

# Discussion on the Construction Strategy of Enterprise Internal Management System Based on Risk Management

Xinyue Zhang<sup>1,2</sup>

1. Beijing New Century Multinational Corporation Research Institute, Beijing, 100089, China

2. Beijing Zhike Tianhua Enterprise Management Co., Ltd., Beijing, 100089, China

## Abstract

With the continuous development of modern society, the market economy has experienced a long time of development and gradually improved. However, in recent years, with the emergence of many international problems, many economic conflicts have occurred between countries, which have had a significant impact on many Chinese enterprises. In order to promote development and better adapt to the market economy environment, enterprises should improve the risk management awareness, improve the internal management system, and improve the risk prevention ability. Based on this, this paper first analyzes the concept of risk management, then analyzes the problems existing in the enterprise internal management system, and finally analyzes the risk management-based enterprise internal management system construction strategy from five aspects to provide for relevant people and reference.

## Keywords

risk management; internal management system; building strategy

## 基于风险管理的企业内部管理体系构建策略探讨

张馨月<sup>1,2</sup>

1. 北京新世纪跨国公司研究所, 中国·北京 100089

2. 北京智科天华企业管理有限公司, 中国·北京 100089

## 摘要

随着现代社会的不断发展, 市场经济经历了长时间的发展并逐渐趋于完善。然而, 近年来, 随着许多国际问题的出现, 国与国之间发生了许多经济冲突, 对许多中国的企业产生了重大影响。为了促进发展, 更好地适应市场经济环境, 企业应提高风险管理意识, 完善内部管理制度, 提高风险防范能力。基于此, 论文首先分析了风险管理概念, 其次分析了企业内部管理体系存在的问题, 最后从五个方面分析了基于风险管理的企业内部管理体系构建策略, 以此来供相关人员交流参考。

## 关键词

风险管理; 内部管理体系; 构建策略

## 1 引言

随着企业经济和市场的不断改革, 市场竞争的压力越来越大。在这种情况下, 许多公司面临着巨大的经济风险。因此, 在公司内部管理体系中, 提高风险管理意识十分必要。企业要想持续发展, 就需要提高风险管理意识、控制系统、优化并不断完善管理体系, 降低企业风险, 实现高效发展。

## 2 风险管理概述

### 2.1 基本风险管理概念

业务风险管理作为一种新的管理模式, 是企业管理者在生产经营过程中对公司潜在的风险进行分析和控制, 以确保公司的运营, 实现公司的整体发展目标的一种管理模式。

【作者简介】张馨月(1989-), 女, 中国黑龙江牡丹江人, 硕士, 从事企业管理、风险管理、企业合规管理研究。

式。业务风险管理涉及面广, 不同于内部业务管理。在构建内部经营环境的基础上, 风险管理还应考虑自然因素、市场因素和社会因素。风险管理应考虑企业经营的各个方面, 为企业发展创造有利条件。在建立经营机制的过程中, 企业必须加大风险管理投入, 引进人才, 形成自己的风险管理和监督体系。随着经济的发展, 中国企业管理面临着诸多挑战。企业管理者有责任及时监督和规避企业的风险因素。中国作为几个国家的市场焦点, 竞争的加剧导致公司在内部管理过程中改进其商业模式, 并关注风险管理体系<sup>[1]</sup>。

### 2.2 企业风险管理的发展

20世纪90年代, 风险管理仍停留在传统的方式上, 管理体系的特点比较松散, 整体效益较低, 管理过程中存在失误。美国是第一个重视经济管理的国家。由于经济危机, 人们意识到了风险管理的重要性。公司已经开始意识到风险并建立风险管理体系。传统的风险管理一般包括原始管

理、初级阶段和高级阶段。原始管理层注重管理结构,控制人员风险。一级管理风险控制应以主要管理人员为重点<sup>[2]</sup>。先进的风险管理系统以个人为目标,限制其权利、职能和利益。20世纪80年代至20世纪90年代,现代风险管理逐渐形成,呈现出高度统一性和系统性、完善的信息平台和运用数学模型进行风险分析三大特点。业务管理在风险管理过程中,目标开始统一,分析公司利益,结合自身情况选择风险,共享信息,完善业务策略,实现公司利益。

### 3 基于风险管理的企业内部管理体系存在的问题

#### 3.1 缺乏风险管理意识

企业内部管理是企业管理的重要组成部分,中国现有企业大多结合企业发展的需要,在企业内部管理过程中,加强企业内部管理结构。大多数企业管理经验不足,对西方管理方法的研究,在应用过程中,出现了一个问题,不适用于他们的中国企业<sup>[3]</sup>。企业管理者在企业管理中采取粗放的管理方式,把生产作为企业工作的重要环节,忽视企业内部管理,忽视风险管理,一些企业高层管理人员在企业管理过程中并不十分重视风险管理。例如,在金融风险方面,他们认为这是金融业的任务,导致企业内部管理不了解财务管理。缺乏风险管理知识是企业发展的潜在障碍。

#### 3.2 内部管理方面的缺陷

企业制度建设需要在现有制度的基础上对制度进行汇编、补充和完善新制度。目前,大多数企业都面临着权限不协调、分工不明确、机构不合理等问题。随着经济的持续发展和改革开放的扩大,中国大多数企业都建立了自己的内部管理体制,但在风险管理意识不足的情况下,企业内部管理体系并未融入风险管理体系。在管理过程中,企业被引入风险管理的形式,但没有进行彻底和适当的管理调查和检查,而企业风险管理体系没有充分考虑企业内部管理体系,导致认为企业缺乏有效的风险管理体系,降低了企业可持续发展的保障<sup>[4]</sup>。

#### 3.3 缺乏内部管理机制

执行力是企业内部管理的基础,同时引入风险管理概念,需要相应的制度和实施措施。企业要深化内部管理,发挥执行力作用。在企业方面,内部管理效率不足有许多原因,如公司所有权不明确,管理人员缺乏内部管理技能,公司董事会缺乏选举程序,管理机构不健全,大多数董事会都是内部成员,这是内部管理无法提供预期结果的原因。企业内部管理人员的素质不高,使企业内部管理无法顺利建设。一些企业不会将内部管理系统集成到企业信息系统中,不能利用信息手段的优势,导致内部管理体系与信息技术脱节,达不到企业内部管理体系实施的目的。企业仍然坚持以往片面、分散的内部管理机制,而且缺乏新的工具,这些都是建立内

部管理体系的障碍。

## 4 基于风险管理的企业内部管理体系构建策略

### 4.1 提高风险管理意识

为了发展,企业必须提高风险管理意识,提高对企业风险的全球视野和系统思考,增强风险管理意识,完善风险应对措施,结合风险事件和公司流程体系,建立健全内部控制制度。风险管理的组织结构主要由风险管理决策组织、职能组织、业务部门和审计监督部门组成。风险管理决策机构主要负责风险管理体系和管理公司主要经营方式的战略制定、管理解决方案的研究和评审以及其他风险管理部门的决策,风险评估和控制作为一系列业务风险管理;风险管理组织负责政策制定、管理和监督,作为业务风险的两层防御;审计风险和监管机构以及对内部控制系统有效性地评估应作为业务风险计量标准。

### 4.2 提高风险管理能力

跨行业和多公司的现代公司必须快速、准确、高效地获取大规模风险信息,并采取有效的风险防范措施。公司可以利用数据集成、能源供应、数据处理和分析技术的先进功能以及业务连接的渗透来实现公司数据仓库的收益,获取业务和财务数据,建立多维分析导向目标,建立风险动态快速预警模型,形成风险评估预警体系。依靠自己的技术提高风险管理能力,节约人力物力,投入更多精力建设和完善风险体系,制定风险防范措施。

### 4.3 加强风险管理体系

企业风险管理体系是提高企业抗风险能力的基本保证。因此,企业在发展过程中需要加强风险管理体系的建设,只有这样才能保证管理体系的实和管理,实现高质量的管理。首先,公司在制定管理体系时,应能够构建符合实际情况的管理框架,并在管理框架的基础上加以改进。其次,还需要建立风险管理组织,组织具有相关经验的工人担任团队领导,并建立工作轮换管理机制,以确保工作符合管理机制。最后,加强对管理人员的相关教育,落实其职责。通过风险管理体系提高员工风险的凝聚力和意识,促进企业的可持续发展,确保企业所有权的安全。

### 4.4 提高风险监控水平

一般来说,企业内部审计或企业合规管理部门可以在企业风险管理中发挥重要作用,因为该部门对各种经济活动和企业管理制度起着一定的监督和评价作用。他在管理上有一定的法律观念和理性。它对公司内部的问题有一定的控制权。因此,公司在进行风险管理时,应根据实际情况设立审计部门,由公司董事直接管理。这可以使审计部门或合规部门发挥更重要的作用。通过审计服务的控制,所有公司服务部门都可以严格按照上级服务部门的指示完成任务,确保业

务风险管理的实施。同时,还可以充分履行公司各部门的职能,促进风险管理部监控水平的提高。为确保审计部的管理得以实施,审计部还应关注管理体系和风险管理,并监督其按照业务体系完成,确保企业的风险控制能够发挥特定的作用。

#### 4.5 加强应急管理的能力

在当今复杂的社会环境中,风险随时可能发生。如果发生,企业在短时间内无法应对,它们可能会失去相关性,影响业务发展。从而在实践中提高企业的应急应变能力,降低风险对企业的影响,企业必须加强应急管理的能力,确保在第一个风险期内采取适当行动。只有这样才能保证企业的健康发展,增强企业的抗风险能力。此外,还需要制定适当的应急管理机制,建立相关部门,由特别任命的管理人员管理。主要负责应急方案的编制。因此,当风险突然出现时,企业管理者可以根据实际方案做出反应,及时排除风险,减少损失。企业还需要建立风险预警机制,以进一步加强应急能力,风险预警机制建立在应急风险管理的基础上,此外,对突发事件的风险管理也有一定的控制,企业应以风险预警机制作为风险管理的基础,不仅要做好风险预警,还要做好风险管

理,当他们第一次出现,就能达到快速警戒和快速反应的效果。

## 5 结语

总而言之,企业在发展过程中面临着各种风险。风险管理作为众多企业管理方法之一,对企业内部管理体系的构建有一定的需求。在以风险管理为基础构建内部业务管理的过程中,我们需要采取提高风险意识的策略,完善公司治理机制,建立审计服务,更新公司治理工具,以丰富企业管理的形式,实现企业的良性发展。

## 参考文献

- [1] 苗健.基于风险管理的企业内部管理体系构建策略研究[J].营销界(理论与实践),2020(9):1.
- [2] 邢阳.基于风险管理的企业内部管理体系构建[J].商讯:商业经济文荟,2019(8):2.
- [3] 肖大乔.基于财务风险管理的企业内控体系构建研究[J].现代经济信息,2019(9):2.
- [4] 杨丽.基于财务风险管理的企业内控体系构建探讨——以石油企业为例[J].中国商论,2020(21):2.