

资金效益管理与风险防范

课程背景：

随着经济全球化、市场化和信息化三大时代浪潮的加速，以及科学技术的不断发展，现代建筑项目在规模、结构、技术以及所面临的环境等方面都发生了巨大的变化，工程建设活动正变得越来越复杂。复杂的项目使资金的管理面临挑战，当前资金管控模式过于陈旧，导致资金管理流程不健全、项目成本控制效率低、资源配置效率低、信息管理平台落后等风险，严重制约建筑施工企业的健康发展。本文就如何以财务共享服务中心的资金管控模式有效实施风险控制进行研究，以期对建筑施工企业提升财务管理有所裨益。

课程收益：

- √ 彻底掌握资金运转的规律，从此可以对资金决策发表看法
- √ 通晓常用的资金管理手段，灵活应用于企业解决现实问题
- √ 学会应对资金危机的方法，不再对资金紧张束手无策
- √ 明白资金管理的角色和定位，主动帮助公司创造价值
- √ 理解资金管理思路并能付诸实践，成为真正的财务负责人

课程大纲：

一、资金管控需求分析

(一)流程管理

1. 现金流管理的基本方法
2. 营运资金运作规律剖析
3. 资金来源与风险分析
4. 现金流危机的预警分析
5. 资金结算与风险分析
6. 外汇结算与风险分析
7. 项目融资运作及风险分析
8. 资金管理职能建设

(二)建设项目成本控制

(三)资源配置管理

(四)信息平台管理

- ① 信息平台记录资金流通的过程，为资金流程管理提供控制的数据。

② 信息平台能随时查看预算的数据，根据预算内容决定费用的支出;能够实时反映成本费用的支出，了解成本费用构成。

③ 信息平台需要反馈各个项目对于资源的需求程度，同时反映企业资源存量，供管理者调配资源的供求关系，合理高效地配置资源。

④ 绩效评价管理。为项目评价提供基础信息、为员工绩效提供信息。

⑤ 知识积累。提供往期建设的经验信息、提供改建建议反馈信息。

二、旧管理模式以及存在的风险

(一)资金流程管理不健全

(二)项目成本控制效率低

(三)资源配置效率低下

(四)信息与管理平台落后

三、风险的应对措施——财务共享服务中心模式

(一)财务辅助流程再造

(1)资源集中管理流程

(2)采购集中管理流程

(3)融资集中管理流程

(二)全面预算管理

(三)资源集中化管理

(1)人力资源集中化管理。

(2)材料设备集中化管理。

(3)资金集中化管理。

(四)基于互联网技术的信息管理平台

四、业财一体化资金管理风险管控

(一)企业经营流程中资金风险管控

(二)资金预算中风险管控

(三)资源配置中风险管控

(四)信息平台管理中风险管控