

# 上市公司标准内控是什么样子的：企业内部控制的定义是什么?-股识吧

## 一、企业内控是什么？

内部控制是企业为了合理保证财务报告的可靠性、经营的效率和效果以及对法律的遵守，由治理层、管理层和其他人员设计和执行的政策和程序。

## 二、企业内控标准是什么？有什么特点？

转载以下资料供参考企业内控是企业为保证经营管理活动正常有序、合法的运行，采取对财务、人、资产、工作流程实行有效监管的系列活动。

企业内控要求保证企业资产、财务信息的准确性、真实性、有效性、及时性；

保证对企业员工、工作流程、物流的有效的管控；

建立对企业经营活动的有效的监督机制。

企业内控的五要素（一）内部环境。

内部环境是企业实施内部控制的基础，一般包括治理结构、机构设置及权责分配、内部审计、人力资源政策、企业文化等。

（二）风险评估。

风险评估是企业及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略。

（三）控制活动。

控制活动是企业根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。

（四）信息与沟通。

信息与沟通是企业及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在企业内部、企业与外部之间进行有效沟通。

（五）内部监督。

内部监督是企业对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制缺陷，应当及时加以改进。

### 三、内控企业需要什么样的内控

即企业内部控制，是指以专业管理制度为基础，以防范风险、有效监管为目的，通过全方位建立过程控制体系、描述关键控制点和以流程形式直观表达生产经营业务过程而形成的管理规范。

### 四、企业内部控制的定义是什么？

企业内部控制是指一个单位为了实现其经营目标，保护资产的安全完整.保证会计信息资料的正确可靠，确保经营方针的贯彻执行，保证经营活动的经济性、效率性和效果性而在单位内部采取的自我调整、约束、规划、评价和控制的一系列方法、手续与措施的总称。

从上述定义可知，内部控制是指经济单位和各个组织在经济活动中建立的一种相互制约的业务组织形式和职责分工制度。

内部控制的目的在于改善经营管理、提高经济效益。

它是因加强经济管理的需要而产生的，是随着经济的发展而发展完善的。

最早的控制主要着眼于保护财产的安全完整，会计信息资料的正确可靠，侧重于从钱物分管、严格手续、加强复核方面进行控制。

随着商品经济的发展和生产规模的扩大，经济活动日趋复杂化，才逐步发展成近代的内部控制系统。

内部控制包括控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监控等五个相互联系的要素

### 五、什么是企业内控

即企业内部控制，是指以专业管理制度为基础，以防范风险、有效监管为目的，通过全方位建立过程控制体系、描述关键控制点和以流程形式直观表达生产经营业务过程而形成的管理规范。

### 参考文档

[下载：上市公司标准内控是什么样子的.pdf](#)

[《股票15点下单多久才能交易》](#)

[《股票持有多久合适》](#)

[《股票要多久提现》](#)

[《股票涨幅过大停牌核查一般要多久》](#)

[《股票除权除息日多久》](#)

[下载：上市公司标准内控是什么样子的.doc](#)

[更多关于《上市公司标准内控是什么样子的》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/article/70630190.html>