

<<企业内部控制>>

图书基本信息

书名：<<企业内部控制>>

13位ISBN编号：9787300050423

10位ISBN编号：7300050425

出版时间：2004-2

出版时间：中国人民大学出版社

作者：宋建波

页数：302

字数：282000

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## <<企业内部控制>>

### 内容概要

本书提供与企业内部控制相关的概念、内容和案例，是作者几年来内部控制的研究成果，也是多年从事企业实际工作的经验总结。

写作本书的目的是为政府、学术界以及实务工作者提供较为全面的内部控制理论及实践操作方面的内容，希望能够在我国内部控制的理论建设和企业内部控制实践中发挥积极的作用。

本书分为上、中、下三篇，上篇系统阐述了内部控制的理论；中篇涵盖了企业内部控制环境的创新；下篇为企业内部控制的应用系统。

本书不仅概括了内部控制的起源、发展以及COSO报告和“巴塞尔体系”的内部控制思想，而且对我国最近一段时期政府关于内部控制的规范进行了系统归纳和分析。

本书将内部控制环境引入企业内部控制系统，提出了多级性控制、链条式控制以及集成化控制等创新内部控制的思想。

本书选取诸多大公司经典案例，并对案例逐一进行剖析，以增强案例的借鉴作用。

<<企业内部控制>>

作者简介

宋建波，女，管理学博士，中国注册会计师，现任中国人民大学商学院副教授，硕士研究生导师。  
曾任（新加坡）捷讯宇博系统工程有限公司财务总监；担任城建集团、中国化工进出口总公司、中铁工程集团等多家企业的财务顾问、培训教师。  
著有《企业会计控制的理论与实务》等学术著作，在《会训研究》等学术刊物发表论文20余篇。

## &lt;&lt;企业内部控制&gt;&gt;

## 书籍目录

上篇 理论篇 第一章 溯本求源——内部控制概念及理论演变 第一节 内部控制的起源 第二节 内部控制的发展 第三节 内部控制概念在世界范围的变化和呈现的新特点 第二章 理论借鉴——COSO报告和“  
巴塞尔体系” 第一节 COSO框架 第二节 巴塞尔体系 第三章 实务指导——现代企业内部控制框架体系 第一节 构建现代企业内部控制系统的基本思路 第二节 现代企业内部控制的框架体生活费 第三节 现代企业内部控制的实务指导中篇 创新篇 第四章 现代企业内部控制环境创新 第一节 内部控制与企业环境 第二节 内部控制环境的内容及我国企业内部控制环境存在的主要问题 第三节 现代企业内部控制环境的创新 第五章 多级性控制——企业多级代理关系和公司治理 第一节 现代企业存在的多级代理关系 第二节 现代企业的代理问题 第三节 完善公司治理、建立多级性控制系统 第六章 链条式控制——企业价值链管理系统 第一节 价值链的含义和企业价值链管理的特性 第二节 制造企业价值链管理和控制模式 第三节 制造企业价值链管理的实施 第七章 集成化控制——企业内部控制系统的集成化 第一节 企业集成化信息系统与内部控制 第二节 企业资源计划 第三节 客户关系管理系统下篇 应用篇 第八章 管理控制 第九章 会计控制系统 第十章 信息系统控制 第十一章 风险控制系统 第十二章 内部控制检查和评价 参考文献

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>