

《企业工程项目审计实务与技巧暨案例解析》

(2 天版)

【课程收益】：

通过本课程培训:学会在实务中，如何“小题大做”、“顺藤摸瓜”找到问题的关键；学会从不同的视角解读不同的审计技巧与应用，会成为一位让员工敬重、各部门感激、领导信任的优秀内审人员；跳出原来混乱无章的工作状态，建立科学先进的审计流程，重新审视和重整自己的工作；明确如何结合企业自身的特点，建立适合企业自身情况的内部控制系统；内部审计目的多样，审计涵盖的范围宽广，主要服务于管理层的管理，帮助管理层分析评价企业的内部控制流程，并就内部控制系统的优化提供管理建议。

课程以案说法，针对不同的审计对象、有不同的审计方法，让枯燥的审计知识、方法和技巧鲜活展现。企业相关人员必须要重新审视自己的审计程序与方法，与时俱进圆满完成自身角色的变化。

【培训对象】：

大型企业内部审计人员、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 2：00-5：00）

【授课老师】：

许愿

【课程大纲】：

引子

第一节 工程项目审计操作措施方法

一、与职能部门协同消除因技术、政策、制度的“不确定性”

1、工程造价决策机构如何解决重大问题

2、审计如何牵头建立“3+1”联合工作机制

二、跟踪审计与决算审计如何并举解决时间变化

1、计量计价的过程如何控制的

2、工程变更和现场签证的源头如何控制的

3、现场的审计真实性

三、造价审计与管理审计的监督与服务

1、决策过程的审计

2、业主建立和完善各项管理制度

四、政府审计与社会审计结合

1、如何有效整合审计力量

“四个统一”提高审计组织程度

五、审计进度与质量统一的效率与效果

第二节 工程项目建设的前期审计与案例解析

一、工程项目项目建设审计的依据有哪些与案例

二、工程项目项目建设程序是否执行审计与案例

三、工程项目项目建设发包各种发包方式审计与案例

四、工程项目项目建设如何进行跟踪审计与案例解析

第三节 工程项目建设的招投标审计与案例解析

一、解读工程项目项目建设的招标政策

二、如何识别工程项目项目建设的招标风险

三、解析工程项目项目建设审计的典型案列

第四节 工程项目建设的合同审计与案例解析

一、工程项目项目建设单价合同审计要点与案例

二、工程项目项目建设总价包干合同审计要点与案例

三、工程项目项目建设的设备材料采购合同审计与案例

四、工程项目项目建设无效合同认定与案例

案例：工程项目项目建设合同争议审计

第五节 工程项目建设的造价审计与案例解析

一、工程项目项目建设的结算审计与案例解析

二、工程项目项目建设的四条“高压线”解析与案例

三、工程项目项目建设的工程变更审计与案例解析

第六节 工程项目建设的财务审计与案例解析

一、交通工程的建设管理费审计与案例解析

二、企业工程挪用资金审计与案例解析

三、楼堂馆所烂尾楼审计与重大资金及票据案例解析

四、水利水电工程超概算审计与揭露重大损失浪费案例解析 总结