

# 企业风险管理与内部控制

## 课程大纲：

### 第一部分、风险防范与管理

国际风险管理情况

国内企业风险管理情况

风险和风险管理

什么是风险？某一特定危险情况发生的可能性和后果的组合

什么是风险管理？

风险管理必须识别风险

风险管理要着眼于风险控制

风险管理要学会规避风险

在降低风险的收益与成本之间进行权衡并决定采取何种措施的过程。

企业全面风险管理与评估核心内容

三个概念

一个目标

五种风险

三道防线

一个流程

两个体系

一种文化

四种方法

全面风险管理架构

风险管理的工具

风险承担

风险规避

风险转移

风险转换

风险对冲

风险补偿

风险控制

实际的风险应对战略举例

风险管理解决方案

风险管理组织体系架构

风险管理组织体系职能

风险管理体的建立

风险管理文化三要素

风险管理常用技术方法

风险坐标图

关键风险指标管理

风险发生可能性的定性、定量评估举例

针对风险可采用哪些风险对策？  
风险管理-使企业获得竞争优势的法宝

## **第二部分、企业内控**

缺乏内部控制的企业常见原因分析  
对内部控制相关理论的全面介绍  
什么是真正的“内部”？  
什么是有效的“控制”？  
预算管理是不是一种控制？  
内部控制的定义  
企业发展的基石--内部控制的核心观念  
内部控制的局限性-成本效益原则及其它  
控制环境  
何为控制环境--内部控制的基础  
如何建立良好的控制环境  
内部控制活动  
企业内部控制的“雷区”  
企业内部控制的“高压线”  
常见的内部控制活动有哪些  
如何做到职责分离？