

企业反舞弊审计实务与案例分析：以融资性贸易、“空转”“走单”业务为例

课程大纲：

一、引言

舞弊与腐败对企业和社会的危害

企业反舞弊审计的必要性和重要性

融资性贸易、“空转”“走单”业务概述

二、企业反舞弊审计实务

反舞弊审计的流程和方法

舞弊风险的识别和评估

审计证据的收集和审查

舞弊案件的处理和报告

三、融资性贸易、“空转”“走单”业务案例分析

案例一：融资性贸易中的虚假交易问题

案例二：“空转”业务中的虚增收入和资产问题

案例三：“走单”业务中的虚假出库和入库问题

四、案例分析：舞弊手段、审计策略与应对措施

案例一：融资性贸易舞弊手段与审计策略

案例二：“空转”业务舞弊手段与审计策略

案例三：“走单”业务舞弊手段与审计策略

五、课程总结

企业反舞弊审计的挑战与机遇

加强企业内部控制，防范舞弊风险

未来反舞弊审计的发展趋势和展望

通过本课程的学习，学员将能够深入了解舞弊和腐败对企业和社会造成的危害，掌握企业反舞弊审计的实务和方法。同时，通过融资性贸易、“空转”“走单”业务等案例分析，学员将能够更好地理解舞弊手段和审计策略，提高在实际工作中应对舞弊风险的能力。本课程将有助于学员提升职业素养，为企业防范和打击舞弊行为提供有力支持