

中国内部审计协会文件

中内协发〔2007〕4号

中国内部审计协会关于印发 《2007年内部审计理论研讨暨经验交流 实施方案》的通知

各会员单位、各分会：

现将《中国内部审计协会2007年内部审计理论研讨暨经验交流实施方案》印发给你们，请结合实际情况认真组织实施。执行中如有问题，请与中国内部审计协会准则与学术部联系。

二〇〇七年四月四日

中国内部审计协会 2007 年内部审计

理论研讨暨经验交流实施方案

为了贯彻落实中国内部审计协会第五届常务理事会第三次会议的精神，提高内部审计理论研究的水平并指导审计实践，根据《中国内部审计协会 2007 年工作计划》，经协会学术委员会研究，现对 2007 年内部审计理论研讨暨经验交流工作安排如下。

一、理论研讨暨经验交流课题及具体内容

（一）信息化环境下的内部审计

1、信息化环境下内部审计理论与实务发展；（由学术委员会作专题报告）；

2、信息化对公司治理、风险管理与内部控制的影响及内部审计对策；

3、信息化环境下的内部审计技术与内部审计管理；

4、信息化环境下内部审计如何开展风险评估与控制；

5、信息技术手段在内部审计中的应用及其效果；

6、信息系统审计的内容、范围、策略和流程；

7、信息系统审计外包的管理与质量控制；

8、内部审计与信息技术治理；

9、内部审计与信息系统内部控制的测评和风险评估；

10、其他与本课题有关的内容。

（二）内部审计在金融机构治理、风险和控制中的作用

1、我国金融业治理、风险与控制的发展趋势及其对内部审计的

影响（由学术委员会作专题报告）

2、内部审计在金融机构治理、风险与控制中的定位、模式与作用；

3、金融监管政策对内部审计的影响；

4、金融机构内部控制审计模式与内部控制评价方法；

5、内部审计对金融机构风险管理的监督与评价；

6、金融机构开展内部控制审计、风险管理审计的典型案列；

7、其他与本课题有关的内容。

二、研讨组织方式和要求

（一）为保证研讨交流活动的质量，各省、自治区、直辖市和计划单列市内部审计（师）协会要认真组织，中央部门、直属企事业单位要对推荐材料严格把关。对**信息化环境下的内部审计**课题，应广泛开展群众性的研讨交流活动，使更多的会员单位积极参与，为全国的研讨交流打下坚实的基础；对**内部审计在金融机构治理、风险和控制中的作用**课题，应重点组织各类银行、保险公司、证券公司等金融机构积极参与，可参考研讨内容并结合实际情况进一步细化后进行专题研究，提升理论研讨水平，扩大经验交流成果。

（二）各会员单位在开展研讨活动时要注意理论与实践相结合，在总结实际工作经验的基础上，提出理论观点，进行论证分析。各会员单位对拟参加的研讨课题应成立课题组，进行深入的调查研究，制定详细的研讨计划和研讨方案，写出理论和实践意义较强的论文参加研讨。

(三)各单位应在本地区或本系统范围内选择具有代表性和推广价值的单位，组织人力对其进行认真调研，总结经验，树立典型。

三、推荐论文和经验材料的要求

(一)各省、自治区、直辖市和计划单列市内部审计(师)协会、中内协各分会及各会员单位应在本地区、本系统范围内选择优秀论文报中国内部审计协会，参加全国的评选交流。各省、自治区、直辖市和计划单列市内部审计(师)协会、中内协各分会和中央部门大型企业事业单位每一课题可推荐论文1至3篇，经验交流材料1篇(只做会议交流，不做论文评选)；其他单位推荐论文或经验材料1篇。

(二)论文和经验交流材料应当于全国研讨会召开前40天，报中国内部审计协会准则与学术部，以便分发学术委员提前评审。每份论文要求报送10份纸质材料和1份电子文档，并应同时附上《优秀论文推荐表》(附后)。

(三) 论文要求

1、论文一般应在5000字左右，书写顺序为：标题、作者姓名、内容摘要、关键字、正文、参考文献。

2、论文格式及字体字号：标题居中3号黑体；作者姓名和作者单位居中、4号楷体；内容摘要和关键字小4号楷体；正文4号宋体；正文中的小标题4号黑体。文稿每页22行，每行25字，页码列于页面下端居中。文稿请用A4标准纸打印

3、参考文献：必须是正式出版物刊登发表的，序号用方括号括起的阿拉伯数字表示，如[1]、[2]。编列内容为：序号、作者、文献

名称、出版单位或刊物名、出版年月、起止页次等。

四、课题研讨时间安排

“信息化环境下的内部审计”课题拟于 2007 年 10 月召开全国研讨会，“内部审计在金融机构治理、风险和控制中的作用”课题拟于 2007 年 11 月召开全国研讨会。课题承办单位、具体时间和地点另行通知。

附件：优秀论文推荐表

附件

优秀论文推荐表

| | |
|-----------------------|------|
| 论文撰写单位或个人 | |
| 论文标题 | |
| 获省、区、市或行业 系统论文评优等级 | |
| 论文 主要 论点 | |
| 评审 组的 评语 | |
| 推荐单位： | |
| | (盖章) |