

大冶市审计局

市审计局关于印发 《2025 年度内部审计工作计划》的通知

全市各部门单位内部审计机构：

现将《2025 年度内部审计工作计划》印发你们，请结合工作实际，认真抓好贯彻落实。



2025 年度内部审计工作计划

为进一步发挥内部审计在规范管理、防范风险、促进发展等方面的作用，按照《湖北省内部审计条例》相关要求，特制定 2025 年全市内部审计工作计划如下：

一、工作目标

2025 年全市内部审计工作要深入贯彻落实习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，以“科学规范提升年”行动为抓手，按照“构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系”总要求，聚焦规范权力运行、优化资金使用、保障改善民生、风险隐患化解等领域开展常态化“经济体检”，推动全市内部审计工作高质量发展，为我市在“冲刺千亿市、聚力建支点”中贡献审计力量。

二、重点工作内容

（一）持续加强党对内部审计工作的领导。全市各内审机构要深入贯彻落实习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，把讲政治贯穿内部审计工作始终，以内部审计工作的具体实践体现坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”。单位主要负责人要直接领导内部审计工作，定期听取内部审计工作汇报，加强对内部审计工作计划、审计实施、结果报告、整改问责等重要事项的管理；深入揭示和分析问题背后的体制障碍、制度缺陷、管理漏洞，促进单位内部审计工作提质增效。

（二）积极开展研究型内部审计。积极探索实践研究型审计，强化审前政策法规研究、审中过程研究、审后对策建议研

究，坚持把审计发现的具体问题置于经济社会发展大局和单位发展目标方向中审视，从体制机制制度层面分析原因、提出建议，充分发挥内部审计的建设性作用。加强源头管理，谋划开展本单位财政财务收支、固定资产投资、内部控制及风险管理、内管干部经济责任等各类型审计，更好发挥研究型内部审计在审计全覆盖中的重要作用。

（三）有力开展内部审计监督。坚持在单位整体工作布局中谋划推进内部审计工作，做到单位党委（党组）的工作重点抓什么，内部审计就审什么，把服务保障单位发展规划推进落实，作为内部审计中心工作。围绕单位内部风险防控开展内部审计，始终把推动防范化解单位重大风险摆在突出位置，不断提高揭示风险隐患的精准性和时效性。

（四）落实内部审计整改责任。各部门单位要一体推进审计整改“下半篇文章”和揭示问题“上半篇文章”，完善内部审计整改机制，压实审计查出问题整改责任。行业主管部门要认真履行监督管理责任，对审计发现的典型问题，深入分析，举一反三，指导开展本系统本行业的审计整改工作；主动加强与审计机关的沟通协调，牵头研究解决审计查出的行业共性问题的整改工作。

（五）强化内部审计质量控制。各单位要推进全流程审计质量管控，构建审计项目全过程质量控制管理体系，建立责任主体、权限、程序和作用发挥机制，严格落实质量分级负责制；加强对聘请社会审计机构和人员参与内部审计项目的管理，坚决杜绝完全委托社会审计机构开展内管干部经济责任审计；加

强对制度执行情况的监督检查，促进内部审计工作人员履行内部审计监督责任，提升内部审计质量。

（六）强化队伍建设。坚持在审计一线锤炼过硬本领，支持和保障内部审计机构开展业务培训和继续教育，通过组织以审代训、专题培训、审计讲堂等形式，塑造内部审计人员职业精神，促进内部审计人员不断提升政治素养和业务能力，以实际行动和过硬的审计质量、厚重的审计成果打造内部审计在本单位的“金字招牌”。

三、工作要求

（一）创新方式方法。各内审机构要推动运用信息技术手段监督政策落实、决策审批和业务运行，提升数字化审计的组织和管理水平。要扩大审计抽样范围，强化数据分析效果，降低审计风险，推动内审工作便捷高效，高质量开展。

（二）完善工作机制。各单位要落实内部审计规划、工作计划、工作总结、审计报告、整改情况及审计发现的重大违纪违规问题线索等资料向审计机关备案机制；要加强对内部审计机构运行、制度建设、工作质量、整改落实等情况的管控，促进内部审计工作规范化开展。

（二）加强指导监督。市审计局将内部审计业务指导和监督纳入年度工作重点内容，采取重点监督、日常指导相结合的形式，对内审机构设置、内审项目计划、内审工作质量、内审结果运用等情况进行跟踪指导监督，并将各部门单位内部审计工作开展情况在当年7月、11月召开的市委审计委员会上进行专题汇报。