

内部控制体系有效性评价课程大纲 (0.5 天)

1. 内部控制体系有效性评价基础与框架
 - 内控体系有效性评价的基本概念
 - 内控体系有效性评价要素
 - 内控体系有效性评价目标与步骤
 - 内控体系缺陷识别的途径与方法
 - 内控体系有效性评价操作框架
2. 传统的内部控制体系合规性评价
 - 合规性评价的理念与要点
 - 合规缺陷认定的规则
 - 内控合规性评价的框架
 - 内控合规性评价的主要方法
 - 内控合规性评价工作底稿
3. 内部控制体系构建有效性评价
 - 内控体系建设评价框架
 - 内控体系完备性评价
 - 内控体系系统深入性评价
 - 内控体系管理详细性评价
 - 内控体系目标达成性评价
 - 内控体系运行可靠性评价
 - 内控体系持续维护性评价
4. 内部控制体系运行有效性评价
 - 内控体系运行有效性评价的基本原则
 - 内控体系运行保障资产安全性评价
 - 内控体系运行保障经营合法合规评价
 - 内控体系运行保障财务报告全面真实性评价
 - 内控体系运行保障经营效率效果评价
5. 内部控制特定项目项的评价
 - 组织机构成熟度审计

- 企业文化塑造审计
- 企业风险管理审计