

商业银行内部审计培训 (2天)

【培训对象】

分管行长、内部审计部门

【课程目的】

1. 了解最新的内部审计理论和政策动态
2. 了解不同审计的分类、应用在实际工作中的利与弊
3. 从全新的视角解读不同的审计技巧与应用

【课程大纲】

一、商业银行内部审计现状分析

1. 国内外经济金融形势与商业银行改革发展
2. 商业银行内部审计管理框架构建
3. 审计资源优化配置与内部审计标准化

二、商业银行内部审计的方法

1. 审计工具
 2. 压力测试
 3. 如何查举报信
 4. 排除法审计
 5. 审计创新思维
 6. 关注审计细节
 7. 审计的治本与治标问题
 8. 防大患的审计
 9. 群发性风险审计
- ### 三、银行审计管理

1. 团队管理
2. 项目管理
3. 成本管理
4. 审计行为管理

四、银行主要业务风险审计

1. 行为审计
2. 授权业务审计
3. 小金库审计
4. 费率、汇率、利率运用控制审计
5. 资金业务审计
6. 柜台业务审计
7. 授信业务审计
8. 抵质押品审计
9. 中间业务和表外业务审计

- 10.保证金存款审计
- 11.权证业务审计
- 12.资金掮客风险审计
- 13.资信风险审计
- 14.重要财务事项的审计
- 15.经济责任审计

五、审计人员所应了解的银行基本业务

- 1.银行业务品种
- 2.银行管理方式和银行核算流程
- 3.资金清算工具和资金流转方式
- 4.银行会计报表

六、商业银行非现场稽核监控与经营风险度分析方法

- 1.如何建立操作风险管理信息系统
- 2.操作风险管理信息系统架构设计
- 3.建立银行系统风险管理预警指标体系的方法
- 4.银行系统经营风险度的分析方法
- 5.非现场稽核与风险预警系统设计方法
- 6.非现场稽核监控银行资金交易业务
- 7.非现场稽核监控银行信贷管理过程
- 8.非现场稽核与风险预警的方法
- 9.非现场稽核与风险预警实例

七、审计心理分析

- 1、审计方的五种心理误区
- 2、被审计方的四种心理定势

八、经典审计案例集萃

九、几个文件的撰写方法

- 1、现场审计方案**
- 2、审计工作底稿**
- 3、审计报告**
- 4、审计情况反映**
- 5、整改报告**