第一图书网, tushu007.com

<<企业内部控制>>

图书基本信息

书名：<<企业内部控制>>

13位ISBN编号：9787542932457

10位ISBN编号：7542932454

出版时间：2012-1

出版时间：立信会计出版社

作者：罗胜强 编

页数：529

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

第一图书网, tushu007.com

<<企业内部控制>>

内容概要

本书的作者来自不同的大中型企业，具有丰富的理论知识和实践经验，在全国会计领军人才项目学习过程中，我们互相学习，不断探讨，共同提高。
本书总体框架设计、总撰及审定由罗胜强博士负责。
具体分工如下：罗胜强博士负责第1、第2、第10章；赵团结负责第3、第4章；左强负责第5章；刘兵负责第6章；李培辉负责第7、第9章；兰海涛负责第8章。
在本书编写过程中，我们参阅了大量他人研究的成果，在此对他们表示衷心的感谢!同时，我们向关心我们的老师和领导以及其他给予我们帮助的同学致以诚挚的谢意。

本书可用于广大会计实务工作者学习、贯彻和执行基本规范及配套指引的参考，也可作为大专院校会计、审计、财务、资产评估和企业管理以及相关专业学生、教师和科研工作者学习和研究内部控制的参考资料。

本书在结构和内容安排、写作体例和行文风格等方面进行了初步尝试并进行了多次审核，力求便于读者阅读，也试图使读者开卷有益。
由于时间和水平所限，本书一定存在很多问题，恳请读者不吝指正。
如有相关意见或建议，请与我们联系，邮箱为：luoshengqiang@126．corn。

第一图书网, tushu007.com

<<企业内部控制>>

书籍目录

第1章 企业内部控制概述
第1节 企业内部控制框架的发展
一、国外内部控制理论和实务的发展
二、我国内部控制理论与实务的发展
三、企业内部控制基本规范及配套指引的颁布与实施
第2节 企业内部控制与业务流程再造
一、业务流程再造概述
二、内部控制与业务流程再造之间的联系与整合
三、案例分析
第2章 公司层面的内部控制
第1节 内部环境
一、内部环境概述
二、内部环境存在的主要风险
三、职业道德和企业文化
四、治理结构
五、管理理念和经营风格
六、机构设置
七、责权分配
八、内部审计
九、人力资源政策与措施
十、案例分析
第2节 风险评估
一、风险评估概述
二、风险评估流程存在的主要风险
三、目标设定
四、风险识别
五、风险评估
六、风险应对
七、案例分析
第3节 控制活动
一、控制活动概述
二、控制活动的类型
三、主要控制活动
四、案例分析
第4节 信息与沟通
一、信息与沟通概述
二、信息与沟通流程存在的主要风险
三、内部和外部沟通
四、决策信息支持
五、反舞弊措施
第5节 内部监督
一、内部监督概述
二、内部监督流程存在的主要风险
三、持续监控
四、缺陷报告

第一图书网, tushu007.com

第6节 案例分析
一、公司概况
二、公司内部控制系统的现状及诊断
第3章 采购与付款循环
第1节 采购与付款循环的内部控制
一、采购与付款循环概述
第4章　存货与生产循环
第5章　销售与收款循环
第6章　资产管理
第7章　资金活动管理
第8章　信息系统管理
第9章　人力资源管理
第10章　财务报告编制与披露
主要参考文献

第一图书网, tushu007.com

<<企业内部控制>>

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