

---

# 《企业财务内部控制新变化》

主讲：陈光老师

## 一、课程背景

- 1、财务内部控制如何适应快速的企业发展
- 2、财务内部控制面临的新挑战
- 3、财务内部控制如何与人力资源、行政管理相结合
- 4、财务管控中的行政要素不可忽视

## 二、适用范围

各类现代组织（含企业、事业等）的财务总监、经理及主管。

## 三、课程大纲

### 第一部分 财务内部控制面临的新挑战

#### 壹、 工业 4.0 下的财务变革

- 1、 2016 年工业 4.0 对财务的要求：会计岗位面临被淘汰的危险，向财务管理转变
- 2、 财务与业务完全一体化
- 3、 财务对业务的全面支持与监控
- 4、 财务角色的新变化

案例 1：微信下的财务风险？

案例 2：业务创新下的财务内部控制——某个企业开展网上营销与支付的风险控制

案例 3：为什么商业承兑汇票不能通过快递了？

#### 贰、 财务内部控制如何适应快速的企业发展？

---

1、 出纳的新想法：如何堵住出纳的“风险”？

2、 业务团队规避内部控制的新招数

3、 财务应对业务新变化的制度管控

参、 财务内部控制如何与人力资源、行政管理相结合？

1、 财务流程中的新问题：网络支付、财务信用管理、监管中的  
新问题

2、 财务与其他管理部门的协调管控：预算新变化，绩效考核的  
新问题

3、 财务管控中的行政要素不可忽视

第二部分 财务内部控制与税收政策的变化

一、 2016 年新开征的税种分析

二、 2016 可能涉及的新税收变化

三、 财务机制、制度与管理控制的新变化

四、 财务预算的新变化及如何适应：物流、订单、核算、库存、合  
理避税如何一体？

案例 3：财务如何控制业务的新风险？

案例 4：京东模式、一号店等网络营销模式下的财务内部控制如何  
实际操作

#### 四、授课方式

核心法则讲解、案例分析、规律总结、启发式、互动式教学

#### 五、课程时间

1天