

Kontrola wewnętrzna w jednostce gospodarczej.

>

Wstęp.....3

Rozdział 1.

Teoretyczne podstawy kontroli wewnętrznej.....

6

1.1. Istota kontroli wewnętrznej i jej elementy.....6

1.2. Rola i miejsce kontroli w procesie zarządzania.....

12

1.3. Charakterystyka funkcji i wymagań wobec kontrolera.....15

1.4. Audyting a kontrola wewnętrzna.....18

Rozdział 2.

Procedury kontroli wewnętrznej.....22

2.1. Planowanie kontroli jako czynnik determinujący skuteczność działań.....22

2.2. Zasady kontroli i ich wpływ na przebieg procesu kontrolnego.....26

2.3. Raportowanie i przekazywanie rezultatów.....31

2.4. Działania przygotowawcze i pokontrolne.....35

Rozdział 3.

Zarządzanie działem kontroli wewnętrznej.....

40

3.1. Kierowanie działem kontroli wewnętrznej w

przedsiębiorstwie.....	42
3.2. Kontrola i jej rodzaje.....	49
3.3. Dokumenty kontroli i zasady ich opracowywania.....	53
3.4. Kreowanie samokontroli pracowniczej.....	58

Rozdział 4.

Przykłady zastosowania kontroli wewnętrznej

63

4.1. Planowanie działań kontrolnych.....	63
4.2. Analiza wyników kontroli na podstawie dokumentów kontroli.....	70

Podsumowanie.....

78

Bibliografia.....

80