

浅析合规管理体系在增强国有企业风险管控能力的策略

安俞再

陕西华电榆横煤电有限责任公司 陕西 榆林 719000

摘 要：市场经营环境日趋复杂的背景下，国有企业各类经营风险呈现多元化特征，合规管理成为企业强化内部风险管控的重要抓手。本文从组织架构、运行机制、文化建设、管控手段四个维度展开探索，梳理合规管理体系助力国企风控能力提升的有效路径。通过搭建层级化组织体系、健全常态化运行流程、培育全员合规文化、升级数字化管控模式，全方位补齐企业风控短板。多维度的建设举措能够规范企业经营流程，压实内部管控责任，帮助国企构建常态化、长效化的风险防控格局，为企业稳定经营发展提供坚实保障。

关键词：国有企业；合规管理体系；风险管控；内控建设

引言：市场经济体制持续完善推动国有企业经营规模不断扩张，业务布局愈发多元，内部运营面临的风险类型与风险场景持续增加。传统风控模式存在管控碎片化、流程固化、人员意识薄弱等诸多问题，难以适配现代化企业的经营发展需求。合规管理体系作为企业内部治理的重要组成部分，能够深度融入企业经营全流程，规范各项经营行为。依托系统化的合规建设举措优化内部风控模式，补齐管理漏洞，成为国有企业抵御经营风险、夯实发展根基的重要途径，也是企业提升综合治理能力的核心内容。

1 完善合规组织架构夯实风控基础

1.1 搭建层级化合规管理架构

国有企业风险管控工作的有序推进，依托科学完整的合规组织体系作为底层支撑。企业需打破部门分散管理的固化模式，搭建自上而下、层级清晰的合规管理运行架构。架构设置覆盖企业决策层、管理层和执行层各个层级，打通不同经营板块、不同业务部门的合规管理壁垒。决策层聚焦整体合规统筹，统筹企业合规建设整体方向与整体布局。管理层承接各项合规管理工作的落地部署，细化各类风控管理要求，衔接顶层规划与基层执行工作。执行层立足一线业务场景，落实常态化合规管控动作，守住业务操作的风控底线。分层分级的架构模式，能够理顺合规管理的纵向传导链条，让管控要求逐层落地、层层落实。各层级分级履职，构建闭环式的合规管理运行体系，从组织层面杜绝风控管理碎片化、松散化问题，为企业常态化风险管控提供稳定的组织依托^[1]。

1.2 明确各岗位合规风控职责

组织架构的高效运转，需要清晰的岗位职责体系作为保障。企业需针对各层级、各岗位的工作属性，细化对应的合规风控工作内容。结合岗位业务权限、工作场景和履职范围，划定清晰的风控履职边界，杜绝岗位权责模糊引发的管控漏洞。针对管理岗位，侧重合规统筹、流程监管和风险督导相关职责。针对业务岗位，明确业务操作、流程落实、隐患自查的基础风控职责。针对职能后台岗位，细化服务保障、流程规范、内部管控的合规职责。所有岗位的风控职责全面嵌入日常工作流程，融入岗位日常履职标准。细化的岗位权责划分，能够让在岗人员清晰认知自身风控工作内容。所有风控工作均可对应具体岗位、具体人员，实现风险管控全域覆盖、全员覆盖，杜绝管理空白和责任悬空的问题。

1.3 强化合规管理团队建设

专业的人才队伍是合规组织架构落地生效的核心载体。企业需要立足自身经营发展和风控管理需求，打造专业化、规范化的合规管理团队。优化团队人员结构，吸纳具备业务实操、合规管理、风险研判能力的复合型人才，充实团队整体力量。搭建常态化的能力培育体系，围绕企业业务场景、风控重点开展专项学习训练，提升团队人员的专业履职能力。完善岗位培育机制，针对合规管理工作的重难点内容，开展针对性的能力提升训练，补齐团队履职短板。引导团队人员深度对接各业务板块工作，熟悉一线业务流程与潜在风险点，积累实战化风控工作经验。持续强化团队专业素养与履职能力，能够提升企业合规管理工作的精细化水平，强化组

组织架构的运转效能,为企业风险管控工作提供坚实的人才支撑。

2 健全合规运行机制优化风控流程

2.1 建立常态化合规排查机制

国有企业经营运作涉及业务范围广、运行环节多,风险隐患潜藏于日常经营的各个环节。固定化、阶段性的检查模式难以适配动态变化的经营场景,无法及时捕捉隐性风险。企业需要建立贯穿日常经营的常态化合规排查机制,替换传统突击式、阶段性的检查模式。结合自身业务特征,设定固定的排查频次与排查范围,将合规排查融入日常经营节奏。聚焦业务操作、流程审批、内部管理等重点领域,细化排查内容与排查标准。规范排查开展方式,依托标准化步骤完成逐项核查,梳理经营过程中存在的合规漏洞与风险隐患。落实排查主体责任,明确各部门对应排查工作的负责人员,保证每一次排查工作落到实处^[2]。持续推进常态化排查工作,能够提前捕捉各类潜在风险,压缩风险滋生扩散的空间,让风控工作从被动应对转向主动前置。

2.2 优化业务全流程合规管控

风险管控质量取决于业务流程的合规规范程度,零散的节点管控无法实现全面风控。企业需要梳理全部经营业务链条,覆盖业务发起、审批推进、落地执行、收尾归档的各个环节。针对不同业务类型的运行特点,梳理流程中的关键管控节点,对节点操作设立对应的合规规范标准。梳理现有业务流程中存在的违规环节、管控薄弱环节,对原有流程进行调整与完善。将合规管控要求深度嵌入业务操作的各个步骤,让业务开展的每一个环节都有对应的合规约束。规范一线人员的业务操作行为,引导工作人员严格依照合规标准推进各项工作。打通业务流程中的管控断点,消除流程管控盲区。完整的全流程管控模式,可以规范整体业务运行秩序,提升经营运作的规范性与稳定性,夯实风控运行基础。

2.3 完善风险闭环管控流程

合规风控工作需要完整的流程链条作为支撑,单一的排查与管控操作无法实现长效风控。企业需要搭建连贯完整的风险闭环管控流程,串联风险发现、问题梳理、整改推进、流程优化的完整工作链条。针对排查发现的合规问题与风险隐患,做好分类登记与细致梳理,明确问题对应的整改方向与整改标准。督促对应部门落实整改举措,逐一化解各类合规风险与流程漏洞。完成问题整改后,对照业务流程与合规标准开展复核工作,确认风险隐患彻底清零。结合已出现的风险问题,反向

梳理业务流程存在的短板,对现有管控流程进行迭代优化。持续完善闭环运行模式,理顺风控工作流程逻辑,强化内部管控约束力,让企业合规风控工作形成良性循环,持续适配企业经营发展的风控需求。

3 深化合规文化建设筑牢风控意识

3.1 常态化开展合规素养培育

合规文化是国有企业风险管控的软性支撑,人员合规素养水平直接决定内部风控的落地质量。单一化、阶段性的培训模式难以持续夯实员工风控认知,容易造成认知断层与操作松懈。企业需要搭建长效的合规素养培育体系,把合规学习纳入内部常态化建设内容。围绕岗位操作规范、风控认知要点、经营行为准则等内容设计培育内容,贴合不同岗位的工作属性设置差异化学习重点。面向管理层开展合规管理思维培育,强化风险预判与管控统筹能力。面向一线业务人员开展操作规范培育,夯实基础合规履职能力。采用多样化的学习形式丰富培育载体,摆脱单一理论宣讲的固化模式。引导员工主动吸收合规知识,积累风控履职经验,逐步纠正不规范的工作习惯。持续的素养培育能够沉淀稳定的合规认知,让风控思维深度扎根员工履职过程,从思想源头减少人为操作带来的风险隐患^[3]。

3.2 推动合规理念融入日常运营

合规建设不能局限于专项工作推进,需要深度渗透企业经营运行的各个环节。单纯依靠制度约束无法实现长效风控,理念渗透才能从根源规范经营行为。企业需要将合规思维融入日常运营的各项细节,贯穿业务开展、内部管理、岗位履职的全过程。经营决策阶段融入合规思维,杜绝盲目扩张、违规操作的经营行为。业务推进阶段坚守合规底线,以规范标准约束各项操作行为。内部管理阶段落实合规要求,规整内部运行秩序,弱化管理随意性。把合规要求转化为日常运营的行为准则,让合规履职成为各项工作开展的前置条件。摒弃重业绩、轻规范的固有思维,平衡经营发展与风险管控的内在关系。让合规理念深度融入企业运营肌理,推动风控要求从硬性制度约束,转化为日常经营的自觉遵循。

3.3 构建全员主动风控氛围

风险管控并非单一部门的专项工作,需要全体员工共同参与、主动践行。部分员工存在被动履职的心态,对潜在风险缺乏敏感度,容易造成风控漏洞。企业需要调动全体员工的合规参与积极性,打造全覆盖、主动化的风控工作氛围。破除风控专属管理岗位的片面认知,普及全员风控的建设思路。引导各部门、各岗位人员主

动审视自身工作流程,主动排查岗位履职中的风险隐患。搭建内部合规交流渠道,鼓励员工分享岗位风控经验,梳理履职过程中的常见隐患。树立正向合规履职导向,引导员工自觉规范操作行为,主动规避各类经营风险。依托浓厚的合规文化氛围,潜移默化提升全员风控自觉度,搭建全员参与、全域设防的风控格局,为企业风险管控提供稳定的思想保障。

4 升级合规管控手段提升风控效能

4.1 推进合规管理数字化建设

传统人工管控模式依赖人力梳理、人工核查,处理效率偏低,数据统计与风险识别存在明显局限,难以适配国企规模化、复杂化的经营发展格局。数字化转型为合规风控工作提供全新的升级路径,能够革新传统管控的低效模式。企业可以搭建专属的合规数字化管理平台,整合业务数据、合规记录、管控台账等各类信息资源,实现风控数据的集中归集与统一管理。依托数字化系统录入各类业务操作信息、合规检查记录,实现经营数据的实时留存与可查可溯。依托系统的数据统计、智能筛查功能,自动梳理业务运行中的不规范操作,筛选高频风险点位。打通各部门、各业务板块的数据壁垒,实现风控数据互通共享,避免信息孤立造成的管控盲区。借助数字化工具简化合规核查、流程审核、隐患登记等基础工作流程,降低人工操作产生的疏漏概率^[4]。数字化建设能够重塑合规管控工作模式,提升风控工作的精细化与智能化水平,为风险管控提质增效提供技术支撑。

4.2 完善内部合规监督模式

内部监督是规范合规履职、防范经营风险的重要抓手,单一的监督方式难以覆盖企业全部经营场景。传统监督工作多聚焦表面流程核查,对隐性、深层的风险问题排查力度不足。企业需要重构内部合规监督体系,丰富监督形式,拓宽监督范围,打破固化的监督工作模式。设置常态化内部监督岗位与专项监督小组,划分清晰的监督权责与监督范围,聚焦核心业务、关键流程和重点岗位开展专项监督工作。穿插开展不定期抽查、随机抽检、专项督查等监督工作,规避固定检查模式带来的应付式履职问题。细化监督工作标准,明确各类业务的监督核查要点,让监督工作有据可依、有序推进。对业务流程、履职行为、制度落实情况开展全方位核查,紧盯流程执行不到位、操作不规范等各类问题。持续优

化监督体系,压实内部监督约束力,推动各岗位严格落实合规管控要求,从监督层面筑牢风控防线。

4.3 强化风控动态管控能力

市场环境与企业经营业务始终处于动态变化状态,静态化、固定式的风控手段无法适配多变的经营风险。固化的管控模式只能应对已知风险类型,对新增、变异风险缺乏应对能力。企业需要跳出传统静态管控思维,搭建适配经营变化的动态风控体系。持续跟踪业务拓展、模式调整、市场变动带来的新型风险变化,及时更新风控管控重点与管控标准。针对新增业务场景、新型经营模式,提前梳理潜在风险隐患,针对性增设管控流程与约束规范。根据内部监督、日常排查反馈的问题线索,及时调整管控策略,优化风控管控细节。紧盯业务运行全流程的动态变化,捕捉阶段性、临时性的风险隐患,灵活调整管控力度与管控方式。动态化的管控模式可以适配企业经营的多变场景,精准应对各类新型风险挑战,持续提升企业整体风险防控的适配能力与实战水平^[5]。

结束语

合规管理与风险管控是国有企业稳定运营、长效发展的重要保障。完善的组织架构、健全的运行机制、浓厚的合规文化与先进的管控手段,共同构成系统化的合规风控体系,全方位优化企业内部治理与风险防控水平。常态化的合规建设能够持续规整企业经营流程,化解各类潜在运营风险,夯实企业内部管理根基。持续深耕合规建设、优化风控模式、创新管控路径,可帮助国有企业筑牢经营发展防线,稳步提升综合运营能力与市场适配能力。

参考文献

- [1] 刘园. 浅析合规管理体系在增强国有企业风险管控能力的策略[J]. 中国市场,2024(7):72-75.
- [2] 崔志涛. 合规管理体系增强国有企业风险管控能力的策略分析[J]. 大市场,2024(7):67-69.
- [3] 任虹霓. 国有企业内部控制中的风险与管控措施分析[J]. 品牌研究,2024(12):128-131.
- [4] 宋迎迎. 国有企业财务管理和运营财务风险控制策略研究[J]. 财讯,2026(6):112-114.
- [5] 钟丽. 浅议国有企业投资项目的财务风险及防控措施[J]. 中国乡镇企业会计,2025(18):181-183.