内部审计与反舞弊实务

# 基本信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **开课时间：** | 2020-11-14 | **培训天数：** | 2天 |
| **开课地区：** | 上海 | **价 格：** | ￥3600 |
| **报名电话：** | 020-32167831 周小姐 |
| **主 办 方：** | 广州企飞企业管理有限公司 |
| **公司网站：** | [www.qifei365.com](http://www.qifei365.com) |

# 培训对象

企业内部审计、内部控制部门负责人,拥有内部审计职能的纪检监察部门负责人,从事内部审计、内部控制实务操作的部门主管及一般员工，其他对内部审计、内部控制感兴趣的有识之士，以及想提高企业综合管理能力的优秀积极人士。

# 课程介绍

时间地点：2020年07月11-12日深圳07月18-19日上海
2020年10月24-25日深圳11月14-15日上海
课程特色：课程全部采用先进企业现用实际案例解析说明＋启发式讲授＋互动式教学＋小组游戏＋角色扮演＋系统介绍
费　　用：3600元/人（包括资料费、午餐及上下午茶点等）

 课程背景：
内部审计作为企业内部独立的监督职能代表者，能够为企业创造价值，受到越来越多的重视。现在企业成立内部审计部门的也越来越多。如何系
统有效的开展内部审计工作？内审部门的定位到底如何?具体审计工作应该如何开展？作为审计部门领导，如何适应潮流，开展反舞弊工作？或者在
以后工作基础上，做的更扎实，更有成效？同时，内部审计部门的一项重要任务，或者说阶段性重要任务就是反舞弊。在目前的大环境下，政府的廉
政反腐败风潮已经刮到了企业，大企业已经开始行动，强化反舞弊职能，推进反舞弊工作。
邱健老师从事内部审计工作多年，有着多个行业的从业经历，有多年审计及与经侦打交道经验，成功办案多起。他通过深入浅出的理论分析，实
践经验传授，帮助学员深刻理解审计及舞弊和反舞弊的理论，掌握实际办案经验，提高查核成功率，从而降低企业的舞弊风险，实现审计的价值。

 课程收益：
1、掌握舞弊定义及反舞弊的方法
2、了解查处舞弊的工具和方法，通过案例学习具体技巧
3、理解内部审计部门的定位及未来转变
4、了解内审人员能力模型和职业发展通路
5、掌握内部审计标准化流程和注意事项
6、学习先进企业的审计和反舞弊经验，并能运用到实际工作中

 课程大纲：

 第一章舞弊定义及概述
1、舞弊概念
2、舞弊类型
3、舞弊形式
3.1资产侵占
3.2腐败
3.3舞弊性报表
3.4外部欺诈
3.5舞弊树分析

 第二章如何防止舞弊
1、舞弊理论
1.1舞弊天平理论
1.2GONE理论
1.3CFE理论
1.4舞弊三角理论
1.5反舞弊三角理论
2、舞弊处理模型
2.1通常模型
2.2建议模型
3、反舞弊11359模型
一个框架
一个理论
三个手段
五个环节
九个要点
实例讲解
4、不同类型舞弊针对性防范措施

 第三章如何查处舞弊
1、如何有意识发现舞弊
2、调查原则
3、调查风险防范
4、调查流程
5、常见罪名
6、证据及证据链
【案例分析】某超市贿赂案例分析
7、调查舞弊七大手段
8、调查性询问
9、调查总结和结案
【小组讨论】某公司投诉方案制定

 第四章内审定位及未来转变
1.内审定位和目标
1.1内审定位探讨
1.2IIA定义
1.3内审目标探讨
2.内审职业环境和未来十大转变
2.1国外知名公司内审思路和方法
【案例分析】A，B，C公司案例
3.IIA最新理论介绍

 第五章内审之内部管理
1．战略与计划
1.1审计战略如何制定与实例研究
1.2审计计划如何制定与实例研究
1.3专项审计项目选择
2.组织架构设置
2.1组织架构如何适应公司发展
2.2典型审计部组织架构研究
3.人员
3.1审计部人员专业组成研究
3.2审计部人员年龄性别组成研究
4.招聘
4.1如何招聘到合适的人才
4.2招聘经验分享
5.绩效与激励
5.1绩效考核模式探讨
5.2审计人员如何获得高绩效
6.能力培养
6.1审计人员应具备哪些能力
6.2内审能力模型介绍
6.3通过哪些方式进行培养
7.内审职业发展规划
7.1职业发展通路构建
7.2职业发展通路模型举例
8.质量控制与风险规避
8.1如何进行质量控制及实例研究
8.2如何规避审计风险
9.档案及数据库管理

 第六章内审之外部管理
1.与董事会及高管层的关系处理
2.审计如何正确处理人际关系及案例研究
2.1如何处理被审计单位中层关系
2.2如何处理被审计单位基层关系
2.3如何处理相关单位关系
3.与外审的关系处理
4.利用外部专家服务

 第七章卓越审计师的修炼
1.学习能力
1.1学习的速度＜变化的速度=死亡
1.2学习力是唯一持久的竞争力
1.3现代人应具备四种基本的学习力
2.如何有效沟通
2.1沟通定义
2.2沟通步骤
2.3沟通方式
2.4沟通技巧
2.5沟通要点
2.6内审沟通技巧和冲突化解
2.7内审访谈十二要点
【案例分析】审计沟通案例
3.创新/应变能力
3.1审计原则
3.2创新产生源泉
3.3审计如何应变
4.心理素质
4.1阳光心态
4.2常见心理问题及应对

 第八章内审之通用业务
1.如何做方案
1.1方案制定步骤
1.2方案制定方法
1.3方案制定要点
【实操练习】方案制定实例练习
2.如何观察
2.1观察要点
【案例分析】实际观察案例
3.如何分析
【案例分析】审核分析法实例练习及讨论
4.如何盘点
4.1实物盘点经验分享
【案例分析】如何盘点存货
4.2现金盘点要点
5.如何写报告
5.1写报告八要点
【案例分析】实例报告研究
6.后续审计
6.1如何沟通和保证
6.2后续审计的方式与方法

 第九章重点循环内审实务
1、财务
1.1存货
审计要点
【案例分析】某公司存货串通舞弊案例
1.2固定资产
审计要点
【案例分析】某公司固定资产审计案例
1.3费用
审计要点
【案例分析】某公司费用审计案例
2、采购
2.1定价管理
审计要点
【案例分析】定价审计案例
2.2合同管理
审计要点
【案例分析】合同审计案例
2.3供应商管理
审计要点
【案例分析】供应商管理审计案例
2.4验收管理
审计要点
【案例分析】验收串通舞弊案例
2.5折价及对账管理
审计要点

# 师资介绍

邱健老师，1973年出生于湖南株洲，常住珠海，国际注册内部审计师（CIA），国际注册内部控制师（CICS），高级风险评估专业人员证书（RAPC），国际注册信息系统审计师（CISA），国际注册管理会计师(CMA)。
工作经历
1.2009—2013年，中国五百强排名247，全球乳业前十名的伊利集团（员工十几万人）集团审计部总监，伊利商学院高级培训师
2.2006—2009年德豪润达电器股份集团（2004年深交所上市，下属公司10余家，员工两万多，珠海最大民营企业）审计监察部经理
3.2001—2006年广东威尔医学科技股份集团（2004年深交所上市）审计部经理，负责协助董秘的上市工作
4.1994--2001年香港汇达家具集团（员工5000多人，大陆4个工厂）财务部主管，后提升为审计部经理
老师优势
邱健老师曾在外资、民营、中国五百强国有控股企业工作，并有在三家国内大型上市集团公司工作的经验，长期从事审计监察管理、内控与风险管理等职位超过19年，是国内极少数主讲专业的审计、内控与风险管理的高端老师，特别是“伊利集团”被评为全国内审工作先进企业，邱老师在这方面取得了宝贵的经验。
审计监察管理：在内部审计各领域的实际操作中具有非常丰富的实战经验，有一整套先进、严谨、实用的审计管理理念，具备内部审计管理平台的系统建设和团队领导能力。
内控与风险管理：参与组织和策划伊利集团内控体系建设和内控自评工作，将风险管理嵌入到内控体系当中，对内控和风险管理体系的建立、维护、持续改进等具有丰富经验，对内控和风险管理最新理论有深入研究。
咨询辅导项目：曾经组织和策划伊利集团内控体系建设和内控自评工作，目前在福建泉州一家大集团公司，做内控体系和风险管理咨询管理和项目辅导，包括企业内控管理，风险管理，内控框架和指引落地工作，内控和风险管理体系建设，内控和风控自评等。
授课风格
邱健老师钻研审计内控风险管理约20年，历经多行业多组织运营模式，善于将精深的理论与丰富实践经验相结合，并以通俗易懂语言进行教学。老师善于在讲课中例举多年经验中经典案例、行业内典型案例进行教学,使学员听得懂,记得住,能运用。另外，老师善于启发学员进行思考，如何将学到的成果与本企业的实际相结合开展工作，并给予对应指导。
服务特色
邱健老师秉承审计人严谨风格，培训前、中、后闭环控制，不断总结提升讲课和服务水平。老师每次培训前都开展课前调查，根据反馈的学员背景、资历、人数等调整授课方案，以求做到最贴合学员实际，达到最好的培训效果；培训中积极接收学员反馈意见，进行双向沟通，满足学员需求；培训后跟进培训效果，持续提升讲课和服务水平。
培训课题
审计监察类：《企业内部审计》《审计战略和审计体系构建》《各类型审计开展实务》《合规体系建设和反舞弊实务》《多种审计模式结合开展实务》《卓越绩效评估（审计）》《审计咨询与评估》
内控类：《企业内部控制》《COSO框架和内控规范指引》《内控评估》《内控体系建设实务》《各业务循环内控实务》
风险管理：《企业风险管理》《全面风险管理框架》《风险识别和评估》
综合管理类：《内部控制与风险管理》《内部控制与内部审计管理》《内部审计与反舞弊实务》
服务客户
浙江海亮集团、黑龙江中国移动、广东中国移动、呼和浩特抽水蓄能发电集团、骆驼蓄电池集团（襄阳）股份有限公司、中建三局集团、深圳建设集团有限公司、深圳市建筑设计研究总院有限公司、三源特种建材有限公司、内蒙古伊利集团、东莞华南印刷（香港）有限公司、德豪润达电器股份公司、广东威尔医学科技股份公司、香港汇达家具集团、东莞华智彩印包装有限公司、九牧厨卫股份有限公司、珠海航电电缆有限公司、珠海纳思达集团、广东科旺电器集团、福建泉州森源家具集团、广州白云电器、太阳诱电电子集团、深圳三诺电子集团等。

# 报名回执表

填好下表后邮件至qifei@qifei365.com（此表复印有效）

内部审计与反舞弊实务

|  |  |
| --- | --- |
| 单位名称 |   |
| 通讯地址 |   |
| 发票抬头 |  |
| 联 系 人 |  | 电 话 |  | 传真 |  |
| 代表姓名 | 性别 | 职 务 | 电 话 |  手 机 | 邮 箱 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 入住时间： 年 月 日  | 入住天数： 天 |
| 汇款方式：1、现金 2、转帐户 名: 广州企飞企业管理有限公司开户行：中国工商银行广州银山支行帐 号：3602 0517 0920 0513 096 |