

反腐利剑高悬 内控震慑常在

——从纪检人员视角看国有企业廉洁风险防控

发行集团总部 杨筱剑

党的十八大以来，国有企业廉洁风险防控机制不断完善，纪检监督质量和成效得到显著提升，在促进国有企业完善内部治理、提升发展质量、推动深化改革、促进反腐倡廉等方面发挥了积极作用。

一、国有企业廉洁风险防控的意义

（一）顺应新形势的必然要求

实施“十四五”规划，开启全面建设社会主义现代化国家新征程，以及发挥国有企业纪检机构监督保障执行、促进完善发展作用，持续惩治国有企业腐败问题的新形势新部署，都对国有企业强化廉洁风险防控提出了新的更高要求。廉洁风险防控融入国有企业治理体系、发挥更大治理效能，亟待国有企业提高政治站位，主动把握适应，增强行动自觉。

（二）深化反腐败斗争的迫切需要

十九届中央纪委五次全会要求，“持续惩治国有企业腐败问题，强化廉洁风险防控”，为国有企业坚定不移深化反腐败斗争，一体推进不敢腐、不能腐、不想腐明确了努力方向。加强廉洁风险防控是推进国有企业全面从严治党向纵深发展，党风廉政建设嵌入企业管理链条的有力抓手，是推进反腐倡廉关口前移、源头预防腐败的一项重要举措。

（三）提升内控管理水平的内在要求

国有企业是国民经济的主导力量 and 社会主义市场经济的重要支柱，承担着放大国有资本功能、确保国有资产保值增值、预防国有资产流失的重大责任。将廉洁风险防控融入国有企业管理各方面、贯穿于生产经营各环节，有助于加快建立国有企业全方位、多层次、立体化廉洁风险防控体系，有利于实现事前事中事后一体监管，及时堵塞经营管理漏洞，迅速提升国有企业内控管理水平。



二、目前国有企业廉洁风险防控存在的问题

经过多年的探索和实践，国有企业基本摸清了各业务领域廉洁风险的底数，但对廉洁风险防控的重视程度、辨识分析、预警应对、成果运用等方面仍存在不足。

（一）对廉洁风险防控不够重视

国有企业廉洁风险防控工作不是凭借一己之力就可以解决的，而是需要全员参与，可实际工作中各层级的人员对该工作没有提起应有的重视。如对廉洁风险防控理解不透彻，忽略该工作的重要性，认为仅是纪检机构推动的工作，从而在落实的时候出现形式主义，应付了事的情况，不能真正推动企业廉洁风险防控上升到新高度。

（二）新旧廉洁风险交织

随着党的十九大以来国有企业改革持续全面深化，改革的深度和广度进一步拓展，国有企业廉洁风险防控面临许多复杂变化，新旧廉洁风险问题交织。当前涉及项目建设、资产管理、工程招投标、物资采购等权力集中、资金技术密集领域的廉洁风险防控形势依然严峻。此外，对新业态所涉业务的廉洁风险防控缺乏可借鉴经验，防范治理机制、手段相对滞后；与新业务从业者、管理者存在信息技术壁垒，难以及时准确预判防控风险，难以实现全流程精准监控。

（三）廉洁风险防控制度管理和成果应用不理想

要想确保国有企业廉洁风险防控工作落实到位，就必须要加强防控制度管理和成果应用，可实际情况还有很大差距。从制度建设的角度，有的企业缺乏制度管控的意识，尤其是在一些重要风险方面，有的企业制定的制度比较空泛，不具备执行性。制度执行的层面，部分领导干部和员工对制度理解不深，制定执行上不到位。成果应用的效果，有的企业将已经形成的较为完整的廉洁风险防控措施作为仅供检查时的台账，无法发挥“制度管用、措施有力、预警及时、风险可控”的廉洁风险防控实效。

三、国有企业廉洁风险防控的建议

（一）提高政治站位，筑牢廉洁风险防控的思想防线

廉洁风险防控是惩治和预防腐败体系建设的关键环节，是对每一个权力运行进行有效监管的重要手段，也是加强内部管理、推进企业经营工作规范运行的一项基础性工作。一要坚持党的领导，贯彻和落实上级党组织决策部署。在新的历史方位上，廉洁风险防控要从全局和战略的高度，始终确保正确政治方向，深刻理解和准确把握工作内涵，把党中央要求贯穿防控全过程并转化为具体举措。二要强化日常教育，提高廉洁风险防控的思想认识。通过道德讲堂、廉洁教育课、签订廉洁从业承诺书等形式加强教育培训，引导广大党员干部牢固树立“有权力必有责任，用权力必有风险”的廉洁风险防控意识。强化日常监督，及时开展谈心谈话，组织党员干部开展警示案例讨论等，筑牢拒腐防变的思想防线。

（二）聚焦风险源点，提高廉洁风险防控的质量水平

企业廉洁风险防控的关键，就是针对“三重一大”决策、选人用人、财务管理、经营管理、

合同管理、招投标管理、采购销售以及其他腐败现象易发多发的重点领域、重要岗位、关键环节做好风险排查分析，制定防控措施，落实各级领导和部门责任，规范权力运作，强化监督检查，实施责任追究，确保企业合规经营，健康发展。一要全面准确排查廉洁风险源点。根据岗位职责、工作流程、权力运行，通过个人查找、集体分析、案例研究，确定个人岗位、部门职责、单位权力，查找出在运作过程中可能存在或潜在的廉洁风险点。二要科学确定廉洁风险等级。廉洁风险评估分级是开展廉洁风险防控管理工作的重要环节。在落实责任、查找廉洁风险源点的基础上，对廉洁风险的内外因素、主客观原因进行分析判断，按照腐败风险发生的可能性或危害程度、损失大小将对风险等级进行评估界定。三要严密制定廉洁风险防控措施。各类风险点和风险等级确定后，要针对性地提出防控措施，防控措施的制定要突出可操作性和可监控性，着力形成以岗位为点、以流程为线、以制度为面的廉洁风险防控机制。

（三）强化全程监管，构建廉洁风险防控的长效机制

构建廉洁风险防控长效机制，要明确单位主要负责人为风险管控第一责任人，有关职能部门负责职责领域风险管控主体责任，按照“全面、精准、严格、督办、约谈、报告”的要求，落实廉洁风险防控。一要强化事前，由纪检牵头，组织财务、审计、人事等部门从各个角度评估业务风险，积极收集各方面反映和意见，完善业务流程，做到“管理建在制度上、制度建在流程上”，对潜在风险做到看得明、说得清、守得住。二要强化事中，综合运用信息手段，依托党风廉政协调小组机制、“定点包片”基层联系机制，细化做实多维度、常态化监督。建立嵌入式风险防控机制，动态更新业务风险防控点和防控措施，定期监督、自查。三要强化事后，把排查“上半篇文章”和管控“下半篇文章”统筹起来考虑，对哪些是立行立改的、哪些是需要建章立制的、哪些是需要长期推动的，实事求是地提出管控要求，一体推进揭示问题、规范管理，深化改革。四要发挥纪检机构党内监督专责机构的职能定位。充分发扬斗争精神，瞪大眼睛，明察秋毫，以更加科学的监督方式把有限的人力和时间资源用在刀刃上，以更加规范的流程推动部门单位查真相、说真话、报实情，加强对权力运行的制约和监督，推进权力公开透明运行，遏制权力任性，防止权力滥用。

中国特色社会主义进入新时代，向着实现第二个百年奋斗目标迈进，全面推进国有企业廉洁风险防控质量和水平，纪检机构肩负着更加光荣的使命任务，应当善于从历史性成就和经验中汲取前进的智慧和力量，顺应时代需要，踔厉奋发有为，聚焦主责主业，坚持守正创新，坚定挺纪在前，努力实现新时代纪检工作全方位高质量发展。