

《工程施工企业内部审计暨实施技巧》

(2 天版)

【课程收益】：

《工程施工企业内部审计暨实施技巧》课程，从工程施工企业的内部审计基本理论开始，贯穿了工程施工审计的工作前提、操作步骤、实践方法和支持措施等方方面面，全面剖析了工程施工企业内部审计的审计原理与方法，详细介绍了工程施工企业内部审计实务中新知识点、工作流程、应特殊关注问题，通过列举大量的工程施工企业内部审计实践的案例，重点对施工企业内部审计理论与实践方面热点进行解析，为学员提供全方位的内部审计实务工作指南与应对工具。

【培训对象】：

工程施工类企业内部审计人员、财务人员、法务等相关人员。

【培训时间】：

2 天（上午 9：00-12：00，下午 1：30-4：30）

【课程大纲】：

引子（基本原理简介）

第一节 企业内部审计的“真面目”

- 一、工程施工类企业内部审计的内涵
- 二、工程施工类企业内部审计的功能
- 三、工程施工类公司内部审计的变迁

第二节 工程施工类企业内部审计业务规范

- 一、工程施工内部审计准则的作用
- 二、工程施工内部审计准则的含义
- 三、工程施工内部审计准则体系的框架结构
- 四、工程施工内部审计准则体系的特点

第三节 如何做好工程施工内部审计组织

- 一、工程施工内部审计机构设置
- 二、审计委员会指导内部审计工作方向

三、执行工程施工企业内部审计工作的主体

第四节 工程施工企业内部审计流程规范

- 一、工程施工企业内部审计流程的概述
- 二、工程施工企业内部审计对象的选择
- 三、工程施工企业内部审计方案的策划
- 四、工程施工企业内部控制评审与测试
- 五、工程施工企业内部审计证据的整理
- 六、工程施工企业内部审计报告的提供
- 七、后续审计工作的继续进行
- 八、审计成果运用与创新工作

案例：某公司内部审计的成功经验分享

第五节 工程施工企业内部审计技术与方法

- 一、工程施工内部审计问题的解决与决策
- 二、工程施工内部审计数据的收集技术
- 三、工程施工企业内部审计的抽样技术
- 四、工程施工内部审计工作底稿的规范
- 五、内部审计充分利用计算机审计技术
- 六、工程施工内部审计的分析程序

第六节 内部审计形式与案例分享

- 一、工程采购审计与案例分享
- 二、合同管理审计与案例分享
- 三、项目成本审计与案例分享
- 四、财务例行审计与案例分享
- 五、资金计划专项审计与案例分享
- 六、责任人离任审计与案例分享

第七节 如何处理工程施工企业人际关系

- 一、工程施工企业内部审计人际关系重要性
- 二、工程施工企业内部审计人际关系分析
- 三、工程施工企业良好人际关系形成的途径
- 四、解决工程施工企业内部审计冲突的办法

案例：某集团公司的内部审计关系处理

总结：正确把握工程施工企业内部审计重要性

- 一、内部审计与管理层的关系
- 二、内部审计与治理层的关系
- 三、内部审计与其他部门的关系

后附：