

#### 图书基本信息

书名：<<企业内部控制基本规范及配套指引解读>>

13位ISBN编号：9787301187388

10位ISBN编号：7301187386

出版时间：2011-4

出版时间：北京大学出版社

作者：王生根 编著

页数：208

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>

## 内容概要

《企业内部控制基本规范及配套指引解读》的作者王生根以十多年从事内部控制设计、管理咨询的执业经验，结合二十多年的内部控制课程教学体会，以注册会计师从事大中型企业的相关内部控制实务为例，阐述了内部控制应用、评价和审计最基本的实务操作技能方法。本书最大的特点是突出内部控制实务，注重动手能力的培养，实务部分尽可能贴近工作实际。其中，“案例导入”、“框架结构”和“问题解答”是本书的核心实务内容。

书籍目录

企业内部控制基本规范及配套指引解读

第一章 导读

第一节 企业内部控制规范的出台背景

第二节 中国企业内部控制规范体系

第三节 中国企业内部控制规范体系的施行时间

第四节 中国企业内部控制体系的重大创新

第五节 企业在实施内部控制体系中的主要任务

第二章 企业内部控制基本规范

第一节 案例导入

第二节 框架结构

第三节 问题解答

第三章 企业内部控制应用指引

第一节 案例导入

第二节 框架结构

第三节 问题解答——企业层面内部控制

第四节 问题解答——业务层面内部控制

第四章 企业内部控制评价指引

第一节 案例导入

第二节 框架结构

第三节 问题解答

第五章 企业内部控制审计指引

第一节 案例导入

第二节 框架结构

第三节 问题解答

附录

附录一 企业内部控制基本规范

附录二 关于印发企业内部控制配套指引的通知

企业内部控制应用指引

企业内部控制应用指引第1号—组织架构

企业内部控制应用指引第2号—发展战略

企业内部控制应用指引第3号—人力资源

企业内部控制应用指引第4号—社会责任

企业内部控制应用指引第5号—企业文化

企业内部控制应用指引第6号—资金活动

企业内部控制应用指引第7号—采购业务

企业内部控制应用指引第8号—资产管理

企业内部控制应用指引第9号—销售业务

企业内部控制应用指引第10号—研究与开发

企业内部控制应用指引第11号—工程项目

企业内部控制应用指引第12号—担保业务

企业内部控制应用指引第13号—业务外包

企业内部控制应用指引第14号—财务报告

企业内部控制应用指引第15号—全面预算

企业内部控制应用指引第16号—合同管理

企业内部控制应用指引第17号—内部信息传递

企业内部控制应用指引第18号—信息系统

企业内部控制评价指引

企业内部控制审计指引

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>