



风险防范与内部控制培训计划

制作人：魏老师

制作时间：2024年3月



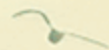
目录

- 第1章 风险防范与内部控制培训计划简介
- 第2章 风险识别与评估
- 第3章 内部控制建立与执行
- 第4章 风险防范与内部控制培训计划实施
- 第5章 风险应对与内部控制问题解决
- 第6章 风险防范与内部控制计划总结



• 01

第一章 风险防范与内部控制培训计划简介





风险防范与内部控制

风险防范与内部控制是组织管理中至关重要的部分。风险防范涉及识别、评估和应对可能对组织目标产生负面影响的风险。而内部控制则是一套组织管理措施，旨在确保组织运作有效、高效，并达成既定目标。本章将介绍风险防范和内部控制的重要性，以及本计划的目的和目标。

风险防范概念



什么是风险？

定义风险的概念

风险防范的重要性

重要性体现在业务风险管理
中

为什么需要进行风险防范？

防范风险提高组织安全性



内部控制概念

内部控制是组织内部为达成特定目标而采取的措施和方法。其主要作用是保护组织的资产，确保财务信息的准确性和可靠性，促进业务流程的有效运作。内部控制包括控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及监督。

内部控制要素



控制环境

鼓励和支持良好的内部
控制环境
明确组织目标

风险评估

识别和评估风险
制定风险应对策略

控制活动

建立控制措施
实施控制活动

信息与沟通

确保信息的及时准确传递
建立有效的沟通机制

计划目的

01

员工了解重要性

帮助员工理解风险防范和内部控制的重要性

02

提供相关培训

为员工提供相关的培训和指导

03

保障公司财务安全

确保公司财务和声誉安全





• 02

第2章 风险识别与评估

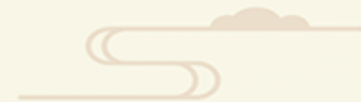




识别的重要性

风险识别是企业管理中至关重要的一环，只有及时识别风险，才能有效应对，确保企业的持续发展。通过合理的风险识别方法，企业可以提前发现潜在风险，并制定相应的应对措施，减少损失。

风险识别方法



SWOT分析

优势、劣势、机会、威胁

头脑风暴

团队集体智慧

风险矩阵法

风险概率、影响度

风险等级划分



高风险

可能对企业造成重大影响
紧急应对措施

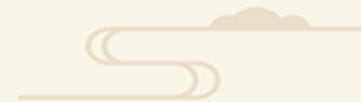
中风险

可能对企业造成一定影响
有应对时间余地

低风险

对企业影响较小
可在未来考虑解决

风险报告与监控



编写风险报告

内容明确、结构清晰

持续监控风险

定期评估和更新

风险评估流程

01

确定评估目标

明确评估的范围和目的

02

收集信息

获取相关数据和资料

03

分析风险

对潜在风险进行评估





风险评估流程

风险评估是对潜在风险进行分析和评估的过程，通过收集、整理和分析相关信息，确定风险的发生概率和可能造成的影响。只有经过科学的评估，企业才能有针对性地制定风险管理措施，降低风险发生的可能性。



• 03

第3章 内部控制建立与执行





内部控制框架

内部控制框架是组织内部用于管理和监督业务过程的框架。常见的内部控制框架模型包括COSO框架、COSO ERM框架和ISO 31000风险管理框架。这些框架帮助组织建立有效的内部控制体系，保障企业稳健运营。

内部控制设计



设计有效控制制度

确保内部控制目标达成

设计方法

风险评估、控制活动、信息
与沟通

内控设计原则

合规、有效性、适度



内部控制执行

内部控制执行包括确定控制目标、识别风险、设计控制活动、实施程序、监督执行情况。在执行过程中，需要及时调整控制措施，确保效果与预期一致。常见问题包括人为疏漏、制度漏洞等，需要及时解决。

内部控制监督与改进

01

监督执行情况

定期审计、内部审查

02

持续改进方法

反馈机制、培训和教育

03



内部控制框架模型比较



COSO框架

企业目标评估
风险评估
控制活动

COSO ERM框架

战略目标评估
风险响应
绩效评估

ISO 31000框架

风险管理政策
风险评估
风险处理

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：
<https://d.book118.com/97611155055010110>