

<<萨班斯法案内控指南>>

图书基本信息

书名：<<萨班斯法案内控指南>>

13位ISBN编号：9787505859623

10位ISBN编号：7505859625

出版时间：2007-1

出版时间：经济科学出版社

作者：斯科特·格林

页数：182

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>

## <<萨班斯法案内控指南>>

### 内容概要

本书讲述的智慧控制法就是为包括董事会成员和部门经理在内的各级管理人员提供防范欺诈行为、挪用和经营损失的有效工具。

更重要的是，智慧控制法是赞助组织委员会内部控制框架的有益补充，它涉及了与大多数管理者相关的基本职能，如控制环境、风险评估、控制作业、住处与沟通和监控等。

换句话说，智慧控制法并不是要取代赞助组织委员会的内部控制框架，它的作用在于支持赞助组织委员会内部控制框架的实施，提供简单易用的辅助性工具，有助于管理者在流程层面上控制经营管理活动。

无论你是董事会成员、高级管理者，还是中层管理者，本书都值得一读。

它将引领你一步步地认识内部控制，设计强大的控制系统，确保在你的职责范围内不会发生重大的欺诈或经营损失，从而你的职业发展中助你一臂之力。

<<萨班斯法案内控指南>>

作者简介

斯科特·格林(Scott Green)，注册公共会计师，是全球知名的威嘉律师事务所(Weil, Gotshal & Manges) 审计与合规审查项目的全球负责人。  
格林毕业于爱达荷大学(University of Idaho)和哈佛商学院(Harvard Business School)，在业界有15年以上的经验，是公认的管理控制方面的专家。  
他兼任霍夫斯特拉大学(Hofstra university)金融与银行学课程的讲师。

<<萨班斯法案内控指南>>

书籍目录

第1章 萨班斯-奥克斯利神话 1.1 通过立法将恶魔赶出公司 1.2 雇员、欺诈与被遗忘的教训 1.3 不能依赖审计师的原因 1.4 律师同样不足以信赖 1.5 助长欺诈之风 1.6 切实有效的措施 第2章 智慧控制法概述 2.1 智慧控制法的基本内容 2.2 案例分析 第3章 发现潜在的风险 3.1 如何发现步步逼近的威胁 3.2 分析潜在的风险后, 下一步要做什么? 3.3 这究竟是谁的职责? 第4章 认清你自己 4.1 你有决策权吗? 4.2 主要作业模型 4.3 讲述你自己的故事 第5章 找出你的薄弱环节 5.1 什么是控制? 5.2 经常使用控制工具 5.3 有助于改进经营的作业 第6章 智慧链接 6.1 第一步: 明确行为界限 6.2 第二步: 选择客户 6.3 第三步: 你采购的商品被挪用了吗?——防范挪用 6.4 第四步: 谁在阅读你的电子邮件?——信息系统安全 6.5 第五步: 到底值多少?——资产的盘点和估价 6.6 第六步: 高速发展 6.7 第七步: 产品出厂了吗?——产品装运控制 6.8 第八步: 让所有人都满意 6.9 第九步: 现金管理 6.10 第十步: 银行账户、公司资产和客户账户的核对 6.11 第十一步: 自我检查 6.12 第十二步: 公开你的故事 6.13 第十三步: 谁是最棒的 第7章 采取保护措施 7.1 找出漏洞: 丹特克斯公司(Dentex)的案例 7.2 应用智慧链接法 7.3 阻止盗用公款行为 7.4 结束控制评估工作 7.5 将智慧链接法应用于财务报告流程 第8章 实行跟踪监控 8.1 推动公司发展的因素 8.2 我们知道自己做得更好了! 8.3 我们到了吗? 8.4 接下来做什么? 第9章 开始行动结语 附录A 价值观陈述 附录B 关键绩效指标报告 附录C 关键绩效指标 附录D 控制作业 附录E 《萨班斯-奥克斯利法案》第302条款证明范例 附录F 控制评估表 公司索引 名词索引

<<萨班斯法案内控指南>>

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>