

<<商业银行内部控制评价>>

图书基本信息

书名：<<商业银行内部控制评价>>

13位ISBN编号：9787309086690

10位ISBN编号：7309086694

出版时间：2012-5

出版时间：复旦大学出版社

作者：蒋建华

页数：254

字数：391000

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>

<<商业银行内部控制评价>>

内容概要

本书借鉴国际商业银行内部控制经验，结合我国商业银行的实际，阐述了商业银行内部控制的基本原理、商业银行所特有的内部控制系统的风险控制点、控制措施，详细介绍了对其主要业务内部控制进行测试评价的技术与方法、测试程序与具体操作示例。

《审计与内部控制系列：商业银行内部控制评价》具有下列特点：第一，以全面风险管理为导向，详细介绍了商业银行主要业务环节的内部控制风险点及其评价要点。

第二，理论与业务相结合，在对商业银行经营与业务管理的各个环节做一定阐述的基础上提出内部控制与评价的内容、方式与方法。

第三，对商业银行的主要业务内部控制及其评价进行了详细、具体的阐述。

《审计与内部控制系列：商业银行内部控制评价》观点前瞻，内容翔实，通俗易懂，并能用于实战。

<<商业银行内部控制评价>>

作者简介

蒋建华，女，1964年出生，江苏省溧阳市人。
管理学博士、金融学教授。

1986年毕业于上海财经大学国际金融专业，现任南京审计学院金审学院院长。

江苏省“333工程”第三层次培养人人选，江苏省“青蓝工程”学科带头人入选。

作者长期从事金融管理方向的教学与研究，曾在英国国家审计署工作6个月。

主持3家国有企业的内部控制制度设计项目和1家商业银行内部控制设计与评价项目，出版《金融改革与金融审计》、《保险基金审计》、《商业银行内部控制与稽核》等专著、教材10余部，在全国公开刊物发表专业论文60余篇，主持完成省部级课题10多项，曾获省部级优秀科研成果奖2项。

<<商业银行内部控制评价>>

书籍目录

- 第一篇 商业银行内部控制理论篇
 - 第一章 商业银行内部控制概述
 - 第一节 商业银行内部控制的定义
 - 第二节 商业银行内部控制的目标
 - 第三节 商业银行内部控制的原则
 - 第四节 商业银行内部控制的组成要素
 - 第二章 商业银行内部控制评价
 - 第一节 COSO模式关于商业银行内部控制评价标准
 - 第二节 巴塞尔委员会关于商业银行内部控制评价标准
 - 第三节 国际商业银行内部控制评价方法
 - 第四节 商业银行内部控制评价程序
 - 第五节 商业银行内部控制评级
- 第二篇 商业银行主要业务内部控制与评价
 - 第三章 授信业务
 - 第一节 授信业务内部控制
 - 第二节 贷款业务内部控制评价
 - 第四章 资金业务
 - 第一节 资金业务内部控制
 - 第二节 资金业务内部控制评价
 - 第五章 存款和柜台业务
 - 第一节 存款和柜台业务内部控制
 - 第二节 存款和柜台业务内部控制评价
 - 第六章 支付结算业务
 - 第一节 支付结算业务内部控制
 - 第二节 支付结算业务内部控制评价
 - 第七章 中间业务
 - 第一节 中间业务内部控制
 - 第二节 中间业务内部控制评价
 - 第八章 联行清算业务
 - 第一节 联行往来业务内部控制
 - 第二节 联行往来业务内部控制评价
 - 第九章 会计管理
 - 第一节 商业银行会计系统风险
 - 第二节 商业银行会计系统内部控制要素
 - 第三节 会计管理活动内部控制重点
 - 第四节 会计档案流程图及风险控制点
 - 第五节 会计管理活动内部控制要点
 - 第十章 产品开发
 - 第一节 产品开发活动流程
 - 第二节 产品开发活动风险评价与控制表
 - 第十一章 计划与财务
 - 第一节 计划与财务活动内部控制
 - 第二节 计划与财务活动内部控制评价
 - 第十二章 安全保卫
- 第三篇 商业银行内部控制评价实践

<<商业银行内部控制评价>>

第十三章 商业银行内部控制评价方法和计分方法

第一节 商业银行内部控制评价的常用方法

第二节 内部控制评价计分方法表

第十四章 商业银行内部控制过程评价操作示例

第一节 过程评价——授信业务内部控制评价操作示例

第二节 过程评价——资金业务内部控制评价操作示例

第三节 过程评价——存款和柜台业务内部控制评价操作示例

第四节 过程评价——主要中间业务内部控制评价操作示例

第五节 过程评价——计划与财务活动内部控制评价操作示例

第六节 过程评价——会计管理活动内部控制评价操作示例

第七节 过程评价——计算机系统内部控制评价操作示例

第八节 过程评价——产品开发活动内部控制评价操作示例

第九节 过程评价——安全保卫活动内部控制评价操作示例

第十节 过程评价——公司治理、三会一层职责、评价与纠正活动内部控制评价操作示例

第十五章 商业银行内部控制审计案例

第一节 商业银行内部控制现场检查与评估方案

第二节 商业银行内部控制过程检查评价内容（兼调查问卷）

第三节 商业银行主要业务和管理活动内部控制评价要点

第四节 商业银行内部控制评价报告示例

附录 商业银行内部控制评价试行办法

参考文献

<<商业银行内部控制评价>>

编辑推荐

《审计与内部控制系列：商业银行内部控制评价》具有较强的专业性，使用规范的语言对商业银行内部控制的基本原理、商业银行内部控制系统的风险控制点、控制措施、评价方法等进行了系统介绍，研究对象比较新颖，具有一定的学术价值。

书稿写作风格符合学术规范，适合高等院校金融和审计专业的师生作为教材使用，也可适用于从事商业银行内部控制评价的注册会计师、银行内部审计人员和各级管理人员、商业银行监管人员的参考用书。

<<商业银行内部控制评价>>

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>