

<<案例通略>>

图书基本信息

书名：<<案例通略>>

13位ISBN编号：9787306026798

10位ISBN编号：7306026798

出版时间：2006-4

出版时间：中山大学

作者：丁朝霞

页数：478

字数：636000

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>

<<案例通略>>

内容概要

本书以《审计署关于内部审计工作的规定》和中国内部审计协会印发的《内部审计基本准则》，以及教育部17号令等为依据，紧扣新的形势，结合新的审计实务，通过案例分析的形式深入浅出地介绍和剖析丰富的内部审计方法与技巧。

这些案例源自实践，但又高于实践，最终指导实践。

该书既可以作为内部审计人员的工作指南，也是广大有志于内部审计工作的同志们学习内部审计方法与技巧的教材。

本书共分七章，从财务收支审计、经济责任审计、内部控制评审、工程审计、专项调查审计及内部审计管理等几个方面全面系统地介绍了内部审计的基本原理和常用的审计方法。

<<案例通略>>

书籍目录

序编者的话第一章 总论 第一节 引子 第二节 “借鸡难生蛋，借船难归航”——以案例说内部审计方法与技巧 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考第二章 财务收支审计 第一节 引子 一、财务收支审计的重点内容 二、财务收支审计程序 第二节 聪明反被聪明误——郭×贪污公款案 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考 第三节 要想人不知，除非己莫为——××中心“账外账”案 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考第三章 经济责任审计 第一节 引子 一、经济责任审计的定义 二、经济责任审计的必要性 三、经济责任审计评价指标 第二节 都是制度惹的祸——××大学财务处邓××处长非法融资案 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考 第三节 无规矩不能成方圆——××学院领导经济责任审计案例 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考 第四节 是与非之间的较量——××大学出版社领导经济责任审计案例 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考 第五节 “功臣”还是“罪人”——A酒店钱经理经济责任审计案例 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考第四章 内部控制制度评价与审计 第一节 引子 一、内部控制评审背景 二、内部控制的概念 三、内部控制检查和评审的目标与内容 四、内部控制检查和评审的方法与程序 五、内部控制的后续审计 第二节 学院“阿喀琉斯之踵”——××学院内部控制制度调查案 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考 第三节 医院“病情”的诊断——××学校附属医院内部控制制度调查案例 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考 第四节 “豌豆公主”的故事——××招待所内部控制制度调查案例 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考第五章 工程项目控制与审计 第一节 引子 一、工程项目审计的基本概念 二、工程项目审计的内部控制 三、工程项目审计的主要内容 第二节 工程项目事前控制 一、未雨绸缪勤计划——工程项目决策、设计和概(预)算控制 二、关经理的秘密武器——工程项目招投标控制 三、小合同见大智慧——工程项目合同控制 第三节 校长的心病——工程项目事中控制 一、案例导读 二、基本案情 三、启示和思考。 第四节 工程项目事后控制 一、一名普通内审人员的工作日志——工程结算审计 二、工程项目的“把关者”——工程决算审计 三、内部审计人员和“他们”的故事——内部审计部门与项目各相关人的关系第六章 专项内部审计调查及其他 第一节 引子 一、专项内部审计调查 二、高校预决算审计 三、计算机辅助审计 第二节 从成本分析看内部审计参谋作用 一、你在他乡还好吗——义×大学异地办学成本调查 二、明明白白我的心——××大学附属中学生均成本调查 三、谁动了我的奶酪——××大学学生膳堂经营成本调查 第三节 预算执行情况调研 一、为学校的资金“把关”——预决算审计的重要性技术 二、凡事预则立——某二级单位的预算审计情况 三、好钢用在刀刃上——某机关部处预算执行情况专项调查 第四节 计算机辅助审计 一、“多扣水电费”的背后——××大学水电管理中心专项调查审计 二、“四两拨千斤”——巧用Excel对“985工程”项目专项资金进行审计 三、数字的游戏——如何利用Excel进行效益审计 第五节 美丽的谎言——项目可行性分析报告的撰写 一、案例导读 二、基本案情 三、审计过程 四、审计方法 五、审计结果 六、启示和思考第七章 内部审计管理 第一节 引子 第二节 打铁还需自身硬——内部审计项目管理 一、内部审计项目的标准 二、不同审计人员在审计项目中的不同作用 三、审计项目的手段 四、内部审计项目管理的要点 第三节 正人必先正己——内部审计部门管理 一、内部审计部门管理的标准 二、内部审计部门的计划管理 三、审计工作手册 四、内部审计部门的人员管理 五、内部审计部门的内部控制 六、内部审计部门与外部审计人员的合作 七、内部审计文化的建设附录 案例审计方法与技巧对照表参考文献

<<案例通略>>

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>