

# 《风险管理和内部控制评价》

## 一、风险管理部分（上午）

### 1. 风险管理的重要性及最新变化

- 风险管理的重要性
- 近年风险环境特点和典型案例分析
- 风险管理监管与风险管理标准变化情况

### 2. 风险评估最新方法及工作流程

- 风险管理最新方法及工具、风险评估流程（风险信息采集、风险识别要点、风险分析方法、风险评估标准及风险分级等）
- 专项风险评估实施方式
- 风险评估如何与业务工作有效契合，评估结果得到充分运用
- 风险管理表单填报解说（我方提供表头及格式）

### 3. 几类风险评估方法和要点，专项风险评估结合案例讲解（约 120 分钟）

#### 1) 年度全面风险评估

- 年度全面风险评估要点和主要风险分析
- 全面风险评估标准与重大风险

#### 2) 投资并购（含海外）项目风险评估

- 投资并购（含海外）项目风险评估要点和主要风险分析
- 实例：某企业投资并购项目风险评估
- 投资并购项目风险量化、建模分析及示例
- 海外投资国家风险与项目风险计量

#### 3) 基建项目风险评估

- 基建项目风险评估要点和主要风险分析
- 基建项目风险计量方法

#### 4) PPP 项目风险评估

- PPP 项目特点和风险评估要点
- PPP 项目主要风险分析

#### 5) 海外投标项目风险评估

- 海外投标项目特点和风险评估要点
- 海外投标项目主要风险分析

### 4. 问题讨论

## 二、内控评价部分（下午）

### 1. 内部控制实施要点及局限性

- 内部控制体系与内部控制基本要素
- 有效实施内部控制的几个要点
- 内部控制的局限性

### 2. 内部控制评价基本流程和方法（约 40 分钟）

- 内部控制评价实施方式、基本流程和主要方法
  - 内部控制测试与抽样
  - 内部控制评价报告
- 1) 年度内控评价，结合实例
    - 年度内控评价的实施方案及重点
    - 如何开展才能保证年度内控评价的成效
  - 2) 专项内控评价，结合实例
    - 专项内控评价的重点

### 3. 几个专项评价方法和要点（约 80 分钟）

#### 1) 采购业务内控评价

- 采购业务内控评价关注点
- 采购业务类型（招标、询价、单一来源等）及主要流程内控评价要点和评价方法

#### 2) 基建业务内控评价

- 基建业务内控评价关注点
- 基建业务主要流程（前期、施工、变更、竣工验收等）内控评价要点和评价方法

#### 3) 投资业务内控评价

- 投资业务内控评价关注点
- 投资业务主要流程（立项、尽职调查、可研、决策、实施、运营）内控评价要点

#### 4) 研发业务内控评价

- 研发业务内控评价关注点
- 研发业务主要流程（立项、可研、审批、计划和预算、采购（外包）、项目实施、变更、验收等）内控评价要点

### 4. 风险管理与内部控制信息化（约 40 分钟）

- 风险管理与内部控制信息系统概况
- 介绍 1 款实用的风险管理、内部控制信息化软件及其操作方式
- 实施风险管理与内部控制信息化注意事项

### 5. 问题讨论

授课老师：许志勇博士