
<<企业内部控制与风险防范>>

公司的发展正如帝国的兴衰，不断产生，不断兴盛，又不断消亡。但是也流传着许多公司帝国不老的传说。我们都已读过许许多多关于强盛的公司帝国兴起和长盛不衰的传奇，但是有谁问过，他们为什么？管理创新、简化操作，几乎是这些企业的**不二法宝**。内部控制制度是这个法宝的“灵魂”。很多跨国企业都有两本必读的“圣经”，SOP 就是其中的一本。本训练课程就是要带领学员解读 SOP 的真经所在，掌握内部控制基本理念和原则，通过实例分析，能够掌握构造内部控制系统和流程优化的基本方法。

- 公司什么时候最需要规范和控制？本课程将告诉你内部控制构建的最佳时机；
- 内部控制系统运行的最大负作用是“牺牲效率、培养官僚主义”，本课程将带领你如何绕过障碍；
- “分权牵制”是内部控制的核心，什么“权”应该分；什么岗位应该牵制，本课程带领学员分具体案例，从中学到别人已经为此“付出的学费”；
- 内部控制系统运行的最大障碍——中西方文化的冲突，本课程告诉你如何协调应用；
- 通过大量实例，使每个学员能够学以致用，有效地帮助所服务企业推进和改善内部控制制度建

【课程大纲】

一、你对“内部控制”的理解

- 登上“金字塔”
- “财务总监”的来历
- 财务组织结构中的内部控制设置
- 风险来自何方
- 企业何时需要规范

二、人是要犯错误的

- 制度性过错的特征
- 制度性过错的危害
- “无形”变“有形”

三、控制体验游戏

- 内控就是修路
- 控制的基本理念
- 内部控制制度所追求的效果
- 内控控制的矛盾体
- 内部控制功能结构
- 内部控制关联功能
- 内控设计六最原则

四、八大权限分离

- 牵制基本原则
- 流程绘制基本标识
- 关联接口岗位设置
- 控制关键点设置
- 关键点预警设置
- 案例一及防范措施设计
- 案例二及防范措施设计
- 案例三及解决方案
- 案例四及解决方案
- 案例五及解决方案
- 案例六及解决方案
- 案例七及解决方案
- 案例八及解决方案

五、客户确认流程及表单设计

- 信用控制流程及表单设计
- 发票管理流程及有关表单设计

六、流程优化与再造

- 会计控制设计及优化
- 证据控制设计及优化
- 入帐控制设计及优化
- 现金控制设计及优化
- 银行帐户控制设计及优化
- 采购控制设计及优化
- 物料控制设计及优化
- 销售控制设计及优化
- 用工控制设计及优化
- 再控制设计及优化

七、SOP 实施

- 内部审计误区
- 内部审计应该做什么
- 内部控制制度的“两驾马车”

讲师介绍：

陈光先生介绍



声誉：

- ❖ 毕业于中央财经大学税务学院，经济学硕士，注册税务师
- ❖ 黑龙江省国税局培训中心纳税检查讲师，
- ❖ 后在多个国有企业、IT 企业从事财务审计工作并担任过高职。
- ❖ 具有 8 年的大企业管理经验和 5 年咨询顾问

经历，特别在企业内部控制、企业财务战略、财务管理与项目管理、纳税筹划等方面有丰富的授课经验，

影响力：

--受邀为不同类型的企业、知名学府、政府部门做过多次大型演讲及授课。 受邀在全国各地主持多种主题研讨会，全国学员近 2 万人。

-接受过多家媒体专访并报道，全国电视栏目<前沿讲座>主讲。

-曾经培训辅导过多家行业品牌公司，培训现场有效促使人们快速成长，获得极大反响与绩效。

-财税、房地产项目管理专家，参与不同类型企业集团的战略、财务、项目管理咨询。担任过 50 多家企业的顾问。

-主持北汽福田汽车股份有限公司等知名企业财务风险以及内部控制流程咨询项目。丰富的内部控制诊断经验，丰富的内部控制以及财务审计经验。

-多年来曾为多家全球 500 强企业和行业品牌公司提供过专业培训与管理咨询，其中包括：

中国海洋石油----中国最大能源企业；

长庆油田----西北最大能源企业；

中国移动----中国最大通讯公司；

IBM 中国----世界老牌 IT 巨头

北汽福田汽车股份有限公司---中国汽车知名品牌

中国普天----中国知名通信集团

北京用友财务----中国软件巨头

韩国三星----著名综合企业集团；

中国银行----中国历史最悠久、国际金融最具优势的银行；

招商银行----中国第一家由企业投资创办的股份制商业银行；

万科集团----地产业的典范企业；

中国电力----中国最大电力集团；

肯德基----全球快餐行业龙头企业；

天津顶津----中国食品行业第一品牌；

莲花集团----调制品行业上市品牌公司；

优秀的实战家：

职业经历；

❖ 曾任美国商务网金融事务总监，负责企业“电子政务数字项目”商业运营。

主讲课程：

《企业资本运营》；《资本运营中的企业问题解决》；〈〈银行风险管理〉〉 〈〈企业上市与资产重组〉〉 <<企业财务战略>>、<<企业内部控制>>、<<企业财务管理与项目管理>>、<<全面预算管理>>、<<纳税筹划>>、<<企业文化与财务管理>>、<<企业投融资策略>>等。

授课特点：

陈先生培训风格以理论深厚，贴近实战见长。内容充实新颖、培训气氛活跃、言简意赅、案例经典、分析深刻，深受学员好评，在业内享有良好声誉。

培训现场照片：

