

内控业务体系和管理实践

-500 强企业内控实践分享

理论篇

第一部分 500 强美资企业内控基础

- 内部控制介绍
- 内部控制组件
- 遵守《Sarbanes-Oxley 法案》
- 内部控制角色和责任
- 课程小结和评估

讨论：和美国上市企业相比我们的公司内控体系的特点

第二部分 500 强美资企业内控实践

- 业务风险
- 内部控制框架
- 角色和责任
- 美资公司内控流程

讨论：例举您认为本单位（集团）在内控方面应该改进的方面

实战篇

第一部分 内控管理体系搭建

- 业务运营体系
- 财务运营体系
- 制造管理体系
- 授权体系（DOA）

第二部分 内控业务活动

- 月结内控自测工作目录清单
- 期末余额对账工作
- 月末内控自测 SOX -In-BOX 介绍
- 资产负债表审核
- 签署 SOX 确认书
- 内审自检工作
- 内审工作

分享目的

- 解释内部控制对组织取得成功极为关键的原因
- 展现内部控制是人人都应具有的责任的强烈意识
- 说明控制如何使业务有效经营以降低风险和帮助防止欺骗
- 描述管理和维持江森自控内部控制的各种利益相关者的角色和责任解释为什么强有力的内控是每一个组织取得成功极为关键的因素
- 展现合理控制是企业中人人都应具有的责任的强烈意识
- 区分作为 COSO 开发的内部控制中的五个组件
- 说明如何控制才能达到有效业务经营的效果，进而降低风险、帮助防止欺骗行为并遵照《Sarbanes-Oxley 法案》行事
- 描述管理和维持江森自控内部控制的各种利益相关者的角色和责任