

企业内部控制与风险管理课程大纲

一、风险管理流程

1、风险识别与衡量

- 2、风险管理是一个动态过程
- 3、财务系统是企业的风险报警器
- 4、如何“赢”在风险

二、风险管理的有效手段——内部控制

- 1、什么是内控，和业务部门活动之间是什么关系
- 2、内部控制的基础——控制环境
- 3、内控的建立与内控的设置
- 4、业务活动内部控制设计
- 5、内部控制的局限性与改进
- 6、舞弊事件的特征与防范

三、确保风险管理措施落到实处——内部审计

- 1、内部审计的组织架构
- 2、内部审计与外部审计的区别
- 3、内部审计的方法
- 4、上市公司的特别要求

四、案例讨论