部门对政府采购执行机构的监管是否严格有效。

（3）国库集中收付。重点审查其运转是否符合规范程序，按规定应纳入国库单一账户体系核算的财政收支是否全额纳入；是否严格按照部门预算和有关制度规定支付资金，有无未经批准，擅自同意部门改变资金用途的问题，有无资金拨付不及时的问题；有无混淆授权支付和直接支付资金范围的问题；分析目前国库集中支付制度运转中存在的困难和问题，审查是否达到节约资金，提高资金使用效率和透明度，增强预算约束力的目的。

2. 审查预算收支的真实性和预算平衡情况。主要是有无应做未做预算收入、违规退库冲减收入等问题；向人大报告的平衡结果是否真实。

3. 审查支出预算批复和拨付支出预算资金情况。是否按照人大批准的预算及时足额批复支出指标和拨付资金，有无批复预算指标不及时、不足额，预留待分配支出指标，自行调整支出预算科目，改变资金使用方向等问题；有无不按预算级次和程序拨款，滞留欠拨和越级拨付的问题。

4. 审查预算调整情况。是否按照预算法规定的程序调整预算，有无未经人大、政府批准，自行追加和调整支出预算的问题。

5. 审查中央和省级财政专项资金的分配、管理和使用效益情况。

1) 专款的分配情况。摸清中央和省专款的总额和项目, 准确划分省级专项资金和中央专款本级拨付、下划和结转下年使用的数额, 审查结转下年的具体项目内容, 专款的拨付和下划是否及时、足额, 有无滞留欠拨、挤占挪用和违规结转等问题。

(2) 专款的管理情况。审查财政厅各业务处室对省直部门(单位)及下级财政部门使用专项资金的监管情况, 是否严格执行各项专项资金管理的规章制度, 对资金的使用是否跟踪问效, 专项资金使用效益评价体系是否建立, 有无重分配, 轻管理的问题。

(3) 省级专项经费的安排使用情况。一是是否建立项目库制度; 二是专项经费项目安排是否符合零基预算的要求; 三是是否符合规范化转移支付制度的要求, 控制了专项拨款的增长; 四是专项资金使用, 是否作到围绕省委、省政府工作重点, 打破部门界限, 统筹安排, 财政建设资金安排是否体现重点支持新型工业化和县域经济的发展; 五是延伸部分用款单位, 抽查省级专款(中央专款)的分配使用情况, 审核其分配依据是否充分、合理, 申请事项与实际用途是否一致, 有无挪作他用以及损失浪费问题。

6. 审查办理上下级财政结算情况。主要对上下级财政之间的补助收入和上解支出进行审查。其中对上结算的审查重点弄清与财政部结算的实际收支、具体构成; 办理对下财政结算情况, 重点审查省财政是否依照有关法律法规和财政体制规定办理对下结算, 有无办理结算透明度不高, 搞“暗箱操作”, 违规结算的问题, 有无未经政府批准, 脱离人大监督, 自行办理对下补助, 分配资金向本系统倾斜的部门行为。

(二) 省地税局

主要对省地税局税收政策执行、税收征管和财务收支情况进行审查。

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：<https://d.book118.com/718010120052006045>