

<<商业银行内部控制>>

图书基本信息

书名：<<商业银行内部控制>>

13位ISBN编号：9787542910868

10位ISBN编号：7542910868

出版时间：2006-7

出版时间：立信会计出版社

作者：宋良荣

页数：240

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>>

### 内容概要

本书为商业银行建立健全、测评、完善全部控制系统提供了一种科学的思想 and 诸多有效的方法。本书从内部控制的产生和不同发展阶段的特征出发，提出了商业银行内部控制系统的目标导向，分析了内部控制的构成要素，并运用系统论、控制论、信息论和现代金融工程的基本原理，全面、系统、深入地论述了商业银行内部控制的技术，包括控制风险测评技术、流程控制技术和全面预算控制技术等。

每章后面还有针对性地列举了一个内部控制的案例。

## <<商业银行内部控制>>

### 作者简介

宋良荣，男，1966年2月生于湖南，教授，管理学博士，硕士生导师，主要研究方向为商业银行内部控制与风险管理、审计学、财务管理等。

先后就读于北华大学、湖南大学、上海财经大学、上海理工大学。

曾就职于国有大型企业、政府综合经济管理部门，现就职于上海理工大学管理学院，

## <<商业银行内部控制>>

### 书籍目录

第1章 导论 1.1 内部控制的产生与发展 1.2 商业银行内部控制的目标与经济价值 1.3 商业银行内部控制的缺陷与局限性 案例 金融诈骗案茶样翻新第2章 内部控制要素 2.1 内部控制系统及其构成要素 2.2 内部控制环境 2.3 风险识别与评估 2.4 内部控制措施 2.5 信息交流与反馈 2.6 监督评价与纠正 案例 银行内鬼滋润生活：西安5亿金融大案惊现贪污链第3章 内部控制测试程序与一般性内部控制测评 3.1 内部控制的了解与描述 3.2 内部控制的测试与评估 3.3 商业银行一般性内部控制的测评内容 案例 某银行会计报表造假案始末第4章 经常性业务的内部控制测评 4.1 现金资产业务内部控制测评 4.2 存款业务内部控制测评 4.3 借款业务内部控制测评 4.4 借款损失准备内部控制测评 4.5 拆入资金业务内部控制测评 4.6 拆出资金业务内部控制测评 4.7 保证金业务内部控制测评 4.8 结算业务内部控制测评 4.9 清算业务内部控制测评 案例 小小出纳员盗空信用社金库第5章 流程内部控制设计 5.1 商业银行流程再造：打造“流程银行” 5.2 客户服务流程控制 5.3 后台支持流程控制 案例 银行内部计算机犯罪第6章 全面预算控制设计 6.1 全面预算控制的理论依据与基本原则 6.2 全面预算控制的战略导向与预算目标的确定 6.3 全面预算控制的内容与指标体系 6.4 责任中心与预算目标的确定机制 6.5 责任中心的预算编制技术 6.6 全面预算控制的其他相关问题 案例 远东城市银行全面预算控制试点方案参考文献

<<商业银行内部控制>>

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>