

<<企业内部控制流程手册>>

图书基本信息

书名：<<企业内部控制流程手册>>

13位ISBN编号：9787115218292

10位ISBN编号：7115218293

出版时间：2010-1

出版时间：人民邮电

作者：许国才

页数：424

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>

<<企业内部控制流程手册>>

前言

本书采用了内部控制体系中的“管理流程+业务流程+核心流程+支持流程”的形式和“风险防范+职责权限划分+任务事项分配”的内容设计，提供了184个企业内部控制流程的设计模板，实现了不同层级的企业员工与各类事务之间的有机结合，能够帮助企业将复杂的事项简单化、混淆的关系清晰化、无序的秩序标准化、抽象的要求具体化。

本书涵盖了资金、采购、存货、销售、工程项目、固定资产、无形资产、长期股权投资、筹资、预算、成本费用、担保、合同、业务外包、子公司的控制、财务报告编制与披露、人力资源、信息系统、衍生工具、企业并购、关联交易、内部审计共22类企业内部控制工作事项的流程设计内容。

本书在写作过程中，突出了以下两个特点。

1. 提供“节点+规范+文件资料+责任部门+责任人”的控制说明，以帮助企业深入、系统地把握流程，了解在使用流程时需要构建和可以参考的规范，掌握在使用流程时需要构建的表单和文件。
2. 贯彻“全面概括+细化描述+优化说明”的写作宗旨，确保本书涵盖的事项全面、设计的流程详细、附加的说明实用，从而切实帮助企业节约工作时间、提高工作效率、达成工作目标。

<<企业内部控制流程手册>>

内容概要

本书采用“管理流程+业务流程+核心流程+支持流程”的表现形式，将企业内部控制风险防范、职责权限划分、任务事项分配等内容全部融入到内控流程的描述中，涵盖了22类企业内部控制工作事项的流程设计内容，是一本以流程为中心的实用手册。

本书适用于企业构建、评估、规范、优化内部控制系统，也适合管理咨询师、培训师、会计师、高校相关专业师生以及其他欲掌握内部控制流程知识的人士阅读。

<<企业内部控制流程手册>>

作者简介

许国才，毕业于西安石油大学经济管理学院会计学专业。

长期致力于大型跨国企业财务管理和纳税筹划的研究与实践，具有丰富的财务税收理论知识和实践经验。

现任中国石油长城钻探工程公司国际钻井公司总会计师。

1999—2009年曾被派驻南美洲和非洲从事大型石油钻井项目财务管理工作。

历任海外石油钻井项目财务经理、财务总监等职。

<<企业内部控制流程手册>>

书籍目录

第1章 企业内部控制流程——资金 1.1 资金与授权批准控制 1.2 现金和银行存款控制 1.3 票据及有关印章控制 第2章 企业内部控制流程——采购 2.1 请购审批与预算控制 2.2 采购与采购验收控制 2.3 付款与采购账款控制 第3章 企业内部控制流程——存货 3.1 存货与授权批准控制 3.2 存货验收与保管控制 3.3 领用发出与盘点控制 第4章 企业内部控制流程——销售 4.1 销售与授权审批控制 4.2 销售发货与合同控制 第5章 企业内部控制流程——工程项目 5.1 工程项目与授权批准控制 5.2 工程项目评价与发包控制 5.3 工程项目概预算控制 5.4 价款支付与实施控制 5.5 竣工验收与决算控制 第6章 企业内部控制流程——固定资产 6.1 资产管理与审批控制 6.2 资产取得与验收控制 6.3 资产使用与维护控制 6.4 资产处置与转移控制 第7章 企业内部控制流程——无形资产 7.1 无形资产审批与业务控制 7.2 资产取得与验收控制 7.3 资产保全与处置控制 第8章 企业内部控制流程——长期股权投资 第9章 企业内部控制流程——筹资 第10章 企业内部控制流程——预算 第11章 企业内部控制流程——成本费用 第12章 企业内部控制流程——担保 第13章 企业内部控制流程——合同 第14章 企业内部控制流程——业务外包 第15章 企业内部控制流程——对子公司的控制 第16章 企业内部控制流程——财务报告编制与披露 第17章 企业内部控制流程——人力资源 第18章 企业内部控制流程——信息系统 第19章 企业内部控制流程——衍生工具 第20章 企业内部控制流程——企业并购 第21章 企业内部控制流程——关联交易 第22章 企业内部控制流程——内部审计

<<企业内部控制流程手册>>

章节摘录

插图：

<<企业内部控制流程手册>>

编辑推荐

《企业内部控制流程手册》：按风险规划流程用权责规范流程以事项描述流程借说明优化流程复杂的事项简单化混淆的关系清晰化无序的流程条理化抽象的要求具体化展现形式丰富管理流程+业务流程+核心流程+支持流程设计内容实用内控风险防范+职责权限划分+任务事项分配

<<企业内部控制流程手册>>

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>