

# 第十讲 内部监督与内控评价

## 906内部控制评价案例

王清刚

中南财经政法大学会计学院

Email : [kjxywqg1125@126.com](mailto:kjxywqg1125@126.com)

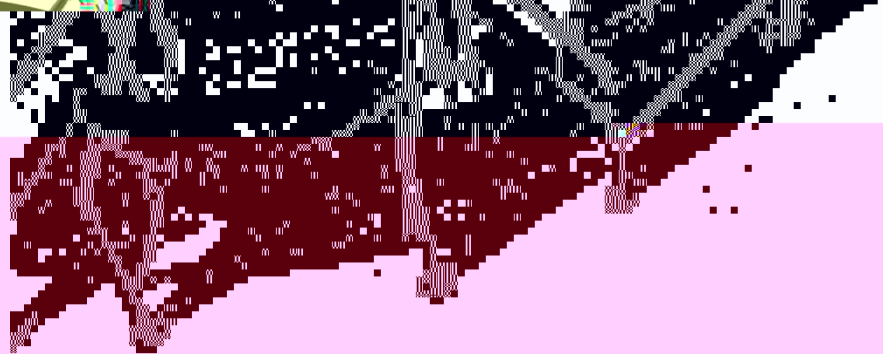


# 906内部控制评价案例

## 问题

## Problems

- 
- 
- 
- 
- 



## 问题一：企业文化



# 906内部控制评价案例

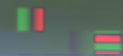


## 问题二：风险评估



# 906内部控制评价案例





## 问题三：业务层面



### 问题三：业务层面



- 
- 
- 
- 
- 



## 906内部控制评价案例





## 问题四：信息与沟通



# 906内部控制评价案例



## 问题五：独立与胜任



# 906内部控制评价案例





