**上海国家会计学院**

上国会培〔2025〕44号

**关于举办“内控‘三合一’体系建设与违规经营**

**投资审计及问责”研修班的通知**

各相关单位：

为进一步推动国有企业责任追究工作体系不断健全，追责力度精度持续提升，企业合规经营理念有效强化，2023年,国资委对外发布《关于做好2023年中央企业违规经营投资责任追究工作的通知》，要求进一步健全相关工作体系和工作机制，强化责任追究“反向查、正向建”作用，切实维护国有资产安全，有效防范化解重大风险，为做强做优做大国有资本和国有企业，加快建设世界一流企业提供坚强保障。

风险管理的建立和完善是树立依法治国、依法治企、依法经营理念的要求，亦是完善公司治理结构以及现代企业经营管理的重要组成部分之一，好的风险控制也是企业健康持续发展的重要保障。因此，建立以风险为导向的内控合规体系，通过对风险进行识别和分析，可发现影响公司目标实现的风险，进而将业务流程进行梳理、整合，嵌入风险点、内控点、合规点，形成融合内控、风险、合规三位一体的内控合规一体化管理体系。

鉴于此，上海国家会计学院将于2025年继续推出“内控‘三合一’体系建设与违规经营投资审计及问责”专题研修班，以此帮助学员和企业能更好的理解内控、风险、合规三位一体的理论体系和实务上的应用。

附件：一、课程简介

二、报名回执表

上海国家会计学院教务二部

2025年1月

**附件一：课程简介**

1. **培训安排**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 期数 | 培训时间 | 报到时间 | 培训地点 |
| 第1期 | 5月22日-24日 | 5月21日 | 苏州 |
| 第2期 | 11月20日-22日 | 11月19日 | 上海国家会计学院（住宿在院外酒店） |

**二、课程收益**

1.掌握“强内控、防风险、促合规”体系构建；

2.学会构建权责清晰、约束有效的经营投资责任体系；

3.通过案例，学习投资责任追究审计方法论以及管理人员自我保护。

**三、培训对象**

1.单位高层管理者；

2.负责企业股权投资、工程建设、资金管理、对外担保、金融业务的部门负责人及相关人员；

3.内审内控合规业务部门，信息化建设部门，推动企业“三重一大”投资和项目管理、物资采购、全面风险管理、人力资源等相关部门的负责人及相关人员。

**四、课程内容**

**模块一、内控“三合一”体系建设与案例实务**

（一）外部监管趋势

（二）“强内控、防风险、促合规”体系构建

1.新时期企业内部控制、风险管理和合规管理的边界与内涵

2.企业关键业务内部综合监督实践

3.企业境外业务风险识别与管控

4.供应链风险识别与管控

5.数据、信息安全风险识别与管控

6.内部控制的局限性与持续优化

**模块二、中央企业违规经营投资责任追究政策解读及案例分析**

(一)基于中共二十大报告的投资责任追究审计再定位

1.正确理解《二十大报告》对审计人员的双重要求

2.正确认知中央“先立后破”的两层内涵与四条主线

3.正确认知违规追责与“八项规定”的内在逻辑

4.中央企业违规经营投资责任追究三大保障机制

5.投资责任追究审计、经济责任审计与反舞弊审计的共性

（二）中央企业违规经营投资责任追究再解读

1.与中央企业违规经营投资责任追究相关的两个准则

2.中央企业违规经营投资责任的六个关注点

3.投资责任追究责任认定的评价原则

4.从中央企业违规经营投资责任追究到风险管控长效机制

(三) 央企投资责任追究审计实施方案

1.投资责任追究审计方案设计

2.被审计单位的审前调查

3.资料清单中隐藏的审计钩

4.领导干部投资责任追究的基本原则

(四)违规经营投资责任追究三大保障机制

1.责任追究工作领导机制：基于党管一切的主体责任

2.健全责任追究工作体系：国企改革三年行动下的全覆盖

3.责任追究工作机制的运行：联合核查、挂牌督办、提级办理

**五、拟邀师资**

李老师（课程主任）：上海国家会计学院教授、博导，享受国务院政府特殊津贴，财政部内控标准委员会咨询专家，全国会计领军人才。

徐老师：CIA（注册审计师）、CPA（注册会计师）、高级审计师，中国保险行业协会内部审计工作组副组长，原中国银保监会内审局专家组成员、消保局专家组成员（双千人计划）。

以及其他资深实务专家。

**六、收费标准**

1.培训费：5800元。

2.食宿统一安排，费用自理，具体标准以开课通知为准。

3.费用支付方式：培训费由上海国家会计学院收取，支付宝/微信扫码、汇款。食宿费由酒店收取，现场支付。

4.关于发票：培训费发票由学院提供；食宿发票由酒店提供。

**七、结业证书**

培训班结束后由上海国家会计学院颁发结业证书，并注明学时。继续教育学时认定事宜，烦请学员咨询当地主管部门。

**八、报名咨询**

请参加人员填写《报名表》（附后），我们将在开课前一周向报名学员发送《开课通知》。

报名咨询

联系人：黄老师18610843353（同微信）

邮箱：[284828890@qq.com](mailto:284828890@qq.com)

课程咨询

联系人：曹老师021-39768217

邮箱：caoning@snai.edu

**附件二：**

**上海国家会计学院**

**“内控‘三合一’体系建设与违规经营投资审计及问责”**

**研修班报名回执表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** |  | | | | | | **单位所在地** | | **省 市** |
| **联系人姓名** |  | | **手机** |  | | | **邮箱** |  | |
| **学员姓名** | **性别** | **部门** | | **职务** | | **手机** | | **邮箱** | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  | |
| **报名程序：**  培训费支付：刷卡/支付宝/微信/汇款，其中院外培训不支持刷卡。食宿费现场交纳。 | | | | | **学院账户：**  学院开户行：中国建设银行上海徐泾支行  单位名称：上海国家会计学院  汇款账号：31001984300059768088 | | | | |
| **报名咨询：**  黄老师：18610843353（同微信） 邮箱： 284828890@163.com | | | | | | | | | |