

内部控制

BPP /牛津职业培训
3月13-14日上海
3月17-18日无锡

本次公开课是 BPP/牛津职业培训根据客户的需求，专门为企业财务、内部控制、内部审计人员设计的课程。参加完本课程后，学员能够：

- 了解内部控制的历史和背景
- 理解内部控制对管理者和管理当局的特殊意义
- 掌握如何利用 COSO 模型评价业务流程的控制风险
- 理解控制过程中的目标、风险、控制、关键控制点和保证
- 了解全球范围内的内部控制框架
- 了解数据安全对内部控制的影响

课程内容：

1. 内部控制理论及其发展
 - a. 什么是内部控制？
 - b. 内部控制的历史及其背景
 - c. 以管理为中心的内部控制
 - d. 21 世纪的内部控制 - SOX 法案
2. 控制流程
 - a. 什么是业务流程？
 - b. 业务流程的重要性
 - c. 内部控制和业务流程的关系
 - d. 财务控制和业务控制的区别
 - e. 信息系统对内部控制的影响
3. 内部控制基础- COSO 模型
 - a. 什么是内部控制模型 - COSO?
 - 控制环境
 - 风险评估
 - 控制行为
 - 信息与沟通
 - 检测追踪
 - b. 控制环境
 - 什么是控制环境？
 - 为什么控制环境对内部控制的有效性很重要？
 - 如何建立有效的控制环境？

- c. 业务流程控制负责人
 - 业务流程控制负责人的作用
 - 谁应该是业务流程控制负责人
 - 为什么不是只有财务部负责内部控制?
- d. 控制行为
 - 如何在业务流程中建立控制行为以减轻风险?
 - 基本的控制工具
- e. 信息与沟通
 - 信息和沟通在内部控制中的角色
 - 内部控制如何能和员工有效的沟通?
- f. 检测追踪
 - 什么是检测追踪?
 - 管理层在检测追踪中的作用是什么?
 - 如何测试控制方法的有效性?
 - 如何使用检测追踪来完善控制行为?
- 4. 内部审计在内部控制流程中的角色
- 5. 内部控制系统的的设计-需要考虑的因素
- 6. 业务流程的主要控制
 - a. 销售和现金收款流程
 - b. 采购和付款流程
 - c. 资本支出流程
 - d. 市场费用流程
 - e. 应收与存货流程
 - f. 人员和工资流程
 - g. 差旅和招待流程
- 7. 内部控制的案例学习
- 8. 全球范围内的内部控制框架
 - a. CobiT 模型
 - b. CoCo 框架
 - c. Turnbull 报告
- 9. 企业数据安全简介

培训天数:

2 天

Beijing

Tel: +86 10 6566 9051

Fax: +86 10 6566 9011

Shanghai

Tel: +86 21 6103 1225

Fax: +86 21 6103 1223

Wuxi

Tel: +86 510 8521 1019

Fax: +86 510 8521 1019

BPP 职业培训

上市于伦敦股票交易市场的 BPP 职业教育是英国最大的职业教育公司之一，在世界的 15 个国家设有 40 个办事处。BPP 职业培训在会计、法律、精算、金融服务、销售和人力资源管理等诸多专业领域处于国际领先地位。如今的 BPP 职业培训是：

- 欧洲最大的会计培训公司
- 英国最大的税务培训公司
- 英国最有声望的研究生法律学校
- 世界上最大的金融服务公司培训之一

讲师简历

刘女士

刘女士在财务管理领域有 17 年的经验，曾在 5 家公司担任过财务或内部控制部门总监或经理，其中三家是汽车零配件行业的世界领先企业：

2006 - 2007 年，在一家美资纺织品企业任财务总监

2005 - 2006 年，在一家世界知名的汽车零配件企业任内部审计和数据安全总监

2002 - 2005 年，在一家美资空调企业任财务总监

2000 - 2002 年，在另一家世界知名的汽车零配件企业任会计经理

1996 - 2000 年，在一家汽车产品企业任财务经理

1990 - 1996 年，在某外资企业任会计

除此之外，她还是一位非常出色的讲师，曾经为许多家客户进行过财务管理或内部控制方面的培训。

Beijing

Tel: +86 10 6566 9051

Fax: +86 10 6566 9011

Shanghai

Tel: +86 21 6103 1225

Fax: +86 21 6103 1223

Wuxi

Tel: +86 510 8521 1019

Fax: +86 510 8521 1019