

《事业单位内部控制与管理》

书籍信息

版次：1

页数：

字数：

印刷时间：2014年01月01日

开本：16开

纸张：胶版纸

包装：平装

是否套装：否

国际标准书号ISBN：9787514139495

内容简介

本书是为迎合事业单位内部控制规范的执行而编写的辅导教材，共四篇十七章，讲述了事业单位内部控制的各个层面的操作流程及控制点。立足于我国事业单位的实际情况，面向事业单位管理层、财会人员和业务人员，知道事业单位内部控制建立和实施工作，对于促进《行政事业单位内部控制规范（试行）》的施行具有重要意义。

作者简介

魏明，女，陕西西安人，中共党员，博士，教授，学科带头人。毕业于西安交通大学管理学院，获管理学博士学位，1994年7月至今在西安邮电大学管理学院，兼任陕西会计学会通信专业委员会特邀理事。

目录

第一篇 概念篇

事业单位内部控制与管理的基本内涵

第一章 事业单位内部控制基础

第一节 事业单位的含义、特征与分类

第二节 内部控制的内涵与发展

第三节 我国内部控制规范体系

第二章 事业单位内部控制与管理概述

第一节 事业单位内部控制与管理的含义及要素

第二节 事业单位内部控制与管理的作用

第三节 事业单位内部控制与管理的局限性

第二篇 理论篇

事业单位内部控制与管理的基本原理

第三章 事业单位内部控制与管理目标、原则与方法

第一节 事业单位内部控制与管理目标

第一篇 概念篇

第一章 事业单位内部控制基础

第一节 事业单位的含义、特征与分类

第二节 内部控制的内涵与发展

第三节 我国内部控制规范体系

第二章 事业单位内部控制与管理概述

第一节 事业单位内部控制与管理的含义及要素

第二节 事业单位内部控制与管理的作用

第三节 事业单位内部控制与管理的局限性

第二篇 理论篇

事业单位内部控制与管理的基本原理

第三章 事业单位内部控制与管理目标、原则与方法

第一节 事业单位内部控制与管理目标

第二节 事业单位内部控制与管理的原则

第三节

事业单位内部控制与管理的方法第四章 事业单位的风险评估第一节
事业单位风险评估概述第二节 事业单位风险评估的内容第三节
事业单位风险评估存在的主要问题第四节 事业单位风险评估的流程第五章
事业单位层面的内部控制与管理第一节 事业单位内部环境概述第二节
事业单位的机构设置与岗位分工第三节 事业单位内部控制关键岗位人员素质第四节
事业单位信息系统与沟通第三篇 实务篇 事业单位业务层面的内部控制与管理第六章
事业单位预算业务控制与管理第一节 事业单位预算业务控制与管理概述第二节
事业单位预算业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位预算业务的关键控制与管理环节
附：事业单位预算业务的内部控制与管理设计第七章 事业单位收支业务控制与管理
第一节 事业单位收支业务控制与管理概述第二节
事业单位收支业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位收入业务的关键控制与管理环节第四节
事业单位支出业务的关键控制与管理环节
附：事业单位收支业务的内部控制与管理设计第八章
事业单位政府采购业务控制与管理第一节 事业单位政府采购业务控制与管理概述第二节
事业单位政府采购业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位政府采购业务的关键控制与管理环节
附：事业单位政府采购业务的内部控制与管理设计第九章
事业单位货币资金控制与管理第一节 事业单位货币资金控制与管理概述第二节
事业单位货币资金控制与管理的主要风险第三节
事业单位货币资金的关键控制与管理环节第四节 事业单位库存现金控制与管理第五节
事业单位银行存款控制与管理第六节 事业单位零余额账户用款额度控制与管理
附：事业单位货币资金的内部控制与管理设计第十章 事业单位存货业务控制与管理
第一节 事业单位存货业务控制与管理概述第二节
事业单位存货业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位存货业务的关键控制与管理环节
附：事业单位存货业务的内部控制与管理设计第十一章
事业单位固定资产业务控制与管理第一节 事业单位固定资产控制与管理概述第二节
事业单位固定资产业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位固定资产业务控制与管理的关键环节
附：事业单位固定资产业务的内部控制与管理设计第十二章
事业单位无形资产业务控制与管理第一节 事业单位无形资产业务控制与管理概述第二节
事业单位无形资产业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位无形资产业务的关键控制与管理环节
附：事业单位无形资产业务的内部控制与管理设计第十三章
事业单位对外投资业务控制与管理第一节 事业单位对外投资业务控制与管理概述第二节
事业单位对外投资业务控制与管理的主要风险第三节
事业单位对外投资业务的关键控制与管理环节
附：事业单位对外投资业务的内部控制与管理设计第十四章
事业单位建设项目控制与管理第一节 事业单位建设项目控制与管理概述第二节
事业单位建设项目控制与管理的主要风险第三节 事业单位建设项目的关键控制与管理环

附：事业单位建设项目的内部控制与管理制度设计第十五章 事业单位合同控制与管理
第一节 事业单位合同控制与管理概述第二节 事业单位合同控制与管理的主要风险第三节
事业单位合同的关键控制与管理环节附：事业单位合同的内部控制与管理制度设计
第四篇 评价篇事业单位内部控制的评价与监督第十六章 事业单位内部控制评价第一节
事业单位内部控制评价概述第二节 事业单位内部控制评价的组织第三节
事业单位内部控制评价的内容第四节 事业单位内部控制评价的方法第五节
事业单位内部控制评价的程序第六节 事业单位内部控制缺陷的认定
附：事业单位内部控制评价制度设计第十七章 事业单位内部审计控制与管理第一节
事业单位内部审计控制与管理概述第二节 事业单位内部审计控制与管理的主要风险
第三节 事业单位内部审计控制与管理的关键环节
附：事业单位内部审计控制与管理制度设计参考文献后记

[显示全部信息](#)

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www.tushupdf.com](http://www.tushupdf.com)