

创清廉国企 树正气新风

——廉洁风险防控机制的探索与实践

龙婷云

湖北中烟卷烟材料厂 湖北武汉 430040

摘要：廉洁风险防控作为预防机制，可以事前识别权力运行过程中存在的风险点，通过各类防控措施，使可能产生严重后果的行为不发生或者少发生，是企业纪检监察部门日常监督工作的重要手段。本文以烟草行业某生产企业为例，探讨国有企业廉洁风险防控机制在建立及实施过程中的主要做法及实施效果，浅析较为集中、具有共性特点的廉洁风险点及其控制措施。

关键词：国企；廉洁风险；日常监督

自2021年底起，国家烟草专卖局已有多名干部被查，包括原党组成员、纪检组组长潘家华，原党组成员、副局长何泽华和科技司原司长张虹等。2023年10月23日，中央纪委国家监委网站发布消息，国家烟草专卖局原党组书记、局长凌成兴涉嫌严重违纪违法，接受中央纪委国家监委纪律审查和监察调查。近年，烟草行业违法违纪案件时有发生，重点领域廉洁风险防控工作仍任重道远。

廉洁风险防控是日常监督工作的重要组成部分。廉洁风险防控是将风险管理理论运用于党风廉政建设工作实际，旨在有效防范或及时解决因思想滑坡、制度缺失、监督不到位或外界诱惑所产生的风险。该项工作重点关注人、财、物等关键领域，针对“关键少数”权力运行中的风险和企业内部管理中的薄弱环节，深入查找可能引发以权谋私行为的风险点，并采取科学措施进行预防。湖北中烟卷烟材料厂经过多年摸索，现已基本建立了具有自身特色、运转有效的廉洁风险防控管理工作途径和工作机制。

1. 工作原则

1.1 坚持把纪律和规矩挺在前面

纪律和规矩是维护党的团结统一、保持党的先进性和纯洁性的重要保障，要严格遵守党章党规党纪，始终把遵守党的政治纪律放在首位。在制定和执行廉洁风险防控工作相关制度规定时，要以党的各项纪律为标准，明确制度规定的“底线”和“红线”，强化纪律约束力，确保制度的有效性和权威性，让制度真正具有威慑力，发挥其应有的作用。

1.2 坚持层层压实责任

要紧紧抓住授权、用权、制权核心环节，优化权力运行流程，强化主体责任和监督责任的全面落实，确保每一级、每一个环节都有明确的责任主体，形成完整的责任链条。同时，构建协调运转、相互制约的工作机制，最大程度地减少权力寻租的可能性，确保权力的规范运行。

1.3 坚持标本兼治

把防治系统性廉洁风险工作与巡视巡察整改、各项专项整治工作和企业改革发展相结合，既注重“治”当下，保持高压态势，解决突出问题，强化“不敢腐”氛围；更强调“防”长远，通过防范风险，在打基础、管长远上下功夫，铲除腐败滋生的土壤，做到标本兼治、纠建结合、惩防并举。

2. 主要做法

主要做法概括来说：首先筛选出具有廉洁风险的岗位。其次对岗位的廉洁风险进行识别、评定等级，并制定防控措施。最后采取多种形式开展监督检查。具体做法如下：

2.1 廉洁风险岗位排查

各部门结合岗位职责规范，准确、简洁地描述岗位职责、权利。在此基础上，对本部门所有岗位是否具有廉洁风险进行梳理，确认不具有廉洁风险的岗位不再纳入后续廉洁风险排查工作范围。

具有廉洁风险的岗位中，职权涉及物资采购、选人用人、大额资金管理、工程建设等重点领域，拥有关键环节决策权、审批权和审核权的岗位进一步明确为重点风险岗位。

2.2 岗位廉洁风险识别、评价及防控

(1) 梳理岗位职责

工作权利按照权限分为决策权、批准权、审核权、建议权、监督权、执行权六种。依据“谁行使、谁负责、谁梳理”的原则，由岗位现任人员参照岗位职责规范，明确本岗位在各项工作中的工作权利。

(2) 排查廉洁风险

岗位现任人员根据岗位职责，通过自查、部门内部讨论、部门负责人审核等方式，先排查，识别出权力运行过程中存在的廉洁风险点，对其表现形式及危害性进行简要描述。再从职业道德、履行职责、制度机制、外部环境这四类因素，分析廉洁风险产生的主要原因。

(3) 评定风险点等级

岗位现任人员结合岗位职责从“廉洁风险发生的可能性”、“风险发生后的危害程度”两个维度评估廉洁风险等级。

“廉洁风险发生的可能性”：指产生以权谋私等腐败行为的概率。该项凭借工作经验，结合职权与人财物等资源的关联度、自由裁量幅度大小、评估期内违纪违法问题发生频次等方面进行评估。具体评估标准参见下表：

表 1 廉洁风险发生的可能性评估标准

评估标准	极低	低	中	高	极高
可能性（百分比）	10% 以下	10%—25%	25%—50%	50%—75%	75% 以上

“风险发生后的危害程度”：指产生以权谋私等腐败行为后，可能造成的损失或负面影响的大小。该项从经济损失、对生产经营管理的影响、对企业声誉的影响等方面进行评估。具体评估标准参见下表：

表 2 风险发生后的危害程度评估标准

评级	极低	低	中	高	极高
参考标准	苗头性、倾向性问题；涉及财物金额小；对经营管理影响很小；负面消息在内部流传，企业声誉没有受损。	轻微违纪违法；涉及财物金额较小；对经营管理影响较小；负面消息在当地局部流传，企业声誉轻微损害。	违纪违法问题；涉及财物金额较大；对经营管理形成一定影响；负面消息在某区域流传，企业声誉中等损害。	严重违纪违法及违法犯罪问题；涉及财物金额重大；对经营管理影响较大；负面消息在全国流传，引起社会广泛关注，引发诉讼。	严重违纪违法及违法犯罪问题；涉及财物金额巨大；对经营管理严重影响；负面消息流传国外，政府或监管机构进行调查，引发重大诉讼或群体事件。

根据“廉洁风险发生的可能性”、“风险发生后的危害程度”两个维度的评估结果，通过下表“岗位廉洁风险评级矩阵”得出廉洁风险等级。

表 3 岗位廉洁风险评级矩阵

廉洁风险发生的可能性	廉洁风险发生后的危害程度				
	极低	低	中	高	极高
极低	低	低	低	中	中
低	低	低	中	中	中
中	低	中	中	中	高
高	中	中	中	高	高
极高	中	中	高	高	高

(4) 制定防控措施

岗位现任人员识别廉洁风险点、分析其产生原因，并评定风险等级后，结合管理制度、工作职责、工作标准流程和岗位特点，从开展警示教育、明晰岗位职责、建立健全管理制度、加强监督等角度，分别制定具有针对性、实用性、可操作性的防控措施，并明确负责监管措施落实的岗位。

2.3 廉洁风险防控监督检查

廉洁风险防控监督检查，采取部门自查、年度检查和专项检查的方式进行。

(1) 部门自查。各部门结合收到的意见建议、信访举报、巡视巡察及其他专项检查发现的问题等内容，每年至少开展一次自查。自查内容包括：是否有效开展岗位排查及廉洁风险识别；风险等级评定是否合理；风险防控措施制定是否具有针对性，措施落实是否到位；岗位人员是否廉洁自律；岗位人员履职尽责情况；各项工作业务流程、制度机制中是否存在薄弱环节，以及改进方向等。自查结果由部门负责人以工作提醒谈话的形式向本人反馈。

(2) 年度检查。由党风廉政建设责任制领导小组组织，结合年度党建工作目标、党风廉政建设责任制检查考核工作，每年开展一次。检查主要通过述职述廉、查看资料、征求意见建议、民主测评等方式，从多个角度和层面全面了解廉洁风险防控工作开展情况。

(3) 专项检查。由具有监督职能的部门组织对廉洁风险中的高风险点比较集中的岗位、业务开展专项检查。专项检查中发现的风险点纳入下一年度廉洁风险防控工作中。

3. 廉洁风险分析

根据以上做法，湖北中烟卷烟材料厂共梳理出廉洁风险岗位 98 个，占岗位总数的 85.22%，其中重点风险岗位 47 个，一般风险岗位 51 个；识别出岗位廉洁风险 270 项，其中高风险 31 项，中风险 124 项，低风险 115 项；制定防控措施 506 条。在排查出来的 270 项廉洁风险中，发现存在共性风

险 217 项,占风险总数的 80.37%,主要表现为以下七个方面:

(1) 在思想建设中,党风廉政教育学习自觉性不强,廉洁自律标准不高,导致理想信念动摇,法制意识淡薄,工作作风不正,抵御腐败的能力不足;

(2) 在选人用人、各类推优评优工作中,收受利害关系人的财物或其他不正当利益,出现“买官卖官”“带病提拔”等破坏政治生态的问题;

(3) 在各类条线考核、内部绩效考核、奖金二次分配工作中,收受利害关系人的财物或其他不正当利益,未严格执行考核标准或奖金未合理分配,导致管理失衡,破坏企业公平、公正的工作环境,对企业运营和发展造成不良影响;

(4) 在各类专项检查、审核、审计、巡视巡察及后续整改工作中,收受相关机构或个人的财物或其他不正当利益,瞒报、谎报问题项或虚假整改,导致问题未暴露、整改不彻底,对企业运营和发展造成不良影响;

(5) 在各类保密文件、保密信息的管理过程中,收受相关机构或个人的财物或其他不正当利益,违反保密工作相关规定,导致重要文件、信息泄密;

(6) 在银行账户管理,资金存放、支付等各环节工作中,收受相关机构或个人的财物或其他不正当利益,未严格执行相关制度及流程,出现干扰资金存放、私设“小金库”等情况,导致企业财产受损;

(7) 在招标采购过程、对供应商的管理考核及项目监

管、验收过程中,收受利害关系人的财物或其他不正当利益,出现违规行为,损害企业利益。

针对以上较为集中的风险点,一是加强思想教育。定期开展警示教育和党风廉政建设培训,强化廉洁自律观念,筑牢思想防线,提高党员干部和员工的廉洁意识。二是完善制度建设。建立健全廉洁风险防控制度体系,包括财务管理、采购招标、人事任免等关键领域的规章制度。对现有制度定期进行评估和完善,确保其适应企业发展需要并具备可操作性。三是运用科技手段。利用信息化技术建立廉洁风险防控平台,实现数据共享和实时监控。通过大数据分析等技术手段,发现潜在廉洁风险并及时预警。四是严格责任追究。对发现的违纪违规违法行为严肃处理,对防控措施落实不到位的部门和个人进行问责,确保防控工作取得实效。

参考文献

- [1] 龚婷.J 中烟工业公司职权风险防控优化研究[D].南昌:南昌大学,2018.
- [2] 彭星星.构建科学系统的国企廉政风险防控机制的探讨[J].南方论刊,2013(03):36-38+32.
- [3] 佚名.烟草行业深入开展防治系统性廉洁风险工作[J].人民检察,2017(11):82.
- [4] 张珂.工程建设领域易生腐败 廉洁风险防控怎么做[N].企业家日报,2016-10-13(3).