

<<铁路运输企业内部控制体系>>

图书基本信息

书名：<<铁路运输企业内部控制体系>>

13位ISBN编号：9787509529102

10位ISBN编号：7509529107

出版时间：2011-7

出版时间：中国财政经济出版社一

作者：俞蒙 编

页数：338

字数：450000

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>

<<铁路运输企业内部控制体系>>

内容概要

本书以铁路运输企业的经营和管理特征为背景，在分析我国内部控制现状及存在问题的基础上。运用国内外比较成熟的内部控制理论，构建了铁路运输企业的内部控制基本框架：以基本框架为引领，以全面风险控制为着眼点和落脚点，从铁路运输企业的控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个方面系统阐述了内部控制的建设内容。实施要求，并对铁路运输企业的内部控制评价目标、程序和方法进行了介绍。因此，本书对铁路运输企业的内部控制制度建设和实施既具有较大的理论指导意义，又具有较强的实用价值。

<<铁路运输企业内部控制体系>>

书籍目录

- 第1章 铁路运输企业的经营与管理
 - 1.1 我国铁路运输企业基本状况
 - 1.2 铁路运输企业的经营特点
 - 1.3 铁路运输企业的管理机制
- 第2章 国外内部控制理论的发展
 - 2.1 内部控制理论的产生背景
 - 2.2 内部控制理论的发展历程
 - 2.3 内部控制理论研究的最新动态
 - 2.4 国外内部控制理论发展对我国的启示
- 第3章 我国内部控制的发展与现状
 - 3.1 我国内部控制的发展
 - 3.2 我国内部控制的现状及存在的问题
 - 3.3 我国内部控制弱化的原因
 - 3.4 优化内部控制环境的对策
- 第4章 铁路运输企业内部控制概述
 - 4.1 建立内部控制制度的意义
 - 4.2 建立内部控制制度的原则
 - 4.3 内部控制的基本手段
 - 4.4 铁路运输企业内部控制基本框架
- 第5章 铁路运输企业的控制环境
 - 5.1 法人治理结构
 - 5.2 企业文化氛围
 - 5.3 基础管理工作
 - 5.4 职业道德水准
 - 5.5 员工综合素质
 - 5.6 信息化水平
 - 5.7 外部环境因素
- 第6章 铁路运输企业的风险评估
 - 6.1 铁路运输企业的主要风险及成因
 - 6.2 铁路运输企业的风险识别与评估
 - 6.3 铁路运输企业的风险防范
- 第7章 铁路运输企业的控制活动
 - 7.1 筹资业务控制活动
 - 7.2 货币资金业务控制活动
 - 7.3 采购业务控制活动
 - 7.4 存货业务控制活动
 - 7.5 固定资产业务控制活动
 - 7.6 无形资产业务控制活动
 - 7.7 成本费用业务控制活动
 - 7.8 销售业务控制活动
 - 7.9 工程项目业务控制活动
 - 7.10 投资业务控制活动
 - 7.11 关联交易业务控制活动
 - 7.12 人力资源政策控制活动
 - 7.13 财务报告编制与披露控制活动

<<铁路运输企业内部控制体系>>

- 7.14 预算业务控制活动
- 7.15 合同协议控制活动
- 7.16 税务业务控制活动
- 7.17 内部审计业务控制活动
- 7.18 内部报告业务控制活动
- 7.19 信息系统的控制活动
- 7.20 对于公司的控制活动
- 第8章 铁路运输企业的信息沟通
 - 8.1 铁路运输企业信息的分类与整合
 - 8.2 铁路运输企业信息的沟通与反馈
 - 8.3 信息技术在信息与沟通中的运用
 - 8.4 健全铁路运输企业的反舞弊机制
- 第9章 铁路运输企业的内部监督
 - 9.1 内部控制的缺陷
 - 9.2 内部监督与外部监督
 - 9.3 内部控制审计监督
 - 9.4 内部监督的具体实施
- 第10章 铁路运输企业的内部控制评价
 - 10.1 内部控制评价的意义
 - 10.2 内部控制评价的要求
 - 10.3 内部控制评价的内容
 - 10.4 内部控制评价的程序
 - 10.5 内部控制评价案例
- 主要参考文献

<<铁路运输企业内部控制体系>>

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>