

内部控制实施与风险防范

壹、内部控制面临挑战和应对

1. 内部控制形成和发展的启发
2. 内控目标：会计和管理目标
3. 内部控制的要素和体系设计
4. 内部控制方法运用的再思考
5. 内部控制面临的问题和对策

案例分析

二、内部控制评价和设计方法

1. 内部控制制度评价的目标
2. 内部控制评价标准和方法
3. 内部控制缺陷分类和认定
4. 内控制度分类和设计重点
5. 内部控制设计方法的应用

案例分析

三、内控环境制度设计和实施

1. 组织架构制度设计和实施
2. 发展战略制度设计和实施
3. 人力资源制度设计和实施
4. 企业文化制度设计和实施
5. 社会责任制度设计和实施

案例分析

四、控制活动类制度设计和实施

1. 资产管理的制度设计和实施
2. 采购与付款制度设计和实施
3. 销售与收款制度设计和实施
4. 融投资管理制度设计和实施
5. 其他内控制度设计和实施

案例分析

五、控制手段制度设计和实施

1. 控制手段内控制度的作用
2. 全面预算制度设计和实施
3. 合同管理制度设计和实施
4. 信息传递制度设计和实施
5. 信息系统制度设计和实施

案例分析

六、全面风险控制和预警机制

1. 企业风险特征和主要类型
2. 风险管控发展和模式选择
3. 全面风险管控的三道防线
4. 风险管控方法和工具应用
5. 风险预警指标筛选和分析

案例分析