

高管关注 Executive Team Focus

调查报告：甫瀚咨询《2022 年下一代内部审计调查》

根据本次甫瀚咨询《2022 年下一代内部审计调查》结果，全球有三分之二的内审部门已经完成或正在推行一项或多项转型或创新举措。75% 的 CAE 表示，他们正在实施这些举措，许多审计委员会高度参与了内审职能的创新与转型活动，并从中获得了更深入的洞察。不过，仍有许多企业尚未在创新与转型方面采取任何行动。

我们从调查中得到了最重要的启示是：如果内审部门不开展任何形式的创新或转型活动，他们在该领域将未能与时俱进，从而导致其在竞争中落入下风，同时企业也可能在人才获取和发展方面面临阻碍。

主要调查发现：

- 内审团队更加关注创新与转型
- 大型企业往往在这一旅程中走得更远，但小型企业也不甘示弱
- 投资回报 (ROI) 得到了保障
- 创新与转型工作的推进可能过度依赖对现有员工的培训和发展
- 好的开始是成功的一半

Survey: Assessing the Results of Protiviti's 2022 Next-Generation Internal Audit Survey

According to the results of our latest Next-Generation Internal Audit Survey, two out of three internal audit functions worldwide have completed or are currently undertaking one or more transformation or innovation initiatives. Three out of four CAEs report that these initiatives are happening, and many audit committees are highly engaged in their internal audit function's innovation and transformation efforts and the deeper insights they enable. But there are still numerous groups that have yet to take any steps toward innovation and transformation.

The most important takeaways from our research are clear: If the internal audit function has yet to undertake any form of innovation or transformation activities, it is missing opportunities to remain relevant, lagging the competition, and likely building barriers to accessing and developing talent.

Key findings:

- Internal audit teams are focused more on innovation and transformation.
- Large organisations tend to be further along in their journey, but smaller ones are not far behind.
- The ROI is there.
- There may be an overreliance on training and developing current staff to support innovation and transformation efforts.
- The key is getting started.

[浏览详细内容](#) ▼

[Read More](#) ▼



国有企业改革与发展之投资管理

随着国企改革不断深入，国有企业的投资规模持续扩大、投资方式愈加丰富。与此同时，甫瀚通过咨询实践观察到投资也是国有企业管理问题较为集中的领域，做好投资管理是国有企业改革与发展的一项重要议题。

通过本期专业视角，甫瀚列举了数项常见的国有企业投资问题，如投资方向重在“赚快钱”，不符合主业要求与国资发展战略；投资决策过程中部分关键事项的讨论与决策未留有痕迹，无法追溯；各部门在投资过程中的职责分工不明确、不具体，参与投资项目流于形式等等。并基于问题提出专业观点，建议国有企业可主要从三个方面加强投资管理：第一，领会投资监管精神，提升投资管理高度；第二，强化投资顶层设计，拓展投资管理广度；第三，丰富投资管理手段，增加投资管理深度。

[浏览详细内容 ▼](#)

解锁数据出境之路

随着互联网和数字相关产业的不断深入发展，催动了企业全球化的趋势。而数据作为现代企业最重要的生产要素，往往需要在不同国家/地区进行传输流动，尤其对于跨国企业和拥有出海业务的中国企业，其业务、员工、客户可能覆盖多个国家/地区，可能引发不同类型和数量的数据在国家/地区间流动，这些情况将对跨国公司的跨境数据治理合规带来挑战。

2021年关于数据跨境安全的事件屡次成为社会焦点，数字化转型在带给企业红利的同时也带来了一系列数据传输、流动过程中的安全挑战，而数据出境的安全威胁很可能危害到国家及社会公众的利益。

本期专业视角围绕“数据出境”这一主题，向大家介绍数据出境及监管现状；对相关的法律规则予以梳理和重点提示；用例证诠释数据出境主要场景；解读数据出境安全评估；并就企业应对之道和个人信息的出境标准合同及保护认证进行详述。

[浏览详细内容 ▼](#)

提高金融机构反洗钱工作有效性 | 篇二：升级反洗钱战略思维，优化反洗钱运营模型

金融机构于近年来肩负着反洗钱和反恐怖融资合规的巨大压力。如何基于风险为本的原则，使客户的尽职调查、可疑交易分析等工作，既节约成本又能够有效地满足监管的要求，几乎是金融机构目前最迫切需要解决的课题。本系列三篇文章分别从反洗钱合规框架中的客户风险识别、治理制度优化和数字化转型角度，阐述了总共七个重要领域的工作有效性提高，以此建议金融机构加强关注，从而实现提高反洗钱工作有效性的目标。

继开篇，我们围绕反洗钱客户风险识别和尽职调查中常见的低效问题进行探讨后，于本期专业视角，我们推出“提高金融机构反洗钱工作有效性”系列文章的第二篇，就反洗钱合规框架战略性管理、运营模型和企业文化转变中常见的低效问题继续展开讨论。

[浏览详细内容 ▼](#)

提高金融机构反洗钱工作有效性 | 篇三：用数据与技术应用助力反洗钱工作

甫瀚咨询的“提高金融机构反洗钱工作有效性”系列由三篇文章组成，分别从反洗钱合规框架中的客户风险识别、治理制度优化和数字化转型角度，阐述了总共七个重要领域的工作有效性提高，以此建议金融机构加强关注，从而实现提高反洗钱工作有效性的目标。本文作为该系列文章的终篇，就反洗钱合规管理中数据以及技术应用等问题进行探讨。

本系列的三篇文章，着重从宏观治理方面，包括反洗钱合规管理的战略、企业文化和运营模型的转型；业务实操方面，包括精确识别客户风险和消除客户尽职调查中的低效影响因素；以及技术应用方面，涵盖了数据和技术运用等内容，具体阐述了提高金融机构反洗钱工作有效性的切实解决方案。总而言之，我们建议金融机构应遵循风险为本的原则，结合自身业务特点和运营情况来进行考量，不断提高自身反洗钱合规工作的有效性，从而加强反洗钱合规管理的能力。

[浏览详细内容 ▼](#)

数字化转型 | 建桥梁、抓要点，做好数字化转型

近年来，随着全球数字经济的腾飞，基于数据洞察市场需求，利用新技术重塑企业经营与管理模式，成为各行业不可阻挡的发展趋势。企业在内部运营提升及对外商业模式革新方面，都在积极寻求开展数字化转型。数字化转型本身是个较为复杂的工作，而在一些内外部“变量”叠加的新形势下，如业务需求复杂度更高、合规要求更加严格、实施方式和资源选择更加多样化等，企业开展数字化转型与建设又面临更多的问题或困惑。

上述因素，都使得企业开展数字化建设的“变量”增加，挑战也随之增大。甫瀚咨询结合近期服务经验，观察到企业在转型过程中，存在着“缺乏全盘统筹管理”、“业务与技术间的桥梁不畅”、“忽略若干要点”三类典型问题。

通过本期专业视角，我们围绕典型问题中“整体规划和策略选择”、“系统具体实施”及“结果评价与持续运营”三个方面的 12 项表现或常见困惑，与大家展开探讨并予建议。

[浏览详细内容](#) ▼

解读《中央企业合规管理办法》，体察“总法”角色变化

《中央企业合规管理办法》（简称“办法”）发布后，迅速成为行业内的热议话题，大量文章对其中的合规管理趋势、体系要点、重要合规领域等进行了解读，维度已较为丰富和专业。但根据对相关条文的理解，结合近年多家企业实践经验，我们也越发体会到，在央企国企的特定情境中，如何使得合规管理“接地气、出长效、有特色”，需要以更加综合的治理视角考虑相关工作开展，并应关注总法律顾问（简称“总法”）的角色变化及履职。

总而言之，《办法》是对企业开展合规管理工作的进一步明确，是对依法治企精神和相关治理理念的承接，也对总法角色进一步提出了期望和要求。于本期专业视角，甫瀚咨询对《办法》中的相关重点条文进行提炼解读，以令企业可以把握《办法》在企业治理层面的关键思路，应对过程中可能出现的挑战，更好地体察“总法”角色变化。让“总法”在善用其法治精神、法律思维和自身专业能力的基础上，积极履行在治理中的核心职责。

[浏览详细内容](#) ▼

六个问题解读《数据出境安全评估申报指南》

《数据出境安全评估申报指南（第一版）》（简称《申报指南》）的出台，对数据出境安全评估申报方式、申报流程、申报材料等方面做出了具体说明，这对于企业来说无疑是一场“及时雨”。为了可以从工作实践的角度帮助企业更高效地理解文件要义，甫瀚咨询通过本期专业视角，从六个问题着手，对《申报指南》最为重点和最需要提请关注的内容予以解读。

- 问题一：《数据出境安全评估申报指南》发布背景是什么？
- 问题二：什么情况下需要申报？
- 问题三：数据出境安全评估申报流程包括哪些？
- 问题四：风险自评估应包含哪些内容？
- 问题五：企业需提交哪些材料进行申报？
- 问题六：企业该如何应对？

[浏览详细内容](#) ▼



活动回顾 Protiviti Events

甫瀚 | 线上会议

甫瀚作为一家全球性的咨询公司，专长于将各种最佳实践、创新工具和方法与学术知识融会贯通，构建卓越的解决方案，在风云变化的世界中，帮助企业解决经营管理中遇到的难题。通过一系列多领域、多语言的“甫瀚 | 线上会议”，我们意在基于甫瀚最新的成功案例与您分享最受欢迎和认可的创新服务内容，以及甫瀚可为您带来的价值。

「中文专场」

面向数字化转型的数字化成熟度评估基于设计思维的组织变革

[直播回看](#)

「日语专场」

データドリブンによる中国マーケティング統制～多様化する中国消費者の行動を可視化する～

[直播回看](#)

「日语专场」

デジタル変革の推進時に考慮すべき6つの視点～Vision Mission Strategy, Management Employee Culture 編～

[直播回看](#)

快讯 Press Release

祝贺甫瀚咨询入选2022年《财富》杂志“咨询与专业服务领域”最佳雇主榜单

祝贺甫瀚连续第六年入选《财富》杂志“咨询与专业服务领域”最佳雇主榜单。本次评选向受访者提出了他们在公司内部对信任、尊重、信誉、公平、自豪感和友爱度的感受等60个问题。榜单共评选出25家大型公司，甫瀚凭借其包容性、高度信任的文化位列第三。

[浏览详细内容 ▼](#)

甫瀚咨询成为微软新供应链平台优选合作伙伴

全球咨询机构甫瀚咨询 (Protiviti) 成为微软优选合作伙伴，将支持微软最新推出的供应链平台提供战略、设计、实施和运营优化服务，帮助相关企业从该供应链平台中获得最大价值。

[浏览详细内容 ▼](#)

甫瀚咨询是一家全球性的咨询机构，为企业带来领先的专业知识、客观的见解、量身定制的方案和卓越的合作体验，协助企业领导者们充满信心地面对未来。透过甫瀚咨询网络和遍布全球超过 25 个国家的逾 85 家分支机构和成员公司，我们为客户提供财务、信息技术、运营、数据、数字化、环境、社会及管治、治理、风险管理以及内部审计领域的咨询解决方案。

甫瀚咨询荣膺 2022 年《财富》杂志年度最佳雇主百强，我们为超过 80% 的财富 100 强及近 80% 的财富 500 强企业提供服务，亦与政府机构和成长型中小企业开展合作，其中包括计划上市的企业。甫瀚咨询是 Robert Half International Inc. (纽约证券交易所代码: RHI) 的全资子公司。RHI 于 1948 年成立，为标准普尔 500 指数的成员公司。

联系方式: 北京 | (86.10) 8515 1233 上海 | (86.21) 5153 6900 深圳 | (86.755) 2598 2086 香港 | (852) 2238 0499
电子邮件: protiviti.china@protiviti.com

© 2023 甫瀚咨询 (上海) 有限公司

让每位员工享有平等的发展机会
甫瀚咨询并非一间注册会计师事务所，故并不就财务报表发表意见或提供鉴证服务。

protiviti®

