

《内部控制学（第二版）》

图书基本信息

书名：《内部控制学（第二版）》

13位ISBN编号：9787301229739

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介以及在线试读，请支持正版图书。

更多资源请访问：www.tushu000.com

《内部控制学（第二版）》

内容概要

本书以《企业内部控制基本规范》及相应配套指引为依据，结合国内外企业内部控制的实践经验，系统介绍内部控制的基本概念、基本理论、基本程序与基本方法。本次修订将更新书中部分案例，并对部分章节内容进行完善。

书籍目录

- 第一章 内部控制发展概述
 - 第一节 内部控制的历史演进
 - 第二节 建立和实施内部控制的现实意义
 - 第三节 我国内部控制的相关法规
- 第二章 内部控制的基本理论
 - 第一节 内部控制的定义与本质
 - 第二节 内部控制的目标与类型
 - 第三节 内部控制的对象与要素
 - 第四节 内部控制的原则与局限性
- 第三章 内部环境
 - 第一节 内部环境概述
 - 第二节 公司治理结构
 - 第三节 机构设置及权责分配
 - 第四节 发展战略
 - 第五节 人力资源政策
 - 第六节 企业文化
 - 第七节 社会责任
- 第四章 风险评估
 - 第一节 风险概述
 - 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
- 第五章 控制活动
 - 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
- 第六章 信息与沟通
 - 第一节 信息
 - 第二节 沟通
 - 第三节 信息技术及信息系统
- 第七章 内部监督
 - 第一节 内部监督概述
 - 第二节 内部监督的机构及职责
 - 第三节 内部监督程序
 - 第四节 内部监督方式与要求
 - 第五节 内部控制缺陷
 - 第六节 内部控制评价报告
- 主要参考文献
- 附录 企业内部控制基本规范

《内部控制学（第二版）》

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：www.tushu000.com