

内部审计与沟通(1-2)

财务第一教室e讲堂

讲师:全晓丹

Web: www.cfoclass.com

Tel: 400-600-2148



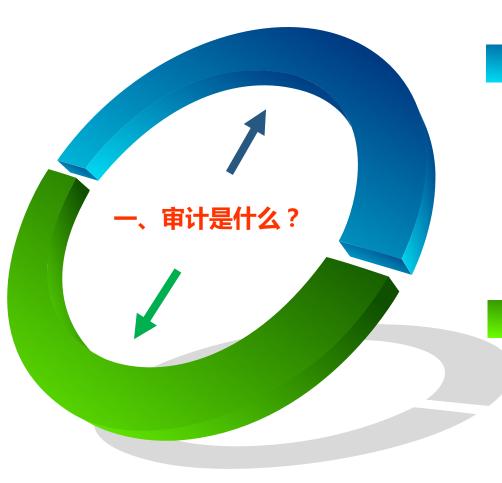
目

录

- 一 审计是什么
- 二 审计的沟通对象

- 三 从审计中学到的沟通技巧
- 四 Q&A





- ◆ 防火、防盗、防审计
- ◆ 鸡蛋里挑骨头、没事找事
- ◆ 看谁不顺眼就查谁
- ◆ 被人当枪使

◆ "守门员":内控设计、执行

◆ "助推器" :提升管理



> 审计的地位

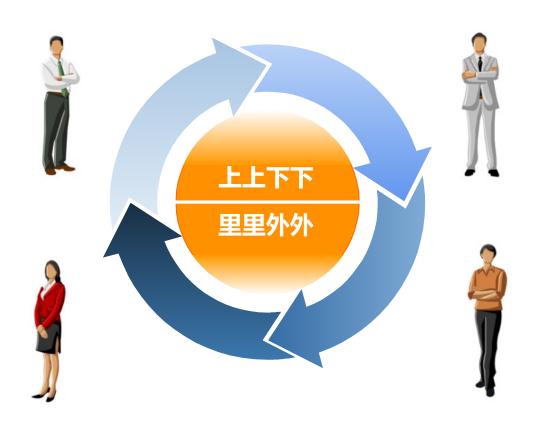
取决于审计的内容、内控的架构设置

企业类型	汇报对象	主要工作内容	审计团队
国企	财务总监/董事长/CEO	绩效审计、经营审计、离任审计	专职
民企	财务总监/董事长/CEO	绩效审计、经营审计、离任审计	专职
外企	财务总监/董事长/CEO	经营审计、合规审计、SOX	专职/轮岗计划

财务第1教室



二、审计的沟通对象





二、审计的沟通对象

◆ 从一线工作人员 到企业高管

公司高管

审计团队

团队内部成员之间沟通





◆ 行政事业单位、 供应商、监管机构

监管机构



被审计单位

◆ 经办人、负责人、 管理人



三、从审计中学到的沟通技巧

- ◆ 学会说话!
- ◆ 学会不说话!!
- ◆ 学会听话!!!

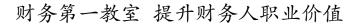


财务第1教室



三、从审计中学到的沟通技巧

- □ 摸清情况,了解背景时:学会提问(一对一、一对多,多对一)
- □ 初步了解,需要确认某一事项时:单刀直入 VS 迂回包抄 VS 巧妙引导
- □ 发现问题,需要了解原因,明确责任时:沟通方式很重要(凡事留证据)
- □ 总结问题,与领导沟通时:从高层的思路考虑,分析问题的原因,提出切实可行的解决方案(口头+书面汇报相结合)
- □ 咨询第三方:取得对方的信任,得到想要的结论
- □ 与监管机构打交道:准备充分很重要





谢谢,再见!





财务第一教室

Web: www.cfoclass.com

Tel: 400-600-2148