

《企业内部审计新思维》

陈代友

【课程背景】

- 1 公司发展壮大了，业务领域多样化，管理流程越来越多，控制的难度越来越大，企业应该采用什么样的内控和审计体系呢？
- 2 内部审计部门常常比喻为“经济警察”，内部审计部门要么被排斥和抵触、要么什么也不要做，内部审与其他部门的关系是对立的吗？内部审计的目标应该是什么？
- 3 按照内部审计的制度和相关审计法规审计，总是感觉有局限，审计结论也常常受到抨击和责难，这是为什么？我们的审计方法和观念错了吗？我们应该进行怎样的改变呢？
- 4 查出职业舞弊可能被打击报复，查不出任何问题，也可能被评比、扣绩效，我们需要建立怎样的审计文化和内部审计绩效评价体系呢？

对大多数企业而言，这些困惑和问题在企业的内部审计建设和实施过程中或多或少都会遇到。《内部审计新思维》课程从实际案例出发，为您一一解开这些困惑，发现和塑造内审价值。

【课程特色】

陈代友培训讲师是外资企业和大型民营企业的实战派财务专家，注册会计师和注册税务师，先后从事过生产管理和企业集团的运营副总裁、集团财务总监、董事等高层职务，跨专业、跨行业的工作背景和实践经验，铸就讲师讲授的逻辑和内容与众不同，对企业现实的分析入木三分，能够从生产经营的各职能角度诠释财税问题，实用性很强。与讲师交流学习，回到工作岗位就可以学以致用。

风趣幽默的语言表达、生动务实的案例分享、交流互动式学习方式，精辟而简洁的总结，让你学习轻松愉快，收获多多。

【课程收益】

- 1 全新的内部审计理念和方法，认识内部审计的目的、目标，正确处理内部审计部门与其他部门的关系。
- 2 不拘于传统审计方法，快速发现内部控制缺陷和职业舞弊、对流程改进提出合理化建议报告；

- 3 内部审计人员的职责现状是什么？应该是什么？应该怎样改变？
- 4 审计人员应该具有什么样的知识结构和职业技能，才具备岗位胜任能力，如何提升。
- 5 学会从新的视角解读不同的审计技巧与应用
- 6 如何建立审计机构的工作绩效评价体系，正确评价审计部门工作成绩。
- 7 企业应该建立怎样的内部审计文化和内部审计机制，确保审计人员履行职责后的职业安全和权益不受影响。
- 8 用真实案例，解读企业内部审计报告，让你明白写作审计报告的技巧和方法。

【培训对象】

董事、总经理、高层管理者、财务人员，内部审计人员

【课程大纲】

模块一 内部审计是什么？

- 1 对内部审计认识的误区，为什么多数企业对内部审计的职能认识都是错误的？
- 2 内部审计的传统概念与企业现实的冲突
- 3 案例：一份《内部审计报告》如何摧毁一个企业的管理体系和价值观

模块二 内部审计应该是什么？

- 1 案例：X X X 企业内部审计体系案例分享
- 2 内部审计与内部控制的关系是什么？我们应该树立怎样的内部审计观念？
- 3 内部审计的业务分类及其审计方法、观念差异
- 4 内部审计部门的职责是什么？应该是什么？
- 5 审计人员的知识结构与职业技能
- 6 内部审计责任体系
- 7 怎样利用审计成果，改进内部管理流程，提高经济绩效

模块三 怎样进行内部审计？

- 1 审计部门与其他部门的沟通与技巧
- 2 不同审计业务的内部审计目标制定与审计计划
- 3 不同审计目标的内部审计流程与审计技巧

4 怎样撰写《内部审计报告》？

模块四 如何评价内部审计？

1 内部审计部门的绩效评价指标是什么？为什么？

2 内部审计部门业绩指标评价方法

3 谁来评价内部审计部门

4 内部审计人员不履行或职业舞弊如何处理？