

电力企业物资集中采购全流程风险管控与合规优化策略

国 涛

内蒙古电力（集团）有限责任公司锡林郭勒供电分公司 内蒙古 锡林郭勒盟 026000

摘 要：电力企业物资集中采购是电网建设运营的关键环节，全流程存在多维度风险隐患。当前采购工作在前置筹备、实施执行、履约收尾各环节均有明显风险，同时面临合规体系适配性不足、部门协同薄弱、数字化管控滞后等现实问题。本文结合行业实际，从风险分级管控、合规机制完善、数字化协同管控三个维度提出优化策略，旨在化解采购合规隐患，提升物资采购管理的精细化、规范化水平，助力企业稳健运营。

关键词：电力企业；物资采购；全流程；风险管控；合规优化策略

引言

物资集中采购是电力企业把控经营成本、保障工程建设、夯实运营根基的核心工作，合规风控管理直接关系到企业提质增效与安全生产。随着电力行业规模化和采购模式持续升级，传统管控模式的短板逐渐凸显，全流程各类风险隐患不断暴露。很多企业在采购实操中，普遍存在流程管控松散、合规体系滞后、数字化赋能不足等问题。基于此，本文系统梳理采购全流程风险，剖析合规管控痛点，针对性提出落地性优化对策。

1 电力企业物资集中采购全流程风险类型

1.1 采购前置筹备环节风险

采购前置筹备作为集中采购工作的初始核心环节，涵盖需求提报、预算编制、采购计划审批等关键基础流程，整体环节的管控质量，直接决定了后续采购工作的风险基底，是风险防控的源头重点^[1]。结合电力企业物资采购实际运营现状来看，多数企业尚未建立标准化的需求提报管控体系，基层单位上报物资需求时往往存在较强的主观性和随意性。物资规格参数、采购数量、技术标准等核心信息填报不完整、不准确的问题频发，这一不规范的实操问题，很容易造成采购计划与企业生产建设的实际需求脱节，最终引发物资库存积压、资源闲置浪费，或是物资供给不足、项目工期滞后等各类运营问题。在预算编制阶段，部分工作人员的市场调研不够深入全面，预算测算缺乏充足、贴合市场的依据，预算数据未能匹配当期物资市场的价格波动趋势，极易出现预算偏高或偏低的情况，大幅降低采购资金的配置合理性与使用效能。此外，当前前置环节的审批工作大多流于形式，审核人员多仅核查申报资料的完整性，对物资

需求的合理性、预算编制的科学性缺乏实质性研判与严格审核，源头管控的缺位，使得后续全流程采购工作的风险防控压力显著增加。

1.2 采购实施执行环节风险

采购实施阶段是物资集中采购的核心执行环节，涉及采购方式选择、供应商筛选、竞价评审、合同拟定等关键操作，流程节点多、人为干预空间大，风险发生概率相对较高。在采购方式选择上，部分业务人员对不同采购模式的适用场景界定模糊，存在采购方式选用不当、流程简化执行的情况，打破了集中采购的标准化运行体系。供应商筛选与评审环节中，部分评审工作的量化标准不够细化，评审指标偏向表面化，对供应商的履约能力、供货稳定性、资质真实性的核查不够深入，容易引入资质不符、实力薄弱的合作主体。评审过程的监督机制不够完善，内部制衡约束不足，存在流程执行不规范、评审标准落地不统一的问题。合同拟定与洽谈阶段，部分合同条款内容笼统，权责划分不清晰，针对物资交付、质量验收、违约处置、售后保障等关键内容的约定不够细化，为后续履约纠纷、权责推诿埋下隐患。

1.3 采购履约收尾环节风险

履约收尾环节涵盖物资交付验收、入库管控、资金结算、档案归档等工作，是保障采购成果落地、实现闭环管理的关键，也是当前电力企业风险管控的薄弱环节。物资验收工作中，部分企业存在重流程、轻实质的问题，验收人员仅核对物资数量、外观参数，对物资核心性能、质量标准、技术合规性的核验不够全面，部分不合格物资流入库存，会直接影响后续电网工程建设与电力设备运维工作的安全性。库存管理环节，物资

分类存放、台账更新不及时,库存数据与实际物资存量不符,物资周转效率偏低,长期积压的物资还会出现损耗、报废等资产流失问题^[2]。资金结算环节,存在结算资料审核不严、结算流程滞后的情况,容易出现资金拨付偏差、结算周期过长等问题,影响企业资金周转效率与供应链合作稳定性。采购档案归档不规范、资料留存不完整,会导致采购全流程无法有效追溯,出现问题后难以界定责任,合规管控的闭环效应无法体现。

2 电力企业物资集中采购合规管控现存问题

2.1 合规管控体系适配性不足

目前,多数电力企业已经搭建了物资采购合规管理制度框架,但制度体系的精细化、适配性仍有待提升。现有管理制度多基于通用采购场景制定,没有结合电力物资专业性强、安全标准高、品类差异化明显的行业特点进行细化调整。针对电网建设物资、运维物资、应急物资等不同类型物资的采购管控规则区分度较低,统一化的管控模式无法适配差异化的采购需求。同时,制度更新迭代速度滞后于行业发展与业务升级节奏,面对供应链模式创新、数字化采购转型等新业务形态,原有合规条款存在空白,新型采购业务的合规管控缺乏明确依据,导致部分采购工作处于管控盲区。此外,部分制度条款的落地性较弱,多为原则性要求,缺少配套的实施细则、操作规范与追责标准,制度落地流于形式,无法形成有效的合规约束。

2.2 全流程协同管控机制缺失

物资集中采购工作需要需求部门、采购部门、财务部门、运维部门、监督部门多主体协同推进,但现阶段电力企业各部门之间的业务协同、信息协同效率偏低,碎片化管理问题突出。各部门的工作重心相对独立,需求部门只负责物资提报,采购部门只负责流程执行,监督部门只负责事后核查,前置预判、事中管控、事后复盘的全链条协同机制没有完全建立。部门之间的信息共享渠道不够畅通,物资需求信息、市场价格信息、供应商履约信息、库存存量信息无法实时同步,信息不对称导致采购决策出现偏差,管控工作存在脱节问题^[3]。同时,跨部门的联动监督机制不完善,日常监督多由采购部门自主开展,内部监督存在主观性、片面性,外部监督介入力度不足,多维度、常态化的协同监督格局尚未形成。

2.3 数字化合规管控能力薄弱

数字化转型是提升采购合规管控效率的关键手段,但当前部分电力企业的物资采购数字化建设仍处于初

级阶段,数字化管控的赋能作用没有充分发挥。部分采购业务仍依赖人工操作,需求审核、数据统计、流程跟进、台账录入等工作人工占比偏高,操作误差、流程滞后、数据失真等问题难以避免。现有采购数字化系统的功能集成度不足,采购流程管理、供应商管理、库存管理、资金结算管理等模块相互独立,数据无法互通联动,无法实现采购全流程的一体化管控。同时,系统缺少智能风险预警功能,不能对采购流程中的异常数据、违规操作、流程漏洞进行实时识别和提醒,风险管控仍以事后整改为主,事前预防、事中干预的数字化管控能力缺失。此外,部分工作人员的数字化操作能力不足,对数字化管控工具的运用不够熟练,也制约了合规管控数字化、精细化水平的提升。

3 电力企业物资集中采购全流程风险管控与合规优化策略

3.1 细化全流程风险分级管控体系

想要切实提升电力企业物资集中采购的风险管控实效,需要围绕采购全业务链条搭建全覆盖、层级化的风险防控体系,以此实现各类采购风险的精准识别、分类治理与前置预判。电力物资采购业务环节多、专业性强、风险点分散,这就需要企业常态化梳理采购前置筹备、流程实施、合同履行、收尾归档等各个阶段的潜在风险。结合电力行业物资采购的专属业务特征,对各类风险进行层级划分,清晰界定重大、一般、常规风险的评判标准,针对不同层级的风险匹配差异化的防控手段与处置方案。在采购前置筹备阶段,企业需要进一步优化物资需求提报与预算编制的整体流程,统一制定电力物资标准化提报模板,细化不同品类物资的填报规范与要求。安排专职人员对提报内容的合理性、完整性开展实质性审核,从源头杜绝随意填报、虚假申报等乱象。预算编制工作方面,要持续加大市场调研力度,实时更新各类电力物资的市场价格动态数据,结合企业阶段性物资需求总量、现有库存存量等真实数据开展精准测算,最大限度保障预算数据的真实性与精准度。在采购实施与履约落地阶段,细化各环节操作规范,严格约束采购方式选取、供应商资质评审、合同条款签订、物资入库验收等关键流程,针对问题高发的风险节点增设多层复核流程,减少人工操作带来的漏洞与偏差^[4]。同时搭建常态化风险排查机制,定期开展全流程采购风险自查整改工作,及时排查并化解各类隐性风险,逐步将风险治理重心从事后补救转向事前预防、事中管控。

3.2 构建精细化合规管理运行机制

立足电力行业采购业务的专属特性与企业长远发展

的实际需求,持续优化合规管理体系,能够有效提升制度的适配性、精细度与落地效能。企业首先要对现行采购管理制度进行全面复盘与系统修订,清理废止滞后于行业发展、不适用于现有业务的制度条款。针对不同品类、不同使用场景的电力物资,制定针对性的合规管理细则,明确各类采购业务的操作规范、合规准则与禁止性要求,补齐新型采购模式、新兴物资采购的制度短板。在此基础上,完善制度配套的执行体系与追责体系,细化各岗位、各部门在采购工作中的岗位职责与管理权限,把合规管控的责任细化落实到具体岗位与个人,做到权责匹配、全程可追溯。针对采购流程中常见的操作不规范、履职不到位、流程有疏漏等违规问题,明确量化追责标准,强化制度的刚性约束力,彻底解决制度执行流于形式、落地不实的问题。除此之外,建立制度动态迭代机制,紧跟电力行业政策改革导向、物资市场环境变化以及企业采购业务模式的升级调整,定期修订完善合规管理制度,让制度体系始终贴合采购业务的发展节奏,为物资集中采购工作提供长效化、标准化的合规保障。

3.3 打造协同化数字化综合管控模式

借助数字化技术手段与协同管理思维,打破企业内部部门壁垒与数据孤岛问题,是构建一体化、全链条采购风险合规管控模式的关键。从协同管理层面来看,企业需要搭建跨部门联动工作机制,清晰划分需求提报、采购执行、财务核算、监督管控、设备运维等各部门的协同职责,搭建常态化沟通联动平台。让物资需求申报、采购流程推进、物资履约验收、资金结算核对、库存动态管控等各项工作高效衔接,避免出现工作脱节、权责交叉等问题。同时优化多元联动监督模式,整合企业内部监督与外部第三方监督资源,对采购全流程开展常态化监督检查,及时整改流程不规范、合规落实不到位等问题,形成多方联动、全程把控的监督格局。从数字化建设层面来说,企业需要推进采购管理体系数字化升级,整合优化现有各类管理系统,打通各功能模块

的数据传输接口,实现采购流程、供应商资质、库存存量、资金流转等核心数据的实时同步与互联互通^[5]。依托大数据分析技术搭建智能预警模块,自动识别采购流程中的异常数据与不规范操作,实现风险的实时预警、动态管控。与此同时,常态化组织员工开展专业技能与数字化操作培训,稳步提升采购从业人员的合规意识、风险防控能力与数字化实操水平,从人员执行层面保障全流程风险管控与合规管理工作有序落地,全面推动电力企业物资集中采购管理向规范化、精细化、智能化方向升级。

结语

综上,物资集中采购的风险管控与合规建设,是电力企业规范经营、防范隐患、提质增效的基础。本文系统梳理了采购全流程的各类风险,分析了合规管控体系适配不足、协同机制缺失、数字化能力薄弱等核心问题。结合行业发展需求,从风险分级管控、精细化合规机制、数字化协同管控三个维度提出优化对策,全方位完善采购全链条管控体系。这套策略能够有效化解采购合规风险、补齐管理短板,对提升电力企业物资采购管理水平、保障企业高质量发展具备重要的实践意义。

参考文献

- [1] 齐学明. 基于大数据分析的电力物资采购成本控制策略 [J]. 消费电子, 2025(18): 86-88.
- [2] 姚程佳. 电力企业集中采购模式下的合规风险与控制研究 [J]. 中文科技期刊数据库(全文版)经济管理, 2026(3): 001-004.
- [3] 郭琛琛. 金融经济背景下企业投资与风险防控路径分析 [J]. 中文科技期刊数据库(全文版)经济管理, 2026(4): 072-075.
- [4] 许佩雯. 电力工程合同签订至送电阶段的关键节点管控与流程优化研究 [J]. 时代漫游, 2023(6): 139-141.
- [5] 杨敏. 建筑企业财务管理视角下的风险与内部控制机制 [J]. 新金融世界, 2025, 24(7): 240-243.