

《各稽核循环讲解》PPT课 件

创作者：XX
时间：2024年X月

目录

- 第1章 简介
- 第2章 稽核规范
- 第3章 稽核技巧
- 第4章 稽核工具
- 第5章 案例分析
- 第6章 总结



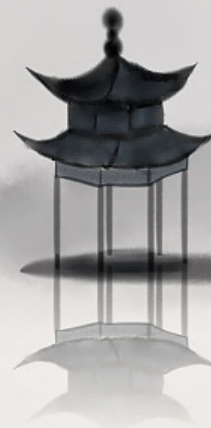
● 01

第一章 简介



课程概述

《各稽核循环讲解》PPT课件旨在介绍稽核循环的重要性和作用，帮助企业建立有效的稽核机制。本课程将详细解释稽核的概念和方法，并探讨如何建立稽核循环以提升企业管理效率。学习本课程将有助于提升稽核人员的专业知识和技能。



稽核概念

内部稽核

内部员工进行的审
计活动

稽核原则

客观、独立、审慎、
全面

外部稽核

由独立审计师进行
的审计活动





永
軸
幸

01 提升公司治理

稽核循环有助于提升公司内部治理结构

02 降低风险

通过稽核循环可以及时发现和解决潜在风险

03 提高效率

有效的稽核循环可以提高企业管理效率



稽核流程



计划阶段

确定稽核目标
制定稽核计划
分配稽核任务

执行阶段

实施稽核活动
收集稽核证据
检查内部控制

报告阶段

编写稽核报告
提出建议和改进建议
与管理层沟通

跟踪阶段

跟踪问题解决进展
评估改进建议实施情况
持续改进稽核循环



稽核循环的重要性

稽核循环是企业管理中不可或缺的一环，通过不断循环的审计过程，保证企业运营的合规性和高效性。建立有效的稽核循环可以帮助企业提升公司治理水平，降低经营风险，提高内部控制效率，从而实现可持续发展。

第2章 稽核规范





永
軸
幸

01 制定依据

依据法律法规和内部规章制度

02 遵守重要性

确保透明度和合规性

03 常见准则

财务稽核、合规稽核、信息系统稽核



稽核标准



定义

规范稽核行为的准则
明确稽核目标和内容

制定与执行

参考国际标准
建立内部稽核标准委员会

影响与价值

提高管理效率
保障信息准确性

企业管理

帮助企业规范经营行为
促进企业发展

稽核流程标准化

必要性

减少风险和误差

实施方法

制定流程图和操作手册

维护

定期评估和更新流程

优势

提高流程效率和一致性



稽核程序规范

稽核程序规范是企业进行稽核活动时应遵循的操作规程，能够保障稽核工作的严谨性和有效性。建立符合规范的稽核程序可以加强对企业内部控制的监督，提高风险识别和防范能力，从而保障企业的长期稳定发展。



第3章 稽核技巧



稽核沟通技巧



积极倾听

稽核人员需善于倾听，理解被审计对象的需求和问题

清晰表达

沟通要简洁清晰，避免引起误解

建立信任

建立信任有助于获得被审计对象的合作和支持



永
轴
幸

01 数据清洗

清理数据噪点和异常值

02 统计分析

利用统计方法对数据进行分析

03 数据可视化

通过图表展示数据结果



A minimalist landscape illustration featuring a red sun in the upper left, several layers of grey mountains in the background, and several birds in flight in the center. The overall style is clean and modern.

问题解决技巧

在稽核过程中，遇到问题是常有的，稽核人员需要运用逻辑思维和分析能力，找到问题的根源并提出解决方案。通过训练和实践，能够不断提升解决问题的能力。

报告撰写技巧



清晰结构

报告内容要有逻辑结构，清晰明了

准确描述

对稽核结果准确描述，避免歧义

建议措施

提供有效的建议措施，帮助被审计对象改进

专业术语

避免使用过多专业术语，确保读者能理解报告内容

实践方法

角色扮演

模拟稽核场景进行
沟通练习

团队讨论

集体讨论问题解决
方案

报告写作

撰写实际稽核报告
并互相评审

数据分析案例

实际案例演练数据
分析技巧



以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：
<https://d.book118.com/305102110012011133>