

《内部审计师手册》

图书基本信息

书名：《内部审计师手册》

13位ISBN编号：9787502004224

10位ISBN编号：750200422X

出版时间：1990-09

出版社：煤炭工业出版社

作者：保罗·希森(美),等

页数：224

译者：张大艺/等

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介以及在线试读，请支持正版图书。

更多资源请访问：www.tushu111.com

内容概要

内容提要

本书是美国内部审计学会编写、出版的一本工具书。书中从内部审计业务的初创阶段开始，详细叙述了内部审计机构的组建、工作制度的拟定、业务开展的方法、工作人员的选聘、培训和考核等内容。同时，对总审计师、审计主任等各级、各项技术职务、行政职务的任职资格、岗位职责进行了明确的阐述。另外，对如何确立内部审计机构的威信、妥善处理人际关系、怎样编制审计计划、撰写审计报告等具体问题也做了详尽的介绍。书中收入了大量实例，内容丰富、广泛、实用。

读者对象：政府机关、企事业单位的审计人员、内部审计人员。也可供有关院校师生参考。

书籍目录

目录

第一章 创建业务

一、导论

二、就职前的会见

三、研究组织管理系统和报表制度

四、与关键人士晤谈

五、调查公司业务和所属企业

六、与外部审计人员的会晤

七、颁发内部审计工作许可证书

八、建立公司内的汇报制度

九、制定内部审计的职能和责任的规定

十、工作初始时期的稽核对象

十一、充分发挥内部审计的职能作用

实例1 关于本公司审计计划安排的呈文

实例2 某银行审计方针

实例3 某化学工业公司有关内部审计的宗旨、权力和职责的政策规定

实例4 某制造公司的行政规定

实例5 某电子计算机服务公司内部审计工作的规定

实例6 某县的县政府审计局政策规定

实例7 某宇航公司行政管理的规定

实例8 某公用事业公司有关内部审计工作的政策规定

实例9 某制造公司审计主任的职责规定

实例10 某化学工业公司总审计师的职务说明

实例11 某公用事业公司审计负责人的职务简介

实例12 某航天工业公司内部审计主任工作和责任说明

实例13 宣传内部审计工作的框图

实例14 ABC公司内部审计机构简介

实例15 某局内部审计工作简介

第二章 审计人员的配备

一、导论

二、内部审计人员的编制与组织机构

三、审计职务的条件或岗位职责的要求

四、审计人员的类型及其来源

五、对审计人员的审查和挑选

六、提拔审计人员作为管理人员的来源

七、制订指导计划

八、培训计划

九、专业进修的鼓励

十、工作人员考核计划的制订

实例16 内部审计人员与职工总人数之比

实例17 组织机构图表

实例18 某机械制造公司审计员职务说明

实例19 某政府机关二级助理审计员的资格与职责

实例20 某银行助理审计员岗位职责说明

实例21 某航天公司内部审计人员职责范围

实例22 某航天公司审计人员职能与职责范围

实例23 某化学公司电子数据处理审计师岗位职责

- 实例24 某机械制造公司审计人员职务说明
- 实例25 某医药公司审计人员职务岗位说明
- 实例26 某国家机关审计人员职务岗位说明
- 实例27 某化学公司审计人员职务岗位说明
- 实例28 某政府机关审计组长的岗位职责
- 实例29 某公用事业公司审计组长职务说明
- 实例30 某医药公司国内总审计师职务说明
- 实例31 某化学公司审计人员职务说明
- 实例32 某公用事业公司业务副总审计师职务说明
- 实例33 某公用事业公司财务副总审计师职务说明
- 实例34 俄克拉何马州立大学内部审计系内部审计实习提纲与日程
- 实例35 谈话记分单
- 实例36 内部审计部门挑选应聘者记分单
- 实例37 工作前的指导
- 实例38 新人员指导与培训提纲
- 实例39 在职培训记录
- 实例40 内部审计师实绩鉴定
- 实例41 审计工作实绩的审查
- 第三章 管理
 - 一、导论
 - 二、提供职员手册和下达工作指示
 - 三、核算项目清单
 - 四、内部管理记录和报告
 - 五、供审计人员用的图书馆
 - 六、质量管理
- 实例42 某政府机关审计细则和内容
- 实例43 某机械制造公司内部审计细则
- 实例44 内部审计细则（人与人之间的关系）
- 实例45 内部审计细则（控制的定义）
- 实例46 内部审计细则（审计方法）
- 实例47 内部审计细则（时间的估算和费用）
- 实例48 内部审计细则（工作文件）
- 实例49 内部审计细则（工作文件的销毁）
- 实例50 内部审计细则（最终审计报告）
- 实例51 内部审计细则（函件管理）
- 实例52 工作文件的检查
- 实例53 内部审计审查核对表
- 实例54 安全和节能检查表
- 实例55 长期审计计划（5年）
- 实例56 长期审计计划（3年）
- 实例57 内部审计（项目分析）
- 实例58 事后审计分析
- 实例59 审计项目委派记录
- 实例60 审计项目的管理登记表
- 实例61 审计任务分配登记
- 实例62 时间分配报告
- 实例63 个人时间记录
- 实例64 内部审计每周小结
- 实例65 时间记录

实例66 项目时间记录

实例67 截止到19××年1月31日的项目进度和人员 配备状况

实例68 时间记录

实例69 内部审计报告传送单

实例70 内部审计结束通知书

实例71 内部审计结束通知书

实例72 需要采取纠正措施的重大问题

实例73 需要采取纠正措施的审计结果

实例74 审计效果调查表备忘录

实例75 审计效果调查表

第四章 结束语

实例76 安达森公司审计报告

实例77 布法罗工程审计（摘要）

实例78 莱克城数据中心审计摘要

实例79 兰德瓦特公司审计报告

实例80 诉讼公司内部审计报告

实例81 汉森工业公司审计报告

实例82 比格尔制造公司审计报告

实例83 维渥尔公司内部审计报告

《内部审计师手册》

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:www.tushu111.com