

# 淄博市审计局关于印发 《2023 年内部审计工作要点》的通知

各区县审计局，高新区审计监督中心、文昌湖区审计物价局：

根据省审计厅 2023 年内审工作重点及部署，按照市审计局党组年度工作总体要求，经研究同意，现将《淄博市审计局 2023 年内部审计工作要点》印发你们，望结合实际，抓好落实。

淄博市审计局

2023 年 3 月 31 日

（此件公开发布）

# 2023 年全市内部审计工作要点

2023年，全市内审工作总体要求是：以党的二十大精神为指导，深入学习贯彻新修订《审计法》《审计署关于内部审计工作的规定》（审计署第11号令），以及省、市各级《内审工作指导意见》，有效落实《内审工作三年行动计划》，以《山东省审计厅关于印发〈内部审计工作规范化示范单位创建活动方案〉的通知》和2023年内审指导重点任务为引领，紧密结合淄博内审工作实际，积极探索，科学创新，强化指导监督，推动全市内部审计工作高质量发展。

## 一、强化依法从审观念，加大审计法规的学习宣传力度

着力加强对新修订《审计法》及《审计署关于内部审计工作的规定》的学习研究，深入贯彻落实省、市《关于进一步做好内部审计工作的指导意见》，组织审计法规宣讲座谈等，加大内部审计工作宣传力度，推动指导监督工作有效落实。

## 二、强化科学督导方式，增强内审指导监督实效性

针对部门单位、行业系统、基层领域工作特点，采取科学有效的督导方式，增强推进内审工作实效性。在较大系统单位、国有企业行业、区县领域，建立内部审计工作示范点，分类座谈交流，细化工作目标，明确时限标准。发挥以点带面、示范引领作用，指导推动内审三年行动计划有效落实。

## 三、强化制度机制，推动审计备案制度落实

努力推动内部审计资料备案机制和内审统计调查制度落实，全面掌握内部审计工作情况，提升指导监督的针对性。2023年，对依法属于审计机关监督对象的单位强化《单位内部审计资料备案制度》《内部审计工作统计调查制度》的落实，督促单位按照相关要求报送资料，精准了解和掌握单位内部审计工作开展和审计结果运用等情况，对备案资料进行总结梳理、汇总分析。

#### **四、强化人才培育，助推内审“人才库”建设落地**

以《内部审计工作三年行动计划》为抓手，按照《山东省内部审计人才库建设管理办法》要求，建立充实淄博内审“人才库”。开展行业系统培训交流、督导调研活动，培育和推树内审骨干人才，建立内审人员基本信息登记机制和人才管理办法，注重在以审代训、业务交流、工作实践中发现选拔人才，不断提升全市内审人员业务素质和能力水平。

#### **五、强化单位规范管理，加大行业主管部门监督力度**

着力对审计监督对象的较大系统单位开展实地检查督导，在制度建设、机构设立、人员配备、工作开展等重要环节上下功夫、见成效。加大单位主管部门内审工作的督导力度，重点在制度建设、工作开展、审计流程、质量控制、审计资料等方面，探索方法、提供服务、开辟路径，助力单位内部审计工作有效开展。

#### **六、强化内外联动工作法，建立健全协作共赢机制**

充分发挥“挂钩联系”“清单式管理”制度作用，积极调动内审指导监督员积极性，加强与被审计单位的常态化联系，及时掌握

部门单位内审指导监督履职情况，协调审计机关业务科室与内审机构协调配合、成果运用，促进单位不断完善制度建设，提升内部管理水平。

### **七、强化对“示范单位”的业务指导，实现内审工作有效落实**

继续加大对内审工作的指导力度，助推内审指导工作向基层延伸，推动审计“全覆盖”有效落实。开展区县级层面的座谈交流活动，总结挖掘工作开展中的好经验好做法，切实提升内审指导监督水平。

### **八、强化协会平台效应，推动内审指导监督走向深入**

以协会组织为平台，根据内审指导监督发现问题，开展具有针对性的专业理论培训、审计业务培训，解决单位内审人员业务知识匮乏之困；开展专家上门问诊，打破行业单位内审工作开展之瓶颈；开展审计实务专家典型引路活动，消除单位内审工作无从落实之盲区。充分发挥协会聘请高端审计理论人才优势，组织开展内审理论研讨活动，切实夯实内审理论基础，助力审计课题研究、内审论文撰写质量提升，立足内审工作实践，形成新的理论成果和实践经验。