

国有煤炭企业建立健全廉洁风险防控体系的路径研究

许兵

(平煤神马控股集团有限公司十矿, 河南 平顶山 467000)

【摘要】文章概述了廉洁风险防控体系,并分析了国有煤炭企业建立健全廉洁风险防控体系的路径,分析结果表明,国有煤炭企业需优化廉洁风险防控体系建设理念,还要做好前期风险排查工作,并通过教育、制度建设、自省自查、压实责任、加强考核的方式建立廉洁风险防控体系,在此基础上,发挥监督与审计的作用,达到进一步健全该体系的效果,进而助力国有煤炭企业落实廉洁运营目标。

【关键词】国有煤炭企业;廉洁风险;防控体系;加强考核

在反腐倡廉大背景下,国有煤炭企业积极开展廉洁风险防控体系建设活动,其目的是高效规避廉洁风险,打造风清气正的运营环境,维护职工、国企乃至国家的利益。基于此,为了助推国有煤炭企业稳健发展,探索建立健全廉洁风险防控体系的路径显得尤为重要。

一、概述廉洁风险防控体系

廉洁风险主要是指一切可能引起贪污腐败的风险,对于国有煤炭企业来讲,廉洁风险不仅来自党员干部,还可能因关键岗位、项目的职工未能遵守规章制度而做出侵害他人、部门、国企乃至国家利益的事情。从理论上讲,廉洁风险客观存在,是风险就可以预见、识别、分析与防控,为了免受廉洁风险侵害,国有煤炭企业积极建立健全廉洁风险防控体系,该体系主要是指运用多种举措防范与控制廉洁风险,增强廉洁风险防控的常态化、科学性、全面性,在风险最小化的运营状态下助推国有煤炭企业良性发展。

二、国有煤炭企业建立健全廉洁风险防控体系的路径

(一) 优化理念,奠定廉洁风险防控体系建设基础

理念可影响与指导行动,为了做好廉洁风险防控体系建设工作,国有煤炭企业需优化理念,奠定建设该体系的思想基石。国有煤炭企业可推行廉洁文化建设理念,用文化感染人、影响人、引领人,平衡“硬防控”与“软防控”之间的关系,在“软硬兼施”的基础上建立健全廉洁风险防控体系。为了有效建设廉洁文化,国有煤炭企业需做到以下几点:第一,注重政治驱动,明确建设方向,将廉洁文化建设与从严治党结合起来,发挥“党建+廉洁文化”建设的积极作用,在基层党组织助力下实现廉

洁文化建设触底的目标;第二,加强合规管理,为廉洁文化建设提供抓手,并将廉洁文化建设与运营战略融合起来,依托合规运营系统从战略高度着眼全面渗透廉洁思想,净化运营环境,在廉洁文化建设、合规管理、战略性运营三轨并行的条件下,增强廉洁风险防控的全局性、长效性以及常态化;第三,将廉洁文化元素嵌入国有煤炭企业环境建设领域,使廉洁文化能成为国企文化的一部分,充分发挥简报、警示标语、官网违纪事件通报与剖析等媒介的作用,在潜移默化中对党员干部、部门领导、职工的思想带来积极影响,用思想廉洁化带动行为廉洁化,进而达到有效防控廉洁风险的效果^[1]。

(二) 风控前置,做好廉洁风险排查工作

国有煤炭企业在强化廉洁风险防控意识的基础上,不仅要优化防控理念,还要注重“预防为主”,基于风控前置建立健全廉洁风险防控体系,以免出现未能及时规避风险的情况,基于此国有煤炭企业需加大廉洁风险排查的力度,为建立健全廉洁风险防控体系提供落脚点。首先,国有煤炭企业需收集整理以往与廉洁相关典型案例,一方面剖析典型问题,另一方面探究廉洁风险防控效果不及预期的原因,通过积累经验、吸取教训健全廉洁风险防控体系;其次,注重实地调研,收集整理一手信息,保证廉洁风险防控体系建设实事求是且能做到“因企制宜”;再次,在关键人、关键时、关键事上加强廉洁风险排查,保证廉洁风险防控关口前移,并能紧抓关键点提高风控效率,有效提升防控体系敏捷反应的能力,追求将风险扼杀在萌芽状态的效果;最后,运用大数据与知识图谱技术排查廉洁风险,先用大数据技术汇聚与国有煤炭企业廉洁风险相关的数据资源,再用知识图谱技术筛选风险,并分析风险特征、类型、关联等,继而形成直

观的廉洁风险图谱，为建立健全廉洁风险防控体系给予支持^[2]。

（三）高效教育，指引职工共建廉洁风险防控体系

国有煤炭企业若想落实廉洁运营目标，需将“教育”视为廉洁风险防控体系的一部分，通过提高教育质量指引职工约束行为、尽职尽责，并能配合国企完成廉洁建设任务，这不仅能消除国企廉洁发展阻力，还能在“人人重廉洁”的状态下发挥以人为本理念的作用，调动职工主动防范廉洁风险的积极性。廉洁教育应有经典性，始终从严治党、党风廉政、革命精神、党政党纪等视为教育之基，指引职工持续探究相关内容，成为不敢腐、不能腐、不想腐的人；廉洁教育应有时代性，国有煤炭企业需带领职工探析新时代与廉政建设相关的政策，对政策实施背景、目的、指导精神、基本原则、主要措施等加以分析，同时分析相关政策与国有煤炭企业廉洁风险防控之间的关系，将政策转化为建立健全廉洁风险防控体系的一大动力，用以确保该体系能与时俱进；廉洁教育应有人本性，用职工能接纳的方式开展教育活动，为了做到这一点国有煤炭企业可以建立基于移动互联网的泛在自主学习平台，借助小程序、官方微信公众号、部门QQ共享文件等举措满足职工用零散时间学习廉洁有关理论、政策、制度等内容的需求，使得廉洁教育更具灵活性。

（四）制度支撑，保证廉洁风险防控体系建设有据可依

廉洁文化建设是国有煤炭企业针对廉洁风险进行“软防控”的一种手段，亦可增强廉洁风险防控体系的人文性，使职工能更好地识别、分析与规避廉洁风险，为了保证廉洁风控“软硬兼施”，国有煤炭企业需建立健全制度体系，保证廉洁风控有据可依，同时赋予风控举措权威性。基于此，国有煤炭企业可以从宏观着眼实施《廉洁风险防控制度》，还可立足不同岗位、运营环节、项目等建立健全配套制度，有效构建树根桩廉洁风险防控制度体系，用以织密“不敢腐”之网。在建设制度体系时，国有煤炭企业需关注以下几点：一是务实求效，制度应有可行性与实效性，不可脱离运营系统以及发展实况，以免造成制度流于形式的后果；二是突出重点，在廉洁风控期间需有轻重缓急，以便调配风控资源，这就需要建立廉洁风险评测制度，将风险等级、风控资源关联在一起，有效制定与推行风控方案；三是整体推进，廉洁风险防控应追求“控制一点，影响一片”的效果，依托廉洁风险之

间的关系及其与战略决策、部门运营、项目落实等方面的关联建立健全风控制度^[3]。

（五）自省自查，以每位干部为支点建立健全廉洁风险防控体系

在国有煤炭企业廉洁风险防控过程中领导干部是重点对象，主要源于领导能在工作岗位上发挥“领头雁”的作用，只有领导能摆正位置、严于律己、紧跟党走，才能带好队伍，贯彻落实廉洁建设相关政策。基于此，国有煤炭企业需引领领导干部自省自查，为了做到这一点可面向每位干部发放廉洁风险防控提示卡，该卡从岗位风险、职责、风控措施三个角度出发指引干部主动识别、剖析、规避廉洁风险，同时干部可时刻依据提示卡内容自省自查，在警钟长鸣的状态下强化“不能腐”的意识，并强化领导干部自主抵御廉洁风险的能力。在发放廉洁风险防控提示卡的同时国有煤炭企业需将“五关”视为干部自省自查的发力点，所谓“五关”为亲情关、生活关、社交关、权力关、政治关，一方面督促干部绷紧廉洁之弦，另一方面助其树立健康的价值观，包括人际观、权力观、政治观等，进而用正确观念指导行为，可立足岗位自省、自查、自纠，亦可在领导干部全面发力的条件下建立健全廉洁风险防控体系。

（六）压实责任，保证责任可追溯

为了避免部分职工在国有煤炭企业运营期间受侥幸心理影响而做出违规违纪的事情，破坏廉洁氛围，挑战廉洁制度，增加廉洁风险，国有煤炭企业需压实责任，保证责任可追溯，继而建立健全廉洁风险防控责任体系。该体系主要有两大分支构成：其一为廉洁风控岗位责任体系，国有煤炭企业需组建专职小组负责开展风控有关工作，包括风险信息收集、典型案例分析、教育方案制定与实施等，保证相关工作由专人负责，增强廉洁风险防控的规范性；其二为各岗位廉洁风险防控责任体系，以财务岗位为例，需保证每笔账目清晰，不挪用公款，按照流程审批财务文件，根据业务端的实际情况提供财务服务，可主动评估财务风险，并提出财务管理建议，进而保证财务岗位工作人员履职尽责，在国家法规、部门政策的制约下规避廉洁风险。因为内控是廉洁风险防控举措之一，加之国有煤炭企业需依托内部价值链高效运营，所以可基于内控建立健全责任可追溯的廉洁风险防控体系，发挥部门之间彼此制约、监督与协作的作用，继而完善责任链，达到逐层压实责任并加大廉洁风控责任传导力度的效果^[4]。

(七) 加强考核, 倒逼各岗位工作人员强化廉洁风险防控能力

考核是反观国有煤炭企业廉洁风险防控效果的重要举措, 为了使各岗位职工能注重廉洁风险自我防控, 国有煤炭企业需加强考核, 用考核手段倒逼职工严谨自律、尽职履责。首先, 要根据国有煤炭企业廉洁风控需求制定配套考核制度, 用制度阐明考核目的、流程、手段等, 并将相关制度渗入各岗位, 达到立足实际反馈廉洁风控实效的目的; 其次, 做好考核要求讲解、过程性质控、结果说明等工作, 一方面增强廉洁风控效果考核体系的实操性, 另一方面减小考核阻力, 使各岗位职工能配合完成考核任务; 最后, 根据考核结果诊断廉洁风控体系, 明晰建立健全该体系的重难点, 同时为改进廉洁风控教育体系、自省自查体系、责任体系等给予支持, 达到通过考核赋予廉洁风控体系建设与发展生命力的效果。

(八) 注重监督, 通过监督健全廉洁风险防控体系

在压实国有煤炭企业廉洁风险防控小组责任的同时需建立健全监督体系, 该体系应有全面性与渗透性。一方面统揽全局, 从战略高度着眼部署监督之网, 保证监督无遗漏、无短板, 进而打造四级廉洁风控体系, 一级为各岗位工作人员自省自查, 二级为部门领导干部廉洁管理, 三级为决策层增强运营战略、组织架构的廉洁性, 四级为监督部门加大廉洁风控的力度, 达到廉洁风险监督管控全面发力的效果; 另一方面廉洁风险监督体系渗入各个运营环节, 如洗选、调运、装车、井下工程建设等, 在此基础上组建稽查小分队, 达到全方位实时动态监督的目的, 同时紧抓运营关键点展开专项监督工作, 亦需现场巡查、科技监控共同发力, 避免出现违规违纪的现象, 实现防控廉洁风险的目标。实践证明, 新时代国有煤炭企业数字化监督可提高廉洁风险防控质量, 这就需要建立健全数字化廉洁风险防控监督体系, 在运营架构内植入“天眼”系统, 立足各运营环节设置电子监控设备, 在车辆上加装GPS定位系统, 建设无人值守房, 继而推动监管工作朝着数字化、智慧化的方向发展, 保证国有煤炭企业廉洁性运营监督管控精准可靠并能落实落细。

(九) 审计发力, 从“写好审计后半篇文章”的角度出发加强廉洁风控

国有煤炭企业通过内部审计可设置廉洁风险防控体系整改项目, 通过持续整改健全体系、增强功能、优化效果, 这说明只有整改到位, 才能发挥内

审作用, 基于此国有煤炭企业需着重“写好审计后半篇文章”。首先, 受廉洁风险防控问题驱动加强跟踪调研, 了解廉洁风险防控体系建设现状以及真实效益, 同时筛选出反复出现的重点问题、典型问题, 在精准发力的基础上落实整改目标, 并可以实际问题为抓手扩大整改范围, 增强审计整改影响力; 其次, 提高内审动态反馈效率, 利用阶段性整改报告把控全局、了解实况、明晰进度并凸显重点, 为及时调节廉洁风险防控体系整改方案给予支持; 最后, 注重持续追踪监督, 助力内审成果转化增效提质, 立足国有煤炭企业运营实况做好“回头看”专项整改检查工作, 督促国企尽快解决具体问题, 进一步强化内审的治理效能, 继而落实持续健全廉洁风控体系的目标^[5]。

结束语:

综上所述, 国有煤炭企业在运营期间需注重防范廉洁风险, 为了做到这一点其需建立健全廉洁风险防控体系, 该体系应嵌入国企战略性运营系统, 在国企各个运营关键点发挥作用, 使职工能强化廉洁工作意识, 有效约束行为, 共建廉洁型国有煤炭企业。未来在廉洁风险防控体系进一步优化升级的背景下, 国有煤炭企业将更好地发挥廉洁文化、制度、考核、内审等作用, 继而助推国有煤炭企业稳健发展。

参考文献:

- [1] 米凤祥, 吴文华. 国有煤炭企业建立健全廉洁风险防控体系的研究与探索[J]. 中国煤炭工业, 2023 (08): 50-51.
- [2] 吴思佳. 高质量发展视域下优化机场企业廉洁风险防控体系探析[J]. 中外企业文化, 2023 (07): 178-180.
- [3] 蔡露. 新版ERM框架下国有存续资产管理企业完善廉洁风险防控体系探讨[J]. 上海国资, 2023 (04): 96-100.
- [4] 袁记勇. 关于构建国有企业廉洁风险防控体系的思考[J]. 中小企业管理与科技, 2022 (05): 178-180.
- [5] 柳喜辉. 关于国有企业构建模块化廉洁风险防控体系的探索与实践——以上海梅山钢铁股份有限公司为例[J]. 经济研究导刊, 2021 (05): 23-25.

作者简介:

许兵 (1980.1-), 男, 汉, 籍贯: 河南. 襄城, 大专, 毕业于平顶山市工业职业技术学院, 研究方向: 矿山机电, 助理工程师。