

# 企业内控和风险防范

## ——内控如何保障业务推动经营

主讲人：石磊

### 【课程背景】

经济下行，许多企业面临生存危机。商场如战场，商业活动不只是一场战争，难以毕其功于一役。这就要求企业经营者及财务部门必须具备财务思维战略体系的大财务管控能力。而内部控制以及风险把控就是这核心中的核心，重点中的重点。本课程通过讲述五大财务能级展示世界 500 强企业如何一步步依靠财务思维发展壮大。讲师不仅精通财务而且能够跳出财务用经营者思维重塑财务价值。让学员以体系化财务思维方式洞穿经营风险，让企业管理者即使没有财务基础，也可以运用从本课程学到的财务思维解决日常的运营问题。让企业的财务人员具备运营的思维，财务管理的思维，为企业突破能力边界保驾护航。

### 【课程收益】

- ☐ 了解会计核算和财务管理的区别
- ☐ 了解企业财务管理的核心思路
- ☐ 掌握内部控制策略
- ☐ 掌握内部控制手段、具体的工具及方法
- ☐ 掌握内部控制和风险控制思维，运用到企业业务决策中

### 【课程宗旨】

根据需求，让学员了解内部控制对于企业的重要性；影响管理层对于企业运行的决策思路；解决企业实践中的财务管理难题。

### 【课程目标】

让学员了解内部控制对于企业的重要性，影响管理层对于企业运行的决策思路；解决企业实践中的财务管理难题。

**【课程特色】**实操实干；务实重效；思想独到；互动活跃；点评到位；内容精彩，逻辑清晰；学而能用；案例丰富

**【课程时间】** 6 小时

### 【课程大纲】

#### 一、你是如何看待财务和会计的？

- ☐ 从脑接口看财务思维
- ☐ 财务管理与会计核算的关系
- ☐ 利润中心和成本中心
- ☐ “规范”是会计思维；“发展”是财务思维

案例：马斯克

## 二、对于财务管理认知的三大误区？

- ☐ 财务管理就是会计核算
- ☐ 财务部门是拖后腿的部门
- ☐ 财务部门不会带来利润

## 三、什么是内部控制？

- ☐ 点、线、面、体全方位财务诊断
- ☐ 内部控制策略
- ☐ 业务流程图的编制
- ☐ 如何发现风控点
- ☐ 内部控制及风险防范具体的工具及方法

案例：发生在钢厂的集团舞弊；发现小金库

## 四、什么是财务风险？财务风险对于企业的重要性是什么？

- ☐ 了解风险控制
- ☐ 了解企业风险地图
- ☐ 风险管理四象限

灰犀牛与黑天鹅

- ☐ 企业风险与内控的关系
- ☐ **FM-Model** 模型；概括五大财务管理模块
- ☐ 会计核算
- ☐ 内部控制制度
- ☐ 财务决策（资金管理、投资并购及融资、财务预算、财务分析）
- ☐ 建立环环相扣的反舞弊体系（八步法）

## 五、课程回顾与学员反馈