厦门国家会计学院

**关于举办“微咨询课程：对标华为财务风险与内控管理**

**高级研修班”的通知**

**各有关单位：**

许多财务凭感觉认为所在公司内控良好、财报真实可靠，但根据权威机构对上市公司内控调研，2021年进行了财务报表重述的上市公司占比高达25.83%。随着公司规模增长到一定程度，并非财务人员对业务流入数据的严谨态度就可以保障财报的真实可靠，需要构建系统的内控管理机制。

随着经营环境的日益复杂，对财报风险、资金资产风险、税务风险等财务风险的管理难度越来越大。全球“黑天鹅”频飞，由于财务风险导致资产损失、企业倒闭的现象层出不穷。很多人看到华为三十多年的高速增长，但很少人注意到华为财务的稳健性。华为能抗住巨大的压力以及“黑天鹅”频飞的影响，得益于财务稳健，这与华为长期以来对财务风险与内控管理的重视有很大关系。

**一、学习收益**

1、打开“天眼”，启发财务风控管理思维：财务风险管理如何从财务走向业务，从内部走向外部；

2、了解标杆公司财务风控如何实现0-1的突破，少走弯路；

3、掌握财报、资金、税务等重要财务风险的内控与风险管理机制的构建，掌握财报内控“不做假账”由“诚信控制”到“机制控制”的方法与策略；

4、掌握财务风险管理流程（从风险收集、识别、评估、预警、应对）的建设与运作方法；

5、在掌握标杆风控工具、方法基础上，现场实战指导：学员公司样本流程内控点评及改进建议。

**二、学习方式**

1、标杆成功案例分享与研讨；

2、讲师与学员互动模式解决学员心中困惑；

3、微咨询模式：学员自带案例，现场研讨问题及管理改进。

**三、学习对象**

企业董事长/总经理/监事/中高层管理者、CFO/财务总监/财务专家及骨干、首席风险官/内控总监/内控专家及骨干、企业内审总监/内审管理者/专家及骨干、各级业务管理者/专家及骨干、负责内部控制审计与评价的中介机构执业人员；高校从事审计与内控研究和教学人员。

**四、学习内容**

**1、系统理解风控**

1.1 中国上市公司内控现状简介；

1.2 对标标杆，对国资委建设一流财务体系“完善全面有效的合规风控体系”的解读；

1.3 理解风控系统框架；

1.4 大风控；

1.4.1 风险、内控、合规的关系及管理整合；

1.4.2 财务风控管理与公司“大风控”的关系；

1.4.3 内控“三道防线”的分工与协作：CFO属于哪道防线？

**2、标杆公司财务风控发展的关键历程**

2.1 财务风控如何实现0-1的突破；

2.1.1 相关财务风险案例引发区域财务内控的重大变化；

2.1.2 CFO在风控管理的职能演进；

2.2 内控推行困难重重，如何破解？

2.3 标杆公司对内控目标的独特定位。

**3、CFO既是Partner又是监督者，如何落实CFO的监控责任**

3.1 对CFO职业道德的规范与监督：道德问题，一票否决；

3.1.1 案例：“小事一桩”却让优秀CFO前景堪忧；

3.1.2 对CFO的保护机制；

3.2 CFO的内控底线；

3.2.1 外部法规遵从与内部红线约束；

3.2.2 案例：优秀的财务人员为什么被开除；

3.3 CFO的举手机制：其他主管下岗，CFO却为什么升迁；

3.4 CFO与CEO是“一条船上的人”，如何履行监督职能；

3.5 职责分离解决了CFO的窘境。

**4、起于风险，融于流程的财经内控活动设计**

4.1 流程关键控制点（KCP)的识别与KCP要素；

4.2 内控主要控制活动及其应用；

4.3 案例研讨：XX流程风险识别、内控问题分析与优化（风险识别、KCP识别、KCP优化、流程效率提升）。

**5、财报风险管理**

5.1 让您惊讶的一次调研结果：您认为您公司的报表可靠吗？

5.2 无休的争议：谁对财报数据质量负责？

5.3 财报内控目标、范围：CFO以财报内控为抓手，向前端管理各项经济活动的内控风险；

5.4 财报内控管理模型、方法、策略。

**6、资金风险管理**

6.1 资金风险：就怕贼惦记（疯狂的电信诈骗）；

6.2 曾经的痛：案例教训及内控改进；

6.3 华为资金流量大，却为什么资金安全性高？

6.3.1 财务部门的资金安全控制；

6.3.2 业务流程的资金内控措施。

**7、税务风险管理**

7.1 案例：不该发生的税务风险；

7.2 参与合同设计，构建财务风险管理要素；

7.3 参与合同执行，财务风险的监控与闭环。

**8、内控检查/评估**

8.1 内控检查与全面评估工具的应用；

8.2 检查结果的应用；

8.2.1 不同阶段的内控考核；

8.2.2 内控问责机制。

**9、建立多维度内控管理责任机制，保障内控落地**

9.1 九龙治水，谁是内控责任人？

9.2 内控责任机制建设：内控责任界定及运作 。

**10、标杆公司财务风险管理之道**

10.1 市场激进&财务稳健之道；

10.2 经营授权&财务监控之道。

**11、财务风险管理机制和方法**

11.1 风险的分类管理；

11.2 财务风险的收集、识别与管理；

11.2.1 某公司的后悔：董事长意识到重大财务风险，却为什么风险还是发生？

11.2.2 风险如何规范化管理；

11.2.3 风险“三看”工具使用；

--实战案例：风险分析与解决方案设计方法及模板样例

11.2.4 风险全景图与风险地图的生成与管理；

11.3 风险预警及预案管理；

11.3.1 谁是风险Owner？

11.3.2 风险预警分类管理；

11.3.3 风险预案管理；

11.4 数字化时代的风险预警及报告（非接触式控制）。

**12、Q&A：针对您存在的疑问，现场互动答疑及课程回顾**

**五、研修班时间、地点**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **期数** | **培训班时间** | **培训地点** |
| 第一期 | 2024年2月28日-3月2日（28日报到，2日返程） | 三亚市 |
| 第二期 | 2024年4月24日-27日（24日报到，27日返程） | 厦门国家会计学院 |
| 第三期 | 2024年6月17日-20日（17日报到，20日返程） | 厦门国家会计学院 |
| 第四期 | 2024年8月12日-15日（12日报到，15日返程） | 西昌市 |
| 第五期 | 2024年10月16日-19日（16日报到，19日返程） | 杭州市 |

**六、师资安排**

陈老师，有多年培训授课经验，擅于调动课堂气氛，把握课堂节奏，学员参与度高；结合不同层级学员特点，因材施教；二十多年标杆公司的工作经验，实战性强，把枯燥的风控理论通过实战案例呈现，浅显易懂，容易记忆；倡导学员自由提问，解决学员的实际困惑。

**七、收费标准及缴费方式**

1、培训费：每人收费6900元（含咨询服务费、培训费、场地费、结业证书等费用）；

2、厦门班级食宿费用标准：院内食宿费用标准每人每天380元（含独立学员公寓、三餐及康体设施）；院内住宿资源紧张的情况下，住宿将安排在院外酒店，食宿费用标准以开课通知为准；

3、异地班级食宿费用标准：学院统一安排住宿，住宿费、餐费自理（其中培训费由厦门国家会计学院收取并提供发票，食宿费由培训酒店收取并提供发票），食宿费用标准以开课通知为准；

4、培训费、食宿费报到时现场交纳（异地班级培训费不接受现金，可支付宝、刷卡或微信）。

**八、结业证书**

培训班结束后由厦门国家会计学院颁发结业证书。

**九、报名咨询**

李老师 0592-2578197 18965847980(微信同步)

于老师 13910280750（微信同步）

**厦门国家会计学院**

**2024年3月**

**微咨询课程：对标华为财务风险与内控管理高级研修班报名回执表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | | | | 参加期数 |  |
| 学员姓名 | 性别 | 职 务 | 电 话 | 传 真 | 手 机 | 电子信箱 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **报名程序：**  [请将报名回执表填写完整后发送至85463535@qq.com](mailto:请将报名回执表填写完整后发送至85463535@qq.com)  联系人：李老师 电话：0592-2578197 18965847980(微信同步)  于老师 手机：13910280750（微信同步）  备注：学院谢绝学员携带家属和小孩，谢谢！ | | | | | | |