

手把手教你学内控



[手把手教你学内控 下载链接1](#)

著者:乔彦军

出版者:机械工业出版社

出版时间:2011-1

装帧:

isbn:9787111323167

这是一本按照财政部、证监会、审计署、银监会和保监会等五部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和18项《企业内部控制应用指引》及《企业内部控制评价指引》编写的别具一格的内部控制著作。作者通过对电视连续剧《潜伏》里一些故事的分析，形象、轻松地解读了企业内部控制的观念、目标、构成要素、建立健全和有效实施，读来引人入胜，启迪连连，令内控者和被内控者爱不释手。书末特别收录了电视剧《潜伏》故事梗概、企业内部控制基本规范、企业内部控制应用指引、企业内部控制评价指引、企业内部控制审计指引。本书适用于企业各个层次的人士阅读；对于广大专业教师提高内部控制教学效果具有参考和借鉴价值；还是其他各类涉足内部控制业务的人员的优秀读

本。

好玩的故事，有趣的讲解，看一遍就懂内部控制好，内控学习从此不枯燥

本书通过对电视连续剧《潜伏》里一些故事的分析，形象、轻松地解读了企业内部控制的
概念、目标、构成要素、建立健全和有效实施，读来引人入胜，启迪连连，令内控者
和被内控者爱不释手。书末特别收录了电视剧《潜伏》故事梗概、企业内部控制基本规
范、企业内部控制应用指引、企业内部控制评价指引、企业内部控制审计指引。

作者介绍:

乔彦军，1964年出生于河北宣化葛峪堡。高级会计师、注册会计师、副教授、深圳市
会计学会高级会员。曾在张家口、南昌从事会计专业教学、科研工作，现在深圳从事企
业财务管理工作。出版有专著《现代企业制度与现代企业会计》、《财务会计快记精讲
》和《成本会计快记精讲》。在《会计研究》、《经济科学》等刊物发表专业学术论文
80余篇。

目录: 出版说明

前言

第1章在天上也受支配

内部控制目标/

11内部控制是企业全体人员共同实施的过程/

12内部控制是一个旨在实现控制目标的过程/

13内部控制对控制目标的实现提供合理保证/

第2章建起来很费周章

内部控制要素/

21内部控制是构成要素相互影响作用的过程/

22内部控制的建立与实施需要遵循一些原则/

第3章切不可见利忘义

积极道德氛围/

31道德或增进或削弱着内部控制的有效性/

32建立实施高标准的职业道德和行为守则/

第4章吃饭算什么任务

专业胜任能力/

41开展工作岗位分析，建立岗位说明制度/

42招聘到、开发出、留得住胜任工作的员工/

第5章那不是露水红颜

风险事项识别/

51事项识别是风险评估和风险应对的前提/

52根据经营特点选择事项识别的技术方法/

53开展事项识别需要发挥员工的聪明才智/

第6章这个人特别危险

风险评估应对/

61从可能性及严重性两方面进行风险评估/

62根据风险评估结果选择风险应对策略/

第7章我就在这儿下了

控制活动概要/

71控制活动要与风险应对相结合/

72控制活动具有广泛性和多样性/

第8章这枪号挂在哪儿

具体控制措施/

81不相容职务分离控制/

82授权审批控制/
83财产保护控制/
84会计系统控制/
85预算控制/
86运营分析控制/
第9章假谈真战的情报
企业信息系统/
91获取信息需要建立健全信息系统/
92加强信息系统的开发和工作/
93加强信息系统运行与维护的管理/
94使用信息系统获取所需各种信息/
95通过加工整理提高信息的有用性/
第10章鬼知道不算什么
有效信息沟通/
101信息沟通的要素和内涵/
102纵向沟通、横向沟通和内外沟通/
103建立、实施商业秘密保护制度/
第11章现在是非常时期
内部监督模型/
111奠定坚实的内部监督基础/
112实施内部监督的一般过程/
113报告内部监督发现的问题/
第12章总部督察室密派
内部控制评价/
121内部控制评价的内容/
122内部控制评价的程序/
123内部控制缺陷的认定/
124内部控制评价的报告/
附录A企业内部控制基本规范/
附录B企业内部控制应用指引/
附录C企业内部控制评价指引/
附录D企业内部控制审计指引/
参考文献/
· · · · · (收起)

[手把手教你学内控_下载链接1](#)

标签

内部控制

COSO

风险管理

管理

潜伏

手把手教你学内控

企业管理

评论

挺有意思的，只是看着看着就忘记掉这是本写内控的书了。

得先看《潜伏》喜欢余则成，才会觉得这本书有点意思

蛮有创意的一本书，通过对电视剧《潜伏》里的故事的剖析，来介绍内部控制与风险管理知识。书中对潜伏剧情的介绍也比较精彩，各个片段点到即止，即使没看过潜伏的人（如我），在阅读时也不会产生摸不到头脑的感觉，而且还产生了想看看电视剧的兴趣，虽然有的地方的关联比较生硬，但还是非常佩服作者竟然能作此关联，不过也许是对潜伏的描述比对内控知识的描述有意思，看完后倒对潜伏的剧情印象深刻。受该书影响，前不久看《龙门飞甲》时，也有意无意的对其中东西厂的内控有点联想。这本书的适合作为风控的入门科普书籍，而且本书将电视剧与风控结合的形式对风控工作者宣传风控理念，介绍风控知识也很有借鉴意义。

[手把手教你学内控_下载链接1](#)

书评

[手把手教你学内控_下载链接1](#)