

<<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：9787301207086

10位ISBN编号：7301207085

出版时间：2012-6

出版时间：北京大学出版社

作者：张长胜 等主编

页数：268

字数：388000

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>>

### 内容概要

张长胜等编著的《企业内部控制》立足于职业岗位对企业内部控制知识、技能的需要，以《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》为基本依据，采用理论联系实际的方法，系统讲解企业内部控制理论、方法及操作实务。

《企业内部控制》具有内容规范性、体系完整性和讲解通俗性三个特色；理论阐述与案例分析紧密结合，深入浅出地讲解企业内部控制的基本方法和操作要点；在写作风格上通俗易懂，非常有助于培养学生的实务操作技能。

《企业内部控制》既适用于高等院校财经和管理类专业教学，也适用于企业作为内部控制体系建设的实用工具书和培训教材。

## <<企业内部控制>>

### 作者简介

张长胜，山东省潍坊市人，潍坊市第一期会计领军人物，现任山东经贸职业学院内部控制研究所所长、现代预算管理研究所所长，兼任数所高校教授、大型企业独立董事和财务顾问。

著有《企业财务制度设计与案例大全》、《企业全面预算管理》、《财务改革探索与制度大全》、《现代管理方法在企业财务管理中的应用》、《会计达标升级指南》等著作；在《财务与会计》等刊物发表论文三十余篇；创立的“三统一分”财务管理模式在国内企业影响深远；2009年9月，《企业全面预算管理》一书荣获潍坊市第十七次社会科学成果一等奖；2011年5月荣获潍坊市富民兴潍劳动奖章。

主要研究领域：全面预算管理、内部控制、财务制度设计、财务管理等。

# <<企业内部控制>>

## 书籍目录

- 第一章 内部控制概论
  - 第一节 内部控制的产生与发展
  - 第二节 我国企业内部控制的建设历程
  - 第三节 我国企业内部控制规范体系框架
  - 第四节 加强内部控制建设的重要意义
- 第二章 内部控制的基本理论
  - 第一节 内部控制的定义与目标
  - 第二节 内部控制的原则与要素
  - 第三节 内部控制的内容与分类
  - 第四节 内部控制的作用与局限性
- 第三章 内部控制方法
  - 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 财产保护控制
  - 第五节 预算控制
  - 第六节 运营分析控制
  - 第七节 绩效考评控制
- 第四章 内部环境
  - 第一节 组织架构
  - 第二节 发展战略
  - 第三节 人力资源
  - 第四节 社会责任
  - 第五节 企业文化
- 第五章 风险评估
  - 第一节 风险评估概述
  - 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
- 第六章 资金活动控制
  - 第一节 资金活动控制概述
  - 第二节 筹资活动控制
  - 第三节 投资活动控制
  - 第四节 资金营运控制
- 第七章 业务活动控制
  - 第一节 采购业务控制
  - 第二节 销售业务控制
  - 第三节 研究与开发控制
  - 第四节 工程项目控制
  - 第五节 担保业务控制
  - 第六节 业务外包控制
- 第八章 资产管理控制
  - 第一节 资产管理控制概述
  - 第二节 存货控制

## <<企业内部控制>>

第三节 固定资产管理控制

第四节 无形资产管理控制

第九章 信息与沟通

第一节 信息与沟通概述

第二节 信息系统

第三节 内部信息传递

第四节 财务报告

第十章 内部监督

第一节 内部监督概述

第二节 内部监督机构与职责

第三节 内部监督的方式、程序与方法

第十一章 内部控制评价

第一节 内部控制评价概述

第二节 内部控制评价的实施

第三节 内部控制缺陷的认定

第四节 内部控制评价报告

第十二章 内部控制审计

第一节 内部控制审计概述

第二节 计划审计工作

第三节 实施审计工作

第四节 评价控制缺陷

第五节 完成审计工作

第六节 出具审计报告

主要参考文献

## <<企业内部控制>>

### 编辑推荐

《企业内部控制》是一本体系、内容等较为全面、完整的教材，可作为高等院校财经和管理类专业教材，也可作为企业进行内部控制培训与实施的教材和工具书。

<<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>