

2023年经营部工作总结和计划(通用5篇)

计划是提高工作与学习效率的一个前提。做好一个完整的工作计划,才能使工作与学习更加有效的快速的完成。我们该怎么拟定计划呢?以下是小编为大家收集的计划范文,仅供参考,大家一起来看看吧。

经营部工作总结和计划篇一

一、引言

国有投资公司以国有资本为营运对象,通过对生产经营企业的参股、控股及债权投资等形式,提升国有资本的控制力以及国有资产的运营效率。随着市场经济的不断发展和竞争环境的日益激烈,国有投资公司在经营中面临的风险也在不断增加,往往会给投资公司的发展带来巨大的影响和损失,财务风险的控制和防范已经成为国有投资公司内部管理的重要环节和有效策略之一。加强国有投资公司财务风险管理有助于公司有效实现各种风险规避,减少不可预测因素对实现公司价值最大化的不利影响,促使公司稳序、健康运营,实现公司战略目标。加强财务风险管理能够有效促进国有公司建立高效的内控机制,增强公司创新发展能力。国有投资公司为了更好的可持续、健康发展必须加强对财务风险的管理工作,增强风险防范意识,建立健全公司财务风险管理体系,充分发挥国有投资公司金融投资和产业投资所带来的效益。

二、国有投资公司财务风险类型和特点

(一) 国有投资公司财务风险的类型财务风险指的是在企业开展的财务活动中,由于市场经济环境具有其不确定性而导致企业的实际收益和预期收益会存在一定的偏差,给企业造成损失的可能性。国有投资公司财务风险的类型主要有筹资风险、投资风险、撤资风险。

1. 筹资风险。国有投资公司在进行多元化投资时，需要大量的资金支持，需要确定合理的资本结构、在恰当的时机采取正确方式、通过适当筹资渠道取得投资资金。在筹资的过程中容易产生资本结构失衡，过高的负债比率、利率导致债务到期无力偿还，产生财务风险。国有投资公司的筹资来源主要是国家政府资金，以及银行借款，筹资渠道比较少，负债筹资会增加公司的偿债压力，通过财务杠杆放大公司的财务风险。

2. 投资风险。国有投资公司在投资的过程中，由于未来收益的不确定性，投资带来的预期效益难以预料，投资过程中的损失，都将对公司形成风险。国有投资公司投资阶段周期长，面临的不确定性更多，部分投资项目由于各种原因，未按照标准进行全面详尽、实地的尽职调查，增加了企业的投资风险。选择什么样的公司进行投资，获得最大的投资回报是国有投资公司面对的主要投资风险。

3. 撤资风险。国有投资公司在参与项目投资后，资本的退出需要上级管理部门、国资委审批，涉及程序较为繁琐。国有投资公司进行股权投资时，由于股权投资的周期较长，撤资机制也不完善，国有投资公司准备撤资的时候，会出现资金难以回收的情况，不能及时使货币资金回笼，往往会形成公司的撤资风险。

（二）国有投资公司风险管理的特点

1. 国有投资公司投资产权关系复杂。国有投资公司主要通过控股、参股等形式进行投资，在公司实际经营中往往会形式母公司与子公司之间、子公司与子公司之间相互控股的形式，交叉控股增加了产权管理的复杂性，为国有投资公司财务风险管理增加了难度。

2. 国有投资公司财务风险管理综合性强。国有投资公司财务风险管理主要运用各种风险管理工具、风险管理手段方式对

公司经营过程中的各种风险实施管理，涉及面广，只要涉及到资金运营都属于财务风险管理的范围，包括生产经营与管理的各个环节。同时国有投资公司经营面临的风险、发生的风险损失最终都会有财务风险来显示，都会造成公司的财务困境和财务风险，风险管理的综合性强。

3. 国有投资公司投资领域广。国有投资公司投资经营的业务领域广泛，多采用多元化投资战略，针对不同的产品和产业同时投资，投资领域涉及范围较广。在投资形式上，国有投资公司多采用股权投资，投资客体较多，往往都具有较大的复杂性，加上投资面临的内外部环境时刻变化，导致公司所面临的财务风险加大。

三、国有投资公司财务风险管理存在的问题

（一）全员财务风险管理意识淡薄，内部管理控制有待提高。由于国有投资公司的筹资来源和渠道相对稳定，创新性不强，加上目前国家对国有企业监督考核机制不完善，导致国有投资公司财务风险管理意识不足。管理层乃至财务部门对财务风险管理意识缺乏，对风险的估计不足，进而对风险的应对能力也较弱，在企业生产经营出现异常时，公司往往对风险威胁的反应滞后，使公司的利益受到损失。

（二）筹资来源单一，资本结构存在风险。目前，国有投资公司的筹资来源、融资渠道和方式较为单一，投资项目缺乏专业性管理，对投资过程中的资金缺口主要是通过自己向银行进行临时贷款，增加了企业的财务风险。在国有投资公司进行多元化投资时，投资扩张所需要的资金无法通过自有资金满足，一般会通过发债或者通过贷款来进行筹资，增加公司的负债，当公司的经营状况变差，或者偿还债款的能力受到限制，国有投资公司不能及时偿还借款，容易出现经营受困和财务偿还危机，加大财务风险。

（三）公司治理结构不完善，财务风险控制薄弱。现阶段国

有投资公司本身的公司治理结构不完善，国家作为国有投资公司的所有者，对公司的监管力度不足，导致其财务风险控制薄弱。同时国有投资公司通过股权投资成为子公司的重要股东，以委派财务总监监事、董事对子公司经营活动进行监督。当子公司治理结构不够完善时，委派董事、监事、财务总监就不能有效行使权利，监督机制也会失效，导致国有投资公司掌握子公司信息严重不对称，不能及时、全面、准确地掌握公司经营信息，财务风险控制会薄弱无力。

（四）财务风险管理方法、手段落后，管理效率较低。国有投资公司投资业务较多，投资项目、控参股公司的数据量较大，财务数据分析比较复杂，主要依靠人工来进行财务风险控制效率低，而且浪费大量的人力、物力。财务风险管理手段、管理方法欠缺，风险管理var法、压力测试方法以及蒙特卡洛模拟法在企业中很少应用，对于风险因素的识别和风险事件的预判很难达到预期效果。

四、加强国有投资公司财务风险管理的建议

（一）强化财务风险管理意识，提高内部管控能力。财务风险存在于国有投资公司的各项业务的各个环节中，是客观存在的，因此国有投资公司在经营与管理中，应将风险意识贯穿于公司各项工作的始终，加强财务风险管理机制的建立，在各自的职责内作好风险的防范和控制。国有投资公司要在公司内部树立良好的财务风险观念，培育全员的风险管理文化，使之成为公司正常运转的重要组成部分。财务风险遍布于公司各项业务的各个环节，而不是只对某一领域或某一环节进行风险管理。

（二）建立健全财务风险管理体系，确保财务风险管理体系发挥作用。国有投资公司要不断学习和掌握国内外先进的风险管理理论、方法和内部控制手段，认真消化吸收，切实将其运用并融入到自身企业的管理中去，建立完善的财务风险管理制度。设置高效的财务管理机构，健全内部财务风险管

控制度，不断优化风险管理格局，形成有效的管理组织体系。配备高素质的财务管理人员，让其适应不断变化的财务管理环境，提高财务风险管理效率。

（三）明确投资定位、拓展筹资渠道，优化资本结构。国有投资企业在财务风险防范过程中，应明确自身的市场地位、投资的产业、方向和目标。在需要投资时，应进行前期的准备工作，实地调查即将投资的项目，分析可能出现的风险和结果，根据调查结果，做出下一步的决策。加强对项目投资后的管理，针对投资后运营阶段可能出现的风险，做出一定应对。在筹资风险管理中，以既定方案的投资预期回报率为依据，选择恰当、合理、最优的筹资方式和渠道，确定融资结构和资金成本，避免因为筹资困难而产生财务风险。

（四）建立财务风险管理信息系统，提高系统管理效率。财务风险管理信息系统能够及时地获取公司内部投资交易及子公司治理各方信息，为财务风险管理提供及时、准确、全面的信息，进而采取有效措施避免风险发生，降低财务风险。国有投资公司应建立科学全面的财务风险预警数据库，收集所投资子公司的数据信息，包括资产负债表、现金流量表等各项有效财务指标。在投资经营的各个环节设置控制点，根据公司及行业特点和标准划分风险的等级，分析数据库中的信息对融资、投资以及资金的运营做出风险预警，做出防范措施，确保公司财务风险管理机制的有效运行。

五、结束语

财务风险是企业经营管理中面临的客观存在的风险，对国有投资公司来讲，加强财务风险管理对企业具有重要作用。国有投资公司在财务风险管理过程中要深入分析财务风险发生的原因，提高相关人员的风险责任意识，建立财务风险管理体系，达到有效的风险控制目标，为国有投资公司的财务管理和长远发展提供保障。

经营部工作总结和计划篇二

我今年28岁，**年毕业于吉林省经济管理学院会计专业，毕业后进入交行工作先后在原新春储蓄所、储蓄所作储蓄员工工作□(motivational model)**年通过招聘进入延边移动公司任客户经理。于今年11月份重新回到交行在春晖支行担任临柜柜员。这些工作经历增加了我的工作经验同时也提高了各个方面的能力。下面就我所具备的竞争条件和优势做简要的介绍。

一、首先我对银行理财工作非常感兴趣，同时也是一个工作勤勉和善于学习的人，我有信心在银行理财岗位能够更好地展现我的价值，并且为我行创造更多的价值。通过**年底开始的股市牛市以来，客户对个人理财方面开始有很大的需求，但是又凸现出个人理财知识的匮乏，这就需要有专业人士来进行正确的指导，来实现客户和银行的双赢。在为客户办理理财的同时，树立交行个人理财的品牌，来吸引更多的客户。

二、我曾经在移动公司任客户经理，在此期间，积极做好优质客户的营销工作，培养了自身营销的能力；并且通过这段工作经历，使我具有一定的公关能力和良好的社会关系。我深信，在自己努力和多方面的支持下，我能出色了做好这项工作。

三、有在一线网点工作的经历，接触的客户层面较多，能够了解各类客户的需求，根据不同类型的客户，而采用有针对性的营销策略。努力做到客户需要什么，我们就要给他什么。让客户把我们当作自己人来看待。

四、如果这次能够竞聘成功，我将从以下几个方面来加强

1、尽快适应岗位转换。首先是加强理财知识的学习。这是关键，不能够熟悉个人理财业务知识和我们的各种理财产品，得不到客户的信服，任何的服务和营销将无从谈起。更谈不

上客户的开发。其次是营销的技能。在理财经理岗位上不单纯是个客户作理财服务，我们的目的是要将我们的产品销售出去，为我行创造效益。我们每天都会面对许多形形色色的客户，要善于和他们进行广泛的沟通与交流，洞察客户的想法，为其提供满意的服务。通过对学习和对市场行情的准确把握，为客户提供合理建议。这种营销，既立足当前，更着眼于未来。善待客户，就是善待自己；提升客户价值，就是提升自我价值。

2、目前，银行理财主要以单一产品销售为主，什么在市场上卖得火，我们就一拥而上都卖这个，而忽视了必要的个人投资风险规避。只注重短期效应，比如在去年的基金销售中，个别行就存在这种情况。针对这种情况，我将着重于组合理财产品和手段，由对客户的深入了解开始，然后针对每一个目标客户的特点及风险承受能力，量身组合出恰当的理财产品或服务手段，让其获得更大的收益，从而提升客户对我个人，进而是我行的忠诚度和认知度。

3、发挥客户和银行之间的桥梁作用，及时将客户的要求及服务中反映出来的问题反馈回来，从而有助于银行整体服务水平和功能的提升。

4、加强学习，不断丰富个人业务知识，并按照客户经理发展的方向，强化投资规划、保险、理财等多方面知识，今年内，争取考到个人理财专业认证。尽快提升自己的专业水平，适应新形势的需要。

各位领导，以上是我对个人理财经理岗位的一些认识，希望能够得到大家的认同，同时希望能够给我这个机会让我来展示自己，为我行创造更大的效益。

经营部工作总结和计划篇三

一、以客户为中心，做好结算服务工作。

1、我行一直提倡的“首问责任制”、“满时点服务”、“站立服务”、“三声服务”我们将连续执行，并做到每个员工能耐心对待每个顾客，让客户满意。

2、伴着金融业之间的竞争加剧，客户对银行的服务要求越来越高，不单单在临柜服务中更体现在我行的服务品种上，除了连续做好公用事业费、税款、财政性收费、交通罚没款**bsp**航空代理等代理结算外，更要做好明年开通的高速公路联网收费业务、开放式基金收购业务、证券业务等多种服务品种，提高我行的竞争能力。

3、主动加强与个人业务的联系，参与个人业务、认识个人业务以更好为客户服务。虽然已经上了综合业务系统，但因为各种各样的原因还没有能做到真正的综合，是我营业部工作的一个欠缺。

4、以银行为课堂，明年我们将举办的银行结算方法讲座，增加人们的金融知识，让客户多了解银行，贴近银行从而融入到我行业务中。

5、连续做好电话银行、自助银行和网上银行的工作，并向优质客户推广运用网上银行业务。

二、强内控制度管理，防范风险，保证工作质量。

1、督促科技部门对我营业部的电脑接口尽快更换，然后严格按照综合业务系统的要求施行事权划分，一岗一卡，一人一卡，增强制度执行的刚性，提高约束力。

2、进一步强化重要环节和重要岗位的内控外防，着重加强帐户管理(确保我行开户单位的质量)和上门服务。

3、进一步加强会计出纳制度，严格会计出纳制度的执行与检查，规范会计印章和空白重要凭证的运用和保管。

4、重点推行支付密码器的出售工作，保证银企结算资金的安全，进一步提高我行防范外来结算风险的手段。

5、规范业务操作流程，强化总会计日常检查制度以及时发现隐患，减少差错杜绝结算事故。

6、切实履行对分理处的业务指导与检查。

7、做好会计核算质量的定期考核工作。

三、以人为本，提高员工的全面素质。

1、把好进人用人关。银行业听着很美，其实布满竞争和风险，所以到我营业部需要有肯定的心理素质和文化修养。在用人上以员工的能力且要能发挥员工潜能来确定合适的岗位，从而提高员工的积极性。

2、加强业务培训，这也是明年最紧迫的，现已将培训计划上报人事部门，准备对出纳制度、支付结算方法、综合业务系统会计制度、新会计科目等基础知识以及各种新兴业务进行培训。

3、在人员紧张的情况下仍要加强岗位练兵，除了参加明年的技术比武更为了提高员工的业务水平。

4、勤做员工的思想工作，关怀鼓励员工，强化员工的心理素质。

经营部工作总结和计划篇四

会计实习期间，我有幸来到了中国工商银行双流县支行进行了为期一个月的会计实习，学到了许多书本以外的知识，受益非浅。下方是我的会计实习自我鉴定，对会计电算化进行的一点简单探讨。

会计实习自我鉴定_会计实习自我鉴定范文_会计实习自我鉴定范文参考

实习是每个学生务必拥有的一段经历，它使我们在实践中了解社会，让我们学到很多在课堂上根本学不到的知识，打开了视野，增长了见识，为我们以后进一步走向社会打下坚实的基础。而会计工作是指对具体事物进行计算、记录、收集有关数据资料，透过加工处理转化为用户决策有用的财务信息。掌握会计工作不仅仅要学好书本中的各种会计知识，并且还要认真用心地参加各种会计实习机会，让理论和实践有机务实的结合在一齐，仅有这样才能成为一名高质量的会计专业人才。

会计实习自我鉴定想起透过本次实习，我发现电算化会计是会计崭新的一页。电子计算机的应用，首先带来数据处理工具的改变，也带来了信息载体的变化，会计电算化后对传统会计方法、会计理论都将发生巨大的影响，从而引起会计制度、会计工作管理制度的变革。会计电算化促进着会计信息的规范化、标准化、通用化，促进着管理的现代化。在本次的实习过程中，不仅仅培养了我实际的动手潜力，增加了实际的财务工作的过程有了一个新的认识。并且充分认识到自我的不足。会计本来就是一项十分烦琐的工作，所以在实际操作过程中需百倍用心、细心。切忌：粗心大意，马虎了事，心浮气躁。这样做帐时才能感觉左右逢源，越做越有乐趣，越做越有劲。

本次会计实习已到达了预期目的，超多的会计专业知识与社会知识相结合，既巩固了专业知识，又学到了社会知识，对我今后的就业有极大的帮忙。透过这次实习我对出纳、会计岗位有了一个深层次的认识。我找到了专业知识的漏洞，对好多基础性知识还不是很肯定，需要重新回顾学习。对会计岗位人员要求的细致、耐心有了切实的体会，明确自我需要努力的方向。会计实习鉴定在会计实务的操作过程中企业的财会人员均认真执行《会计法》进一步加强财务基础工作的

指导，规范记帐凭证的编制，严格对原始凭证的合理性、合法性进行审核，强化会计档案的保管工作。

会计实习是挑战也是机遇，仅有很好的把握才能体现它的好处。这次会计实习中，我可谓受益匪浅，它为我步入社会奠定了基础，为我以后的就业找工作指明了方向。

转眼间暑假又过了，又迎来了充满挑战新学期。本人在宏达器材厂的会计部进行了社会实践学习，以下是本人此次学习的一些心得和体会。

器材厂的会计部并没有太多人，设有一个财务部长，一个出纳，两个会计员，而教导我的是老会计霞姐。刚到会计部霞姐就叫我先看她们以往所制的会计凭证。由于以前的暑假有过类似的社会实践经验，所以对于凭证也就一扫而过，总以为凭着记忆加上大学里学的理论对于区区原始凭证能够熟练掌握。也就是这种浮躁的态度让我忽视了会计循环的基石——会计分录，以至于之后霞姐让我尝试制单的良苦用心。于是只能晚上回家补课了，把公司日常较多使用的会计业务认真读透。毕竟会计分录在书本上能够学习，可一些银行帐单、汇票、发票联等就要_实习时才能真正接触，从而有了更深刻的印象。别以为光是认识就行了，还要把所有的单据按月按日分门别类，并把每笔业务的单据整理好，用图钉装订好，才能为记帐做好准备。

制好凭证就进入记帐程序了。虽说记帐看上去有点象小学生都会做的事，可重复量如此大的工作如果没有必须的耐心和细心是很难胜任的。因为一出错并不是随使用笔涂了或是用橡皮擦涂了就算了，每一个步骤会计制度都是有严格的要求的。例如写错数字就要用红笔划横线，再盖上职责人的章，才能作废。而写错摘要栏，则能够用蓝笔划横线并在旁边写上正确的摘要，平常我们写字总觉得写正中点好看，可摘要却不行，必须要_左写起不能空格，这样做是为了防止摘要栏被人任意篡改。对于数字的书写也有严格要求，字迹必须要

清晰清秀，按格填写，不能东倒西歪的。并且记帐时要清楚每一明细分录及总帐名称，不能乱写，否则总长的借贷的就不能结平了。如此繁琐的程序让我不敢有丁点马虎，这并不是做作业时或考试时出错了就扣分而已，这是关乎一个企业的帐务，是一个企业以后制定发展计划的依据。

所有的帐记好了，接下来就结帐，每一帐页要结一次，每个月也要结一次，所谓月清月结就是这个意思，结帐最麻烦的就是结算期间费用和税费了，按计算机都按到手酸，并且一不留神就会出错，要复查两三次才行。一开始我掌握了计算公式就以为按计算机这样的小事就不在话下了，可就是因为粗心大意反而算错了不少数据，好在霞姐教我先用铅笔写数据，否则真不明白要把帐本涂改成什么样貌。

从制单到记帐的整个过程基本上了解了个大概后，就要认真结合书本的知识总结一下手工做帐到底是怎样一回事。霞姐很要耐心的跟我讲解每一种银行帐单的样式和填写方式以及什么时候才使用这种帐单，有了个基本认识以后学习起来就会更得心应手了。

除了做好会计的本职工作，其余时光有空的话我也会和出纳学学知识。别人一提起出纳就想到是跑银行的。其实跑银行只是出纳的其中一项重要的工作。在和出纳聊天的时候得知原先跑银行也不是件容易的事，除了熟知每项业务要怎样和银行打交道以外还要有吃苦的精神。想想寒冷的冬天或者是酷暑，谁不想呆在办公室舒舒服服的，可出纳就要每隔一两天就往银行跑，那就不是件容易的事了。除了跑银行出纳还负责日常的现金库，日常现金的保管与开支，以及开支票和操作税控机。说起税控机还是近几年推广会计电算化的成果，什么都要电脑化了。税控机就是打印出发票联，金额和税额分开两栏，是要一齐整理在原始凭证里的。其实它的操作也并不难，只要稍微懂office办公软件的操作就很容易掌握它了。可是其中的原理要完全掌握就不是那么简单了。于是我便在闲余时光与出纳聊聊税控机的使用，学会了基本的操作，以

后走上工作岗位也不会无所适从，因为在学校学的课本上根本就提过这种新的机器。

是的，课本上学的知识都是最基本的知识，不管现实状况怎样变化，抓住了最基本的就能够以不变应万变。如今有不少学生实习时都觉得课堂上学的知识用不上，出现挫折感，可我觉得，要是没有书本知识作铺垫，又哪应付瞬息万变的社会呢经过这次实践，虽然时光很短。可我学到的却是我一个学期在学校难以了解的。就比如何与同事们相处，相信人际关系是现今不少大学生刚踏出社会遇到的一大难题，于是在实习时我便有意观察前辈们是如何和同事以及上级相处的，而自我也尽量虚心求教，不耻下问。要搞好人际关系并不仅仅限于本部门，还要跟别的部门例如市场部的同事相处好，那工作起来的效率才高，人们所说的“和气生财”在我们的日常工作中也是不无道理的。并且在工作中常与前辈们聊聊天不仅仅能够放松一下神经，并且能够学到不少工作以外的事情，尽管许多状况我们不必须遇到，可有所了解做到心中有底，也算是此次社会实践的目的了。

经营部工作总结和计划篇五

(一)建立健全投资管理体系,优化完善投资计划管理流程,构建投资计划管理闭环

建立健全企业投资管理体系,从企业、项目两个层面建立投资决策管理标准体系。在企业层面,以企业健康经营、持续发展为目标,依据企业的中长期发展战略、规划设定投资规划(一般为3—5年)、投资计划目标,以企业财务、人力、管理等资源约束为边界,通过投资计划和全面预算管理对投资总量进行框定,实现资源的优化配置,缓解投资机会与企业能力的矛盾,协调投资与发展的关系。同时,结合对中长期经济发展周期及产业发展预期的研判,形成总体投资规划。在项目层面,以定量分析为主、定性判断为辅,从项目经济性、项目风险可控性、资金保障及合法合规角度对项目投资进行分析。在投资管理

闭环系统建设上,以投资规划为起点,分解年度投资计划,通过立项评审、投资决策环节对投资计划内项目进行筛选;进入项目投资实施环节后,以项目管理方式关注项目的进度、质量、投资三方面风险;项目收尾后,对连续几个运营周期进行全范围分析评价,形成投资后评价,与项目立项目标进行对比,分析形成投资的经验与教训,重视投资后评价结果在后续投资项目中的应用。最后,强调项目投资必须有进有退,建立投资退出机制(含低效资产清理),六个业务流程共同构成投资计划闭环管理系统。

(二)以企业发展战略为导向,将投资计划作为企业战略实施重点与战略紧耦合

所谓战略,布鲁森·亨德森在《战略的起源》中提出,企业战略是引导并推动一家企业获得成功的一体化选择。因此,将资源部署到所选择的活动上的过程即为业务规划、投资规划形成过程。而规划是主动地去寻求一种能够发展可持续竞争优势并将其不断扩大的行动计划,投资计划是企业经营计划的重要组成部分。

第一,企业以战略目标、资产布局调整目标作为投资计划指导原则,保证投资计划与战略方向、规划目标的一致性。

第二,投资计划采用“w”自上而下、自下而上相结合的制定方法,将企业战略自上而下贯穿到各下属公司,并要求下属公司以企业战略目标、规划目标对标,及时调整本公司投资计划,即通过集团整体规划指引各单位发展规划,通过上下贯通的战略规划确定投资的方向和重点,以有益于保证集团及业务部门的目标、资源配置及支持机制保持统一,实现战略规划对投资计划的指引与约束。

(三)加强投资计划管理方法研究,建立科学的投资计划管理方法

第一, 定量、定性分析相结合。打破传统投资计划制定以定性分析为主思路, 以定量、定性相结合方式展开。定性分析即对宏观经济、政治环境、企业战略符合性、项目合法合规性等进行分析, 定量分析即以数据分析为主, 建立多种分析模型, 根据企业实际情况确定模型边界条件。建立投资项目经济性模型, 对项目经济性(如irr、npv)进行指标分析; 建立投资结构分析模型, 确定资源配置结构和区域布局; 建立投资规模优化模型, 根据规模与效益的敏感性分析识别最优投资规模; 建立项目学习曲线模型, 根据项目学习曲线确定项目投资计划及资金安排。

第二, 推进投资计划管理精益化。引入精益化管理理念, 根据企业管理成熟度水平逐步实现精益化管理。年度投资计划逐步做细, 要求投资计划逐步分解至季度、月度, 提升投资计划编制准确率。推动企业3年滚动投资计划编制, 提升长期投资预测的准确性, 控制企业整体投资方向与节奏。

第三, 提升投资计划管理灵活性, 鼓励企业捕捉市场机会。将企业投资总额分为计划内投资与备用资金两部分, 在计划内投资总额外预留一部分备用资金。与之对应, 投资项目分为计划内投资项目与计划外备选项目两类。计划内投资与备用资金的比例划分依据所在企业投资计划管理成熟度确定, 成熟度高的企业可适当放大备用资金比例, 允许企业根据市场环境变化及项目研发情况及时调整投资计划, 提升投资收益。

第四, 引入项目管理方法进行投资计划管理, 加强投资风险分析。企业投资计划管理不仅是投资计划编制环节, 更需遵循“pdca”(计划、执行、验证、改进行动)流程。搭建信息化平台, 建立投资项目管理信息库, 对项目实施情况进行监控。加强投资项目风险分析, 采用盈亏平衡分析和敏感性分析方法对项目的不确定性进行深入分析, 根据企业财务状况、风险承受能力选择适应性投资项目。

(四) 结语

实践表明, 基于对投资计划管理方法的不断优化与改进, 能够有效规避投资计划管理中存在的问题, 促进企业战略落地, 提高企业投资收益。