
全面财务管理与风险控制

第一讲 为什么要构建全面财务管理体系？

一个古老而新鲜的话题：财务与会计的关系？

企业系统与财务系统的关系

全面财务管理的含义

为什么必须构建全面财务管理？

自我诊断：一般企业财务管理存在的问题

原因剖析

是否有必要调整、构建？

现代财务管理体系在企业管理中的作用

第二讲 现代财务管理体系知识

现代财务管理体系的内涵

二、现代财务管理的内部数据流程

三、财务相关系统

四、财务管理子系统

现金管理

现金流量与分析

工资核算与管理

固定资产核算与管理

总账——财务核算

报表

应收管理

应付管理

费用核算、管理

成本核算、管理

税务管理

海关管理

预算管理

采购

库存

销售

车间统计核算

存货核算

财产清查

财务分析

现代西方财务管理——责任成本、成本性态、量-本-利

财务查询与决策支持

第三讲：集团财务管理基本知识

集团财务管理的独到性

集团财务管理体系

集团财务管理的建立、应用

第四讲：财务管理体系的信息化

财务信息化

财务软件、ERP 中的财务管理

不可抗拒的历史大趋势：主动顺应和迎接财务信息化！

第五讲：如何构建现代化的财务管理体系？

总经理工程：领导的高度重视与支持

全面的、现代化的财务管理包括哪几个方面？

管理的业务体系的完整性——16 个子系统

管理功能体系的完整

事前——事中——事后三位一体

预测——预算——核算控制——分析——考核——决策

管理执行体系的完整、健全

在上述 3 步基础上，应用财务软件或 ERP 实现信息化！

业务体系的构建

功能体系的构建

执行体系的构建

组织架构

职责权限

岗位定义：分工协作

流程

方法

操作表、单

制度

工具

信息化问题

财务管理体系的应用、维护

财务在企业管理中的重要作用，真正发挥决策支持功能！

第六讲：财务风险防范

财务风险防范的概念、意义

财务有哪些主要风险？

各种主要财务风险的防范方法

投资风险及其防范

现金风险及其防范

税务、政策风险及其防范

结算与应收款风险及其防范

成本、费用风险及其防范

工资风险及其防范

发票风险及其防范

票据欺诈及其防范

资产管理风险及其防范
贪污舞弊的风险及其防范
破产风险