

图书基本信息

书名：<<企业内部控制规范指引操作案例点评>>

13位ISBN编号：9787301185438

10位ISBN编号：730118543X

出版时间：2011-2

出版单位：北京大学出版社

作者：傅胜，池国华 主编

页数：277

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>

## 内容概要

本书特色：

- 反映时代热点

为了推动我国上市公司和非上市大中型企业贯彻执行企业内部控制规范及其配套指引，本书通过国内外众多的企业实例，深入解析企业内部控制基本规范及配套指引，以期帮助企业建立和健全内部控制体系，提升管理水平。

- 切合规范指引

本书是对财政部、证监会等五部委2008年颁布的《企业内部控制基本规范》和2010年颁布的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》的详细解读。

- 突出实务操作

本书共搜集、整理和改编了153个与内部控制相关的实际案例，这些案例时效性强，大多数是最近五年发生的；针对性强，既有内部控制失败的教训，也有内部控制成功的经验；题材丰富，既涉及组织架构、发展战略、人力资源、企业文化等内控环境方面，也包括资金活动、销售业务、采购业务、资产管理、研究开发等业务活动方面。

## 作者简介

傅胜，东北财经大学会计学院培训中心主任。  
教授研究员级高级会计师，上海对外贸易学院客座教授。  
在国家核心期刊上发表“现代公司治理环境下如何建立内部控制体系”等专业论文三十余篇。  
出版《行业会计比较》、《财务报表审计实训》等著作二十余部，主持完成“辽宁省上市公司内部控制信息披露研究”等省部级课题四项。

书籍目录

- 第一章 企业内部控制基本规范控制要点与案例点评
  - 第二章 企业内部控制应用指引之内部环境控制要点与案例点评
    - 第一节 组织架构控制要点与案例点评
    - 第二节 发展战略控制要点与案例点评
    - 第三节 人力资源控制要点与案例点评
    - 第四节 社会责任控制要点与案例点评
    - 第五节 企业文化控制要点与案例点评
  - 第三章 企业内部控制应用指引之控制活动控制要点与案例点评
    - 第一节 资金活动控制要点与案例点评
    - 第二节 采购业务控制要点与案例点评
    - 第三节 资产管理控制要点与案例点评
    - 第四节 销售业务控制要点与案例点评
    - 第五节 研究与开发控制要点与案例点评
    - 第六节 工程项目控制要点与案例点评
    - 第七节 担保业务控制要点与案例点评
    - 第八节 业务外包控制要点与案例点评
    - 第九节 财务报告控制要点与案例点评
  - 第四章 企业内部控制应用指引之控制手段控制要点与案例点评
    - 第一节 全面预算控制要点与案例点评
    - 第二节 合同管理控制要点与案例点评
    - 第三节 内部信息传递控制要点与案例点评
    - 第四节 信息系统控制要点与案例点评
  - 第五章 企业内部控制评价指引控制要点与案例点评
  - 第六章 企业内部控制审计指引控制要点与案例点评
- 主要参考文献

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>