

关于举办新常态下内部审计培训班的预通知

各市、省直管县内审协会，各分会，各内审机构：

根据省内部审计师协会 2017 年度教育培训工作计划安排，拟定于 10 月 24 日至 26 日在黄山市黄山区（原太平县）举办一期新常态下内部审计培训班，为期三天，23 日下午 18 时前报到。现将相关事项通知如下：

一、培训内容

（一）课程背景：

近年来，随着宏观管控环境对组织内部管理的强化，加强组织内部管理，防范风险、堵塞漏洞已经成为一种新常态。一岗双责、主体责任等制度规范对行政事业单位和国有企业领导干部的管理职责有了更加明确的责任要求。从管理角度来讲，各类组织对提升内部控制的水平和有效性有了更加迫切的需求。为了进一步提高行政事业单位和企业的内部管理水平，规范内部控制，加强廉政风险防控机制建设，发挥审计监督职能，通过开展相关培训，能够帮助学员及其单位全面了解内部控制的原理、理念、含义、措施与方法，了解如何构建内部控制体系，掌握如何进行内部控制有效性评价以及如何实施内控管理审计，帮助提高提高风险防范能力。

（二）授课对象：

行政事业单位以及企业的主管领导；行政事业单位以及企业各职能部门的负责人和中层管理者；从事风险管理、内部控制、纪检监察以及内部审计的相关人员。

（三）培训目标：

掌握内部控制框架和风险管理基本要求，全面深度解读内部控制应用指引，掌握内部控制实务关键控制要点及方法。了解行政事业单位内部控制体系设计思路和内部控制体系建设实施方策，通过内部控制体系案例分析，内部控制体系信息化应用，了解内部控制体系建立过程中的常见问题与应对方法。了解内部审计在内部控制体系中的角色定位，掌握内部控制审计的策略、工具和方法。

（四）培训对象：

企事业单位战略、财务及经营管理方面的高级管理人员；企事业单位风险管理、内部控制和内部审计部门的负责人、业务骨干以及资深从业人员。

（五）教学形式：

讲授相关知识，分享案例，方法介绍，交流互动与研讨答疑等。

（六）课程大纲：

第一部分 内部控制整体框架和基础工具

一、框架篇——风险管理与内部控制整体思路

内部控制整体框架 COSO 与内部控制规范介绍

构建企业内部控制体系概述

构建有效内部控制体系的关键成功要素

二、实务篇——内部控制体系建立与执行详解

内部控制建设的组织机构与职能

内部控制体系建设五步工作法

内部控制体系建设主要工具与成果

如何有效划分内控流程

内控流程梳理中的风险识别与评估

内控体系落地的常见问题与经验分享

第二部分 行政事业单位内部控制体系管理实务

行政事业单位内部控制顶层设计

行政事业单位内部控制体系建设实施方策

行政事业单位内部控制体系案例分析

行政事业单位内部控制信息化应用

第三部分 内控审计实务

从内部审计的发展历程看发展趋势

审计环境新常态面临的机遇与挑战

内部审计组织管理与实务创新

内控审计项目实施要点

内部审计项目案例分析

二、师资简介

1. 马军生老师：风控中国特聘专家讲师、复旦大学会计学博士、上海证券交易所博士后、注册会计师（CPA）、国际注册内审师（CIA）、英国财务会计师（IFA）、澳大利亚资深公共会计师（FIPA Au）、高级会计师。

北京财税研究院研究员、纳税人俱乐部特聘专家、《董事会》专栏作者，北京大学、清华大学、复旦大学、上海交大、上海财大、上海国家会计学院、北京国家会计学院、暨南大学等多所高校特聘讲师，并为上百家企业及金融机构提供咨询及培训服务。

马军生老师是资深财务专家，致力于财务管理、内部控制、风险管理、审计领域的理论研究及实务，师从新中国第一位审计学博士李若山教授，二十多年工作经历，曾任职大型央企、中国银行、知名会计师事务所及投资机构，具备财务、内审、外审、咨询顾问等丰富工作经验，担任多家企业财务顾问，并指导几十家上市公司和企事业单位建立内控体系并辅导实施，擅长财务报表分析、内部控制、风险管理、审计等课程。

编著《内控漏洞识别与财务应对》、《财务报表分析技术》，在《财务与会计》、《董事会》、《企业管理》、《中国证券报》等报刊发表《内部控制十大漏洞》、《企业内部控制建设若干问题思考》、《企业内部控制体系建设十大误

区及防范》、《新会计准则下估值思考》等文章六十多篇，主持国家科技部创新基金、博士后基金、会计学会等多项课题。

2. 张孝昆老师：华博 创始人&CEO、集团管控及风险管控讲师、大数据风控、IT 审计独立讲师、中国内审协会特聘讲师、国资委培训讲师、《大数据风控》作者、被行业人誉为“业务与技术的桥梁”、国际注册信息系统审计师、风险及信息系统监控师

张先生具有多年的企业管理经验和企业信息化建设经验，既擅长管理咨询也擅长信息系统落地，在集团管控、风险管理、内部控制、内部审计、财务管理、IT 审计、企业信息化建设、信息系统风险和安全管理方面有着丰富经验。他为多家中外企业集团、机构提供了公司治理、企业文化、集团管控、业务流程梳理、IT 规划、风险管理、内部控制和内部审计等咨询服务，张先生致力于集团管控、企业风险管理与内部控制、企业风险管控系统等方面的研究，具有丰富的企业风险管理、内部控制体系建设与评估的咨询经验及企业风险管控系统建设方面的实践经验。

多次被财政部、国资委、审计署、证监会、银监会等监管机构聘为 IT 审计专家、风险管控专家，参与相关政策的制定及针对大型央企的监管审计工作，受聘讲师参与相关风险管控、风险管理、内部控制、IT 审计等相关的培训。

主持了在国内具有探索性的以风险管控为导向的 ERP 建设，把企业风险管控咨询成果融入 ERP 业务蓝图，使风险管控与业务及信息系统高度融合，形成风险管控型 ERP 系统，为风险管控的系统落地积累了丰富的实战经验。

具有丰富的企业实战经验。先后主持或参与审计署、财政部、中航工业、国家开发投资公司、中国工商银行、山东农商银行、中再集团、北京农村商业银行、东风汽车集团、东北制药、大连港集团、国家地震局、中铁十五局、英力特化工、山东威高集团、柳工集团等多个集团管控、风险管控、内审内控等咨询服务及 IT 审计、ERP 系统实施建设项目。

3. 李克迪老师：东风汽车有限公司东风日产乘用车公司总经理办公室风险控制高级总监兼监审科科长，高级审计师、国际注册内部审计师（CIA）、国际注册信息系统审计师（CISA）、招标师、中级会计师、财政部政府采购评审专家。

李先生在在交通银行工作期间，主导完成了从支行单机版到分行小型机版的系统升级和数据移行工作（2003 年）；主导完成了支行的数据大集中系统转换工作（2005 年）；多次对行内员工开展内部业务培训；参与分行内会计检查审计工作。在东风日产工作期间，主导完成东风公司重大风险管理课题多项：《风险管理与业务融合研究》、《产能投资过剩风险分析模板提炼》、《双因素敏感性分析实用性研究》、

《产品全生命周期风险管控》、《风险管控体系信息化》等；编制了东风日产《内部审计制度》、《监察制度》、《全面风险管理办法》、《内部审计标准化流程》、《采购招标管理办法》等多项公司级管理制度，主导完成了多项公司级课题任务，例如：内部控制框架体系构建、国资委主导的央企管理提升、制度管理体系与平台建设等；主导编制培训课件并组织了多次内部培训（包括东风集团层面）：《风险管理与内部控制》、《采购招标管理实务》、《效能监察》、《IT审计实务》、《内部审计案例分析》等。

三、其它事项

1. 本次培训费用（不含交通费、食宿费）500元，学员往返交通费、食宿费由送培单位负责。

2. 请需参加培训的人员认真填写好报名表发至 ahnspx@163.com。

3. 报名截止时间：10月19日17:30。培训的具体时间、地点以正式通知为准。

协会秘书处联系人：苏晴晴。联系电话：0551-64678321。

省内审协会秘书处

2017年9月28日