

图书基本信息

书名：<<企业内部控制应用指引配盘课件（上下册）>>

13位ISBN编号：9787511905123

10位ISBN编号：7511905129

出版时间：2011-3

出版时间：李三喜 中国时代经济出版社 (2011-03出版)

作者：李三喜

页数：728

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

《三喜案例教学系列培训课件：企业内部控制应用指引配盘课件（套装上下册）》通过精心设计和创新，将巨量信息分别用图书和光盘两种媒体承载，点面、图文、繁简结合，既突出法规解析和具体实施路线图，亦兼顾案例教学全过程，以期切实强化内控执行力，更好遵循新近颁布的相关规定。

## 作者简介

李三喜，中天恒图书公司（猎书网）董事长，经济观察研究院研究员，观察家论坛成员，审计署国家审计准则咨询专家组成员，财政部企业内部控制标准委员会咨询专家，曾在国家审计署从事政府审计工作12年，3C框架创建者，北京大学中国式管理研究室主任，北京交通大学“MPACC名家讲坛”优秀专家，南京审计学院等高校客座教授，高级审计师，国际注册管理咨询师，发表论文100多篇，著《3C框架：中国式内部控制》、《全面风险管理理论与实务》、《独立审计案例分析丛书》、《内部审计丛书》等60多本专著，以理论联系实际见长，能够承担内部控制、风险管理、公司治理、公司上市、内部审计等方面的教学和咨询，已为中石化集团、中国航天集团、国家烟草局等单位培训高管及财务审计人员超过20万人次，已为中国神华、中国大唐、中国建筑、中国国机、特变电工、赛马实业等上百家央企和上市公司提供了内部控制、风险管理、预算管理、公司治理等方面的咨询服务，承接大量的公司上市前的辅导工作。

书籍目录

企业内部控制应用指引第1号——组织架构案例介绍1．梳理三泰公司组织架构现状2．评估三泰公司组织架构风险3．设计三泰公司组织架构内部控制讨论话题指引解析1．框架结构2．总则3．组织架构的设计4．组织架构的运行实施路线1．基于指引的组织架构流程目录2．基于指引的组织架构风险评估3．基于指引的组织架构内部控制案例分析教学文档企业内部控制应用指引第2号——发展战略案例介绍1．梳理三泰公司发展战略业务流程2．描绘三泰公司发展战略现状流程图3．设计三泰公司发展战略内部控制讨论话题指引解析1．框架结构2．总则3．发展战略的制定4．发展战略的实施实施路线1．基于指引的发展战略业务流程目录2．基于指引的发展战略风险点及其描述3．基于指引的发展战略控制措施案例分析教学文档企业内部控制应用指引第3号——人力资源案例介绍1．梳理三泰公司人力资源业务流程2．绘制三泰公司人力资源业务流程图3．设计三泰公司人力资源内部控制讨论话题指引解析1．框架结构2．总则3．人力资源的引进与开发4．人力资源的使用与退出实施路线1．基于指引的人力资源业务流程目录2．基于指引的人力资源风险点及其描述3．基于指引的人力资源控制措施案例分析教学文档企业内部控制应用指引第4号——社会责任案例介绍1．梳理三泰公司社会责任业务流程2．描绘三泰公司社会责任现状流程图3．设计三泰公司社会责任内部控制讨论话题指引解析1．框架结构2．总则3．安全生产4．产品质量5．环境保护和资源节约6．促进就业和员工权益保护实施路线1．基于指引的发展战略业务流程目录2．基于指引的发展战略风险点及其描述3．基于指引的发展战略控制措施案例分析教学文档企业内部控制应用指引第5号——企业文化案例介绍1．梳理三泰公司企业文化业务流程2．绘制三泰公司企业文化业务现状流程图3．设计三泰公司企业文化内部控制讨论话题指引解析1．框架结构2．总则3．企业文化的建设4．企业文化的评估实施路线1．基于指引的企业文化业务流程目录2．基于指引的企业文化风险点及其描述.....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——工程项目企业内部控制应用指引第11号——担保业务企业内部控制应用指引第12号——业务外包企业内部控制应用指引第13号——财务报告企业内部控制应用指引第14号——全面预算企业内部控制应用指引第15号——合同管理企业内部控制应用指引第16号——内部信息传递企业内部控制应用指引第17号——信息系统后记

## 章节摘录

插图：二是企业应当编制投资项目建设书，由相关部门或人员对投资项目进行分析与论证，对被投资企业资信情况进行尽职调查或实地考察，并关注被投资企业管理层或实际控制人的能力、资信等情况。

投资项目如有其他投资者，应当根据情况对其他投资者的资信情况进行了解或调查。

三是企业应当由相关部门或人员或委托具有相应资质的专业机构对投资项目进行可行性研究，编制可行性研究报告，重点对投资项目的目标、规模、投资方式、投资的风险与收益等作出评价。

四是企业应当由相关部门或人员或委托具有相应资质的专业机构对可行性研究报告进行独立评估，形成评估报告。

对重大投资项目，必须委托具有相应资质的专业机构对可行性研究报告进行独立评估。

五是企业应当根据经股东大会（或者企业章程规定的类似权力机构）批准的年度投资计划，按照职责分工和审批权限，对投资项目进行决策审批。

重大的投资项目，应当根据公司章程及相应权限报经股东大会或董事会（或者企业章程规定的类似决策机构）批准。

企业可以设立投资审查委员会或者类似机构，对达到一定标准的投资项目进行初审。

六是在初审过程中，应当审查下列内容：拟投资项目是否符合国家有关法律法规和相关调控政策，是否符合企业主营业务发展方向和投资的总体要求，是否有利于企业的长远发展；拟订的投资方案是否可行，主要的风险是否可控，是否采取了相应的防范措施；企业是否具有相应的资金能力和项目监管能力；拟投资项目的预计经营目标、收益目标等是否能够实现，企业的投资利益能否确保，所投入的资金能否按时收回。

只有初审通过的投资项目，才能提交上一级管理机构和人员进行审批。

七是企业集团根据公司章程和有关规定对所属企业投资项目进行审批时，应当采取总额控制等措施，防止所属企业分拆投资项目，逃避更为严格的授权审批的行为。

编辑推荐

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>