

<<内部控制与风险管理>>

图书基本信息

书名：<<内部控制与风险管理>>

13位ISBN编号：9787565405532

10位ISBN编号：7565405531

出版时间：2011-9

出版时间：东北财经大学出版社有限责任公司

作者：蒙丽珍 编

页数：248

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

<<内部控制与风险管理>>

内容概要

标志着适合我国企业的内部控制规范体系已基本建成，为企业深入理解和实施企业内部控制基本规范要求，协助企业及时识别、科学分析和正确评价影响企业发展的各种不确定因素，有效构筑企业经营风险的“防火墙”，提升企业经营管理水平、盈利能力和持续发展能力，增强企业的竞争力提供了重要指南。

《内部控制与风险管理》由蒙丽珍教授策划并审定，该书适合高等院校作为经济、管理类专业教材或经济管理类岗位职业后续培训教材。

<<内部控制与风险管理>>

书籍目录

第一章 内部控制概述

风险管理案例 英国石油公司墨西哥湾漏油事故

第一节 内部控制发展历程

第二节 内部控制的新发展——企业风险管理阶段

第三节 《企业风险管理——整合框架》与《内部控制——整合框架》的比较分析

第四节 中国内部控制的实践与发展

本章小结

思考题

第二章 内部控制的基本理论

风险管理案例 民营企业的“死亡率”为何居高不下？

第一节 内部控制的理论基础

第二节 内部控制的定义、目标、要素

本章小结

思考题

第三章 内部环境

风险管理案例 中航油(新加坡)股份公司期权交易巨亏案

第一节 组织架构

第二节 责权分配

第三节 人力资源政策

第四节 内部审计

第五节 企业文化

本章小结

思考题

第四章 风险评估

风险管理案例 雷曼兄弟破产

第一节 风险的基本知识

第二节 目标设定

第三节 风险识别

第四节 风险分析

第五节 风险应对

本章小结

思考题

第五章 控制活动

风险管理案例 小会计贪污挪用2亿元

第一节 不相容职务分离控制

第二节 授权审批控制

第三节 会计系统控制

第四节 财产保全控制

第五节 预算控制

第六节 营运分析控制

第七节 绩效考评控制

本章小结

思考题

第六章 信息与沟通

<<内部控制与风险管理>>

风险管理案例 胶济铁路火车相撞，原因何在？

第一节 信息

第二节 沟通

第三节 围绕信息与沟通要素应关注的几个主要方面

本章小结

思考题

第七章 内部监督

风险管理案例 武钢内部审计提升企业价值

第一节 内部监督的机构设置、监督程序和监督方法

第二节 内部监督的要求和考虑因素

第三节 内部控制缺陷自我评价及内控资料保管

本章小结

思考题

第八章 内部控制系统的建设

风险管理案例 联通经验

第一节 内部控制体系建设的目标、原则、步骤

第二节 内部控制体系建设的准备

第三节 组织架构的设计与运行

第四节 发展战略制定

第五节 权限分配体系的设计

第六节 人力资源政策设计

第七节 内部审计设计

第八节 企业文化设计

第九节 业务流程层面内部控制

第十节 业务层面内部控制的设计案例

第十一节 信息与沟通控制设计

本章小结

思考题

第九章 内部控制评价

风险管理案例 内部控制评价在宝钢国际的应用

第一节 内部控制评价概述

第二节 内部控制评价的内容、程序

第三节 内部控制缺陷的认定

本章小结

思考题

第十章 内部控制审计

风险管理案例 新知公司内部控制审计

第一节 内部控制审计概述

第二节 内部控制审计步骤

本章小结

思考题

附录 内部控制审计报告的参考格式

1.标准内部控制审计报告

2.带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告

3.否定意见内部控制审计报告

4.无法表示意见内部控制审计报告

<<内部控制与风险管理>>

参考文献

<<内部控制与风险管理>>

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>