

# 企业内部控制与全面风险管理实务

## (精品课程)

(2023 版)

### 一、课程特色

#### 1、实用性

曾少林老师从事律师及企业全面风险管理与内部控制教育培训工作三十多年，先后担任企业法律及管理咨询顾问几十家，自主开发全面风险防控的教学案例上百个，积累了十分丰富的企业全面风险防控实战经验。曾少林老师的教学案例全部来源于顾问单位及行政机关办案、法院审理的经典案例，实用性与典型性相当强。每一个教学案例，都能从企业经营管理的实际出发，激发学员思考，学以致用。

#### 2、针对性

曾少林老师有过多年律师事务所、大型国有企业管理、高等院校教学与科研工作经验，对中国企业全面风险管理与内部控制中的关键问题，关键环节、核心要素研究深入，能够富有针对性的提出企业全面风险管理与内部控制的重点领域、重大风险防控的应对与实战方法。

#### 3、系统性

曾少林老师能从企业全面风险管理的角度出发，层层深入地分析如何健全企业全面风险管理与内部控制体系，如何进行风险识别、风险评估、风险应对，如何加强内部控制，结合最新修正与颁布的法律法规、行政条例，部门政策等合规要求，从战略风险、财务风险、市场风险、营运风险、法律风险防范等方面，结合企业各个职能部门、管理岗位，让企业管理人员、风控人员、合规人员、法务人员、科研人员、技术人员，全面系统地掌握企业全面风险防控的核心要领，达到全面提升企业风险防控能力，为企业可持续发展保驾护航。

### 二、课程简介

自 2004 年，美国 COSO 组织制订内部控制框架以来，中国国资委与其他部门不断推进中国企业开展全面风险管理与内部控制制度建设。“十八大”后，中国法治建设持续深入，到目前为止，我国已修订与新颁布的法律法规超过 5000 部。特别是刑法修正案（十一）、民法典、公司法、安全生产法、知识产权法等法律法规的重大修正，使中国企业经营风险大大增加，而且贯穿于企业从设立到终止的全过程，涉及生产经营的各个环节。因此，企业要加快建立与健全全面风险管理与合规风险防范机制，确保企业依法决策、依法生产经营，为企业全面协调可持续发展提供合规支持和法律保障。

本课程是站在大中型企业的角度，引导各级管理人员（特别是风控人员、合规人员、法务人员）与技术人员、业务人员如何识别各类重大风险，并对各

种重大风险进行全面有效的防控。

### 三、培训对象

企业各级管理人员、技术人员、业务人员、风控人员、合规人员、法务人员等

### 四、培训时间

2天

### 五、课程内容

#### 第一章 中国企业内部控制与全面风险管理概述

##### 一、中国企业全面风险管理发展进程

- 1、COSO 内部控制整合框架及其精髓
- 2、COSO 风险管理整合框架及其精髓
- 3、《企业内部控制基本规范》的执行与落地
- 4、《中央企业全面风险管理指引》的难点与痛点

##### 二、深刻认识全面风险管理的构成要素与总体目标

##### 三、健全的全面风险管理总流程图

- 1、如何运用三大控制机制
- 2、全面风险管理总流程图

##### 四、内部控制的要素与目标

##### 五、风险、内控、合规、法务、审计的联系和区别

##### 六、健全风险、内控、合规、法务管理组织架构

## **案例分析 1 某集团公司败于风险失控的经验与教训**

## **第二章 企业战略风险管理与防控实务**

### **一、企业战略管理概述**

- 1、公司战略的层次与部门协调
- 2、战略管理过程与控制

### **二、企业战略风险管理与防控**

- 1、企业战略风险的分类
- 2、如何防范战略选择风险
- 3、如何防范战略实施风险

### **三、公司治理风险防控**

- 1、公司治理的三大核心问题
- 2、公司内部治理结构和外部治理机制
- 3、如何防范治理结构风险
- 4、如何防范管理层级风险

## **案例分析 2 某公司的战略成功与治理困境**

## **案例分析 3 WT 公司治理的得与失**

## **第三章 企业市场风险管理与防控实务**

- 一、重新认识企业市场风险因素
- 二、如何防范市场供需风险
- 三、如何防范市场价格风险

#### 四、如何防范金融市场风险

##### 1、如何防范融资并购风险

##### 2、如何防范金融衍生工具风险

**案例分析 4** 市场供需失衡，公司面临重大危机

**案例分析 5** 某集团公司融资并购合同纠纷案

### 第四章 企业财务风险管理与防控实务

#### 一、防范财务风险是内部控制的直接目标

#### 二、企业财务风险的种类

#### 三、企业重点财务风险管理与防控

##### 1、如何防范财务预算风险

##### 2、如何防范投资融资与并购风险

##### 3、如何防范应收账款风险

##### 4、如何防范担保风险

##### 5、如何防范税务风险

##### 6、如何防范会计核算风险

**案例分析 6** 某公司销售与收款业务的内部控制

**案例分析 7** 某公司投标与担保合同纠纷案

### 第五章 企业营运风险管理与防控实务

#### 一、企业营运风险的种类

#### 二、采购管理风险防控实务

1、采购计划风险

2、采购渠道风险

3、采购执行风险

4、采购验收风险

### 三、销售管理风险防控实务

1、市场开发与营销策略风险

2、销售渠道风险

3、客户信用风险

4、销售执行风险

### 四、如何防范业务外包风险

### 五、如何防范健康安全与环保风险

1、如何防范人员健康与职业病防治风险

2、如何防范安全生产及其法律风险

3、如何防范环保及其法律风险

### 六、人力资源管理及劳动合同法律风险防控

1、如何防范人力资源制度建设风险

2、如何防范劳动合同的签订与履行风险

**案例分析 8** 某公司采购舞弊纠纷案

**案例分析 9** 王某安全生产工伤事故案

**案例分析 10** 浙江某市港务公司劳动合同纠纷案

## 第六章 企业法律风险管理与防控实务

## 一、中国企业经营中涉及的重大法律风险分布

## 二、经济合同法律风险防控实务

- 1、经济合同签订中的法律风险防控
- 2、经济合同效力与风险防控
- 3、经济合同履行中的法律风险防控
- 4、合同违约中的法律风险防控

**案例分析 11** 运输途中货损由谁承担责任案

**案例分析 12** 如何合法计算与承担违约赔偿金

## 三、知识产权法律风险防控实务

- 1、知识产权的种类与特征
- 2、如何防范版权（计算机软件）风险
- 3、商标运营与侵权法律风险防控
- 4、专利开发与营运法律风险防控
- 5、国家秘密与商业秘密保护法律风险防控

**案例分析 13** 上海某计算机软件侵权案

**案例分析 14** 某公司商标纠纷案

**案例分析 15** 某公司专利侵权纠纷案

**案例分析 16** 某公司商业秘密侵权纠纷案

### 说明：

- 1、本课纲为《企业内部控制与全面管理操作实务》精品课纲，不同性质的企业（生产制造、建筑、电力、银行、保险、通讯、

其他) , 还可根据行业性质选择其侧重点进行修订。

2、本课程课时： 2 天

3、课纲的具体内容，还可根据客户的要求进行增删。

4、教学案例不断更新，实际授课以当天授课案例为准

5、制作；曾少林老师