走进恒逸 zoujinhengyi

丰富自己 超越自己

□走近恒逸□ 郭文生/文

时光荏苒如白驹过隙,进入己内酰胺公司已有两个月的时间。回想初到公司之时,映入眼帘之景顿生莫名的惆怅与迷茫,眼神自然地流露出犹豫的心情。但随着时间的推移,原本的顾虑正在逐渐被打消,亲历荒草丛生的土地逐步呈欣欣向荣之态,我的内心满载欣慰与期待。

物质年代,在保留一些限度之内的追求的同时,我们的精神之花不能丢失。我知道从某一刻起,自己已经是这片肥沃土地上的一粒种子,吸收阳光与雨露,就期待着等到有一天梦想之花遍地开满希望的田野上。为了那一片梦想之花,我将和同事们一起不懈努力在临江这片天空下。

在己内酰胺的这段日子里,感受最多的还是工作给予我的那种充实与快乐,以及每天为了美好理想在不断追求的那种坚持与激情。在知识的求索路上,我不曾放弃,虽然在学习过程中碰到了许多困惑与烦恼,比如繁琐的工艺流程图对于跨专业工作的自己是极大地挑战。我一直在坚持着,坚持着不在半途退缩,坚持着努力找到正确的学习方法,坚持着总结经验教训,坚持着一步一步往希望的旗帜走去。

在工作中的学习过程,我发现理论与实践相结合,远远比书本上强调的要重要和迫切的多。公司的工程建设正逐步开展且尚未投产运行,这为我们这群刚从校门走出来的年轻人提供了一个很好的理论联系实践的机会,我们应该充分利用好这次时机,投身于本岗位项目的施工建设和日后装置的安装调试,这对于加深巩固理论知识有很大的促进作用,也为锻炼自己。

迈着轻缓的脚步走在己内酰胺的工地上,沿途虽没有北国入秋后的萧萧落叶,也没有白茫茫的封山大雪,然而无论是春夏还是秋冬,依然可见的是那忙碌的同事们绽放出的不凡色彩。不是灼热阳光的春顿就是风雨的洗礼,不是漫步白烟的灰尘就是沾满汗水的湿衣,然而他们却始终坚守工作岗位去创造一个共同的恒逸梦。身为己内酰胺的一员,我深深地被他们身上那种饱满的激情所感动,没有飘逸的文赋也没有优美的词汇去赞扬他们,只因彼此手连手、心连心,共同朝着梦想,大步前进,共同去诠释生命的意义与人生的价值。

记忆就像一栋拥有很多窗户的楼房,有的窗户晒着冬日的被褥,一拍就是一片灰尘;有的窗户种满了花,一开窗就是一阵芬芳。记得刚迈出大学校园、身处异乡工作的自己在心里多了几分对父母亲的思念。每当思乡的情绪飘来,我就会拿起电话问候家中的父母亲。听到最多的依旧是父母亲那句“用感恩的心去工作和生活”,他们的话虽然很简短但却足以占据我内心的大半。己内酰胺如今是我在异乡的另一个家,我会用自己最虔诚、最上进的心去守护好这个家。

“路漫漫其修远兮,吾将上下而求索”,在人生的新起点上,我想只有打下坚实的基础,不断的丰富和完善自己并超越自己,才能到达人生另一个崭新的台阶。我将用自己的实际行动去践行心中的理想。

2011年“高新杯”男子篮球比赛圆满结束

5月7日,2011年“高新杯”男子篮球邀请赛半决赛及决赛在高新篮球场顺圆满结束。经过激烈的角逐,动力部一队战胜纺丝部队,获得邀请赛的冠军,纺丝部队和动力部二队分获亚军和季军。

回顾比赛现场,你争我夺的激烈竞争中,参赛队员不断打出精彩的进球,为观众呈现了一场不可多得的篮球盛宴,同时场下的观众也不停的为场上选手加油助威,展现了高新公司员工拼搏进取和团结合作的良好精神面貌。

聚合部队:厉兵秣马 精心准备

4月28日下午15:30,高新材料2011年男子篮球邀请赛首场球赛在动力一队和聚合部队间展开。从两队平时的表现来看,应该说动力一队有其显著的优势,但在比赛场上,聚合部队毫不示弱,队员们奋力拼杀,你追我赶,同样打得非常精彩,足见其在赛前也进行了精心的部署和充分的准备。但是,毕竟面前的对手实力较强,在后半场的比赛中,对方加强的防守的力度,聚合部队连连出现失误,最终聚合部队以38:63负于动力部一队。而在后面与综合部队的对决中,前半场聚合部队同样打出了精湛的配合,闪电的速度和犀利的突破,而后又遭遇了对方严密的防守和快速的反攻,聚合部再次不敌综合部,进而无缘决赛。但聚合部队始终保持着学习交流的态度,不但在比赛过程中看到了自身的差距,激发了队员们奋勇拼搏的精神,也从强劲的对手身上获得了进步和提高。

综合部队:有计有谋 力拼最好

和聚合部队一样,综合部队首轮比赛中也遭遇了强劲的对手动力部一队,在首场比赛中,综合部队考虑到第二天还有一场球赛,他们在教练刘安的安排下,保存了一部分的实力,借助比赛的契机,积极练兵,打出配合,尽量让各位队员都能展现出各自的优势。第一场比赛以53:57负于动力部一队,此时他们心里正想着的是第二场球赛的必胜。果不其然,在第二场与聚合部队的对决中,双方都深知该场球正是决定自己命运的比赛,输球就意味着出局。双方队员们都暗自加油,努力跟进,气氛十分紧张。后半场综合部队利用了其后卫的速度优势,不断将比分拉大,最终成功晋级三四名决赛。

动力部二队:坚持不懈 永不放弃

动力部年轻的小伙众多,并且基本都热爱体育运动,经常在篮球场上挥汗如雨,同时也是高新篮球队中球员最多的部门,他们此次更是组建了两支队伍参与比赛。其中一队的实力比较强,而二队的实力具体在什么水平,各部门也正拭目以待。首先在第一场比赛中,面对的同样是实力未知的纺丝部队。双方可谓卯足了劲,球场上剑拔弩张的气氛浓到了顶点。比分交替上升,纺丝部和动力部也充分利用暂停和换人机会,及时调整场上战术,充分发挥场上队员的优势,最终比分定格在63:67,动力部以4分之差惜败纺丝部队,不过由于双方身在第二小组,无论比赛输赢均能晋级下一轮的比赛。

纺丝部队:周密部署 超级黑马

纺丝部虽为各部门中人数最多的部门,但因分三个班组,加之在生产中较忙,所以自身的篮球队伍一直未能组建起来。这次刚好公司实行了三班两倒,车间也正好以此比赛为契机,从各个班组和工段的篮球爱好者中抽调人员,积极组织了一支自己的篮球队伍,只不过还未进行充分的磨合。第一场与动力二队的比赛,纺丝部队第一次在公开场合亮相,同时他们也深知如果负于动力二队,面对的就是实力更加强大的动力一队,所以在球队教练潘忠祥的指导下,大家信心满满,纷纷表示要拿下第一场,取得“开门红”。但是动力二队同样也是不好欺负的,他们场上的三分投手可谓一投一个准,比分交替上升,纺丝部队并未占到任何优势,教练潘忠祥立即利用暂停和换人机会,部署战术,严防三分。最终以67:63战胜对手。有了第一场比赛得胜利,队员的士气更足,同时场外的啦啦队队伍也格外兴奋,“纺丝部,加油”的口号喊个不停。第二场比赛同样以95:82战胜综合部队,取得第一、二名的争夺权。

动力部一队:实力雄厚 技压群雄

动力部一队实力可谓是占有绝对的优势,其精湛的球技和团结有效的配合,一路过关斩将,技压群雄,最终以4场全胜荣获此次比赛的冠军。在本次比赛中,动力部一队无论是小组赛中对聚合部队和综合部队,还是决赛中对阵纺丝部队,都发挥了场上队员的优势及全队队员的良好配合。比赛场上,球员们防守到位、抢板厉害、命球精准战胜了各部门的球队。尤其是在决赛中,充分发挥出了各球员的优势,既有漂亮的配合,还有精准的远投三分,还有有效的抢断。最终在以大比分领先战胜了纺丝部队,毫无悬念的夺得此次比赛的冠军。

在坚持“友谊第一,比赛第二”的体育精神的前提下,此次男子篮球邀请赛,不仅让高新公司各篮球爱好者切磋了球技,也加强了各部门的内部团结及相互间的交流,更是丰富了企业员工的业余文化生活,深得员工的好评。球赛是个加油站,是企业文化升华的加油站,是企业核心理念深入贯彻的加油站。球场是一个绚丽的舞台,气势、斗志、风采在这里滚滚奔腾,高新人面对临江正不断完善的生活环境,展现出了拼搏奋进、永不言败、开拓创新的精神及风貌。 (通讯员 石长江)

星 秀风采 xingxiu fengcai

秀外慧中 勤学上进

—— 记化纤公司一车间品管郑昌秀

简介:郑昌秀,女,湖北恩施人,1989年4月出生,2008年11月进入恒逸化纤公司,现为一车间品管,2010年被评为公司优秀员工。

去过化纤公司一车间生产现场的人,都会看到一个文静、秀气的女孩忙碌在机台周围,尽管周围充斥着嘈杂的机台声,但这丝毫影响不了她的认认真真的工作状态,她就是一车间品管郑昌秀。

勤学上进,对待工作一丝不苟

2008年11月9日,郑昌秀和同乡小姐妹一起,怀揣梦想,走出家乡的大山,来到恒逸,正式成为恒逸大家庭的一员。刚入厂时,她被分配到七车间做操作,由于以前没有接触过化纤行业,和其他新工一样,她对自己将要从事的工作陌生而好奇。陌生的环境,陌生的工作给初来乍到的郑昌秀带来的并不是一帆风顺,工作中屡次出现失误,但这个倔强的女孩并没有气馁,而是积极面对工作中的困难,“人要适应环境,而不是让环境适应人”,在这个信念的驱使下,她努力学习操作技能,勤学好问,遇到不懂的问题就向老员工请教,并及时总结归纳,避免相同或相似的问题再次发生。随着经验的积累,郑昌秀很快就掌握了岗位技能。半年后,她参加公司组织的品管考试,并顺利通过,这个时候,因工作需要,她被调往一车间做品管。新的环境,新的机型,新的岗位,郑昌秀凭借以前打下的扎实基础,没多久就入门新的工作岗位,适应了新的工作环境。

对待工作,郑昌秀一丝不苟,品管的工作内容是比较繁琐和零碎的,除了配合工艺员做好工艺方面的工作,还负责机台的保养联络、检查丝路、处理异常锭位、做实验等内容,这些工作需要耐心和细心,稍一疏忽,就可能出现差错,对此,郑昌秀时刻提醒自己,一定要细心,她是这样想的也是这样做的。她管理的机台一直运行良好,很少发生因管理疏忽而造成的失误。

热心助人,同事眼中的“小秀姐”

在年长的同事眼里,郑昌秀就像一个小妹妹,聪明、懂事;在年少同事眼里,她就像一个大姐姐,热心、体贴,但不乏严厉。对于技能不太熟练的员工,她总是热心的去帮助他们,她觉得将自己的所学应用在实践中去帮助别人,是一件很快乐的事情;况且,自己也是从这个阶段过来的,他们的处境她也是感同身受,所以,不管有多累,当员工向她请教时,她总是耐心的给予指导。平时郑昌秀是一个很温和的女孩,待人总是和和气气,但工作中她也有严厉的一面,特别是当员工在关键问题上粗心大意时,她会严厉的给予批评,并要求严肃整改。她认为工作上容不得半点马虎,对于出现的问题必须及时的严厉杜绝,并要举一反三,不然,细微的差错也可能会酿成大事故。她的行为得到员工的信服,即使被她批评过的员工,不但没有丝毫不满,相反还对她赞叹不已,因为他们懂得这种批评是对自己的关心,大家平时有什么事情,也都爱跟她讲,在他们眼中,郑昌秀就是一位知心朋友,一位可以坦诚相待共享心扉的知心朋友。也正是这个原因,大家都亲切的称她为“小秀姐”,这个称谓,是同事们对她喜欢和尊敬的真情流露。

秀外慧中,工作学习同步进

3月26日,是一个让郑昌秀激动不已的日子,这一天,电大企业工商管理大专班正式开学了,她和其他41名员工再次坐在了课堂里,拿起久违的课本,学习更高层次的理论知识,并重温昔日学生时代的美好回忆。这一天,郑昌秀已经期盼了许久。还记得刚来恒逸时的一件事,那时由现任化纤公司总经理助理的赫斌面试,当时赫总助对她说:“你这个年龄正是读书的好时候,如果有机会,还应该继续学习……”两年多的时间过去了,赫总助的话她一直记在心里。其实,在学校时郑昌秀就是一个非常爱学习的人,后来由于种种原因,没有上大学,尽管如此,工作之余,她仍不忘记学习。这次公司组织萧山电大人学考试,她第一个报名,并以数学满分(150分),总分316分,第一名的好成绩通过考试,在开班典礼上,她被推选为学习委员。郑昌秀觉得这是公司给了她一次弥补没有上大学遗憾的机会,她很珍惜这次机会。

除了做好本职工作,郑昌秀还积极参与公司企业文化建设,并多次向《恒逸报》和《化纤视窗》投稿,并被录用。她热爱文学,她的作品就像本人一样,字里行间透着一股秀气,就像春天里,山谷中刚刚融冰的小溪,伴着岸边的青草野花、鸟语虫鸣,静静的流淌着。

文静、秀气且不乏灵气,这就是郑昌秀。2010年,她被评选为公司年度优秀员工,这是公司对她成绩的肯定,也是她刻苦学习、努力工作得到的回馈。在以后的工作中,她会一如既往的保持乐观的态度,学习和工作同步进,她的明天就如春日里的阳光一般,灿烂且充满朝气。 (特约通讯员 王伟)

(上接2版)

二、构建风险导向内部审计的框架

1、完善内审委员会。实施风险导向内部审计对企业风险进行管理就必须具备完善的内审委员会结构。

2、了解外部环境风险。企业的外部环境是企业生存的基础,外部环境变化对企业蕴涵着越来越多的风险。

3、确定风险容忍度。风险容忍度是企业在实现其目标的过程中对差异的可接受程度,是在风险偏好的基础上设定的对相关目标实现过程中所出现差异的可容忍限度。

4、识别风险。风险识别是风险管理框架中的关键,是对企业潜在的风险加以判断、归类和鉴定风险性质的过程。

5、应对风险。根据本企业的风险容忍度,制定风险应对策略:可规避性、可转移性、可缓解性、可接受性。

6、监控风险发展状况。风险不是静态的,风险的数量和可能性会随内外部环境的变化而变化,持续的监控可以有效地规避管理风险。

7、评价风险带来的影响。一个风险事件结束后,审计委员会应将此次事件所带来的影响进行归纳、总结,成为以后风险管理的经验。经过这个环节,可以总结工作的经验与教训,使风险管理框架更加完善

三、内部审计风险导围绕企业效益在决策与实施中扮演独特角色

企业经营目标是在一定时期内企业生产经营活动预期要达到的成果,是企业生产经营活动目的性的反映与体现;而风险导向内部审计的对象则是对企业生产经营活动中管理风险的评估与规避潜在风险的尽到独特的角色。

首先,就是充分利用在内部控制领域的专家地位,联系组织的目标评估与分析内部控制中的风险,直接报告给管理者,在需要时通过审计委员会报告给董事会;

其次,帮助董事会在进行战略决策、重大人事的任免和重大的投资和财务计划的制订方面识别和评估风险,以确保组织重大决策的正确实施;最后要利用自己对组织内部的全面了解和对风险的直观认识,为专业的风险管理部门提供咨询与保证活动,参与企业的整合风险管理。

四、风险导向内部审计在企业风险管理中发挥独特作用

首先,帮助企业管理当局了解风险信息。内部审计把工作的重点放在重要风险上,使得年度计划与组织治理层的战略风险相一致,具体审计计划与具体经营风险相一致,还运用一定的方法进行风险管理。在实施审计过程中,使治理层随时了解企业的风险信息,这就可以在风险和机遇中寻求均衡点,使企业在风险来临时从被动受损到主动控制和排除风险,从而能够谨慎而又快速地在风险环境中生存、壮大。

其次,帮助企业管理当局识别与评估风险。以系统论为基础产生的风险导向审计,要求内部审计人员不但要检查本企业的风险情况,还要观察同行业内其他企业的经营情况及整个市场的经营风险水平,站在一个较高的角度识别企业风险。

最后,帮助企业管理当局进行风险的管理与协调。从评价各部门内部控制制度入手,在各领域查找管理漏洞,帮助企业管理当局识别并防范风险。企业风险无处不在,不但各部门有内部风险,而且各管理部门还有共同承担的综合风险,内部审计人员作为独立的第三方,可协调各部门共同管理企业,以防范宏观决策带来的风险。

五、完善对企业风险管理过程审计

企业风险管理审计就是要对企业风险管理过程及其内容的适当性和有效性进行审查和评价,并提出改进建议。完善对企业风险管理过审计,要重点考虑对以下几方面:

1、对风险管理机制的审计。首先必须对风险管理机制进行审计,审查企业及其下属单位是否建立了风险管理机制,风险的识别、评价和应对机制的适应性和有效性如何,实际运行情况怎样,是否有利于企业管理的持续改善等。

2、对业务流程的审计。只有经常对业务流程进行风险管理和审计,才能使企业业务始终运行于相对较优的流程环境之中。

3、对关键控制点的审计。作为审计的重点,审计时要主要关注以下问题:是否对关键控制点进行了识别,识别是否全面;是否建立了关键控制点的风险评价体系;是否建立了关键控制点的预警机制和应对机制;关键控制点的识别、评价、预警和应对机制的适应性和有效性如何;控制方法和手段是否可进一步优化;有无控制不严或失控的现象和可能等。

4、对系统监控的审计。我们有必要对系统监控的风险管理进行审计,审查和评价企业及其下属单位是否利用供应链系统进行了业务和绩效的动态监控、监控点及其风险如何识别和评价、监控的权威性及其效果如何、发现问题的处理方式以及应对风险的效果如何、有无监控盲区或监控不力的区域、监控结果的利用情况如何等。

5、对计算机系统的审计。这包括对系统的开发与设计、软件的程序、系统的控制、功能的划分、硬件的架构、灾难恢复计划、备份模式及效果。

6、对系统人员的审计。首先,我们要审查和评价系统人员是否经过培训并取得相应资格,是否有识别和应对本岗位风险的能力,在本岗位控制和风险管理的实际效果如何等;其次,我们要审查和评价企业及其下属单位是否建立了相应的人才风险管理机制,识别、评价以及应对人才风险的措施和效果如何;同时,我们应该要在对领导干部的经济责任审计中增加对系统控制和风险管理等方面的审计内容,对关键控制点和系统监控岗位上的人员以及关键的系统维护人员可以试行系统责任审计,以促进领导干部及相应系统人员增强供应链系统的风险意识和责任。

六、更新适用风险导向审计的理念

风险导向审计是一种新的审计模式,自从它产生以来便有着一些鲜明的特点:

1、重心前移。从以审计测试为中心到以风险评估为中心,审计程序主要包括风险评估程序、分析性测试程序、审计测试程序(包括控制测试和实质性测试)。

2、风险评估以分析性测试为中心。尽管风险评估包括检查、调查、询问、穿行测试等多种审计取证手法,但核心是分析性测试的运用,传统审计对于信息的再加工重视程度不够,分析性测试主要适用在报表分析上,现代风险评估以分析为中心,分析性测试成为最重要的程序。

3、审计范围无边界、专业能力无边界 。了解企业的深度和广度都是以前所不能比的,大到宏观环境如朝鲜核危机问题、中到客户所处行业的整个产业链结构问题、小到一台机器的运作情况和一个保安的上班情况,都可能是风险评估和审计测试的范围,审计人员不再只关注与会计报表有关的内部控制,关注的是整个内部控制结构。

4、审计证据重点向外部证据转移。管理层舞弊是审计人员最大的敌人,但管理层又往往是审计人员的衣食父母和配合者,离开管理层的支持,审计将很难进行下去,需要管理层提供证据证明自己造假又太理想,在这种情况下,审计人员将眼光转向一般员工,强调“革命堡垒最容易从内部突破”的理念,发动员工举报管理层作假;此外,发挥内查外调的优势,积极向供应商、销售商询问,这为美国新舞弊准则所肯定,也是针对管理层舞弊的有效侦查措施。风险导向审计中,审计人员将更多地依赖外部证据来支持自己的专业判断。

5、审计测试程序个性化。审计测试程序个性化就是为了克服传统审计测试的缺陷,针对风险不同的领域,采用个性化的审计程序。审计人员不再是流水线上的工人,非常机械地重复着机械性的工作,对审计项目经理是这样,对审计助理人员也是这样。

七、创新开展风险导向审计的方法

风险管理审计是管理审计的主要内容之一,其具体方法很多,包括因素分析法、比较分析法、趋势分析法、定性定量分析法等。它们同样适用于企业实施风险导向审计。下述是几种可以采用的审计方法:

1、流程追溯法。任何信息都可通过流程追溯功能,逆向追溯到信息源头,正向追溯到最终结果。

2、循环测试法。任何经济活动的开展都有其相应的内、外部条件和特例。某一具体活动在单项功能中的运行结果,与在系统集成功能下运行的结果比较,可能会有不同的结论。

3、实时审计法。对经营管理活动利用现代办公工具进行审计实时监控与预防管理缺失。

4、系统辅助法。审计人员借助于审计软件或企业管理的审计模块,通过输入必要的条件进行样本抽取、对异常项目进行调查测试,可以确定审计重点,并在一定范围内进行逐笔审计。

5、专家分析法。审计人员由于专业以及时间和精力等方面的局限,不可能对所有管理问题和技术问题都很熟悉,在审计过程中,必须充分征求管理系统实施和运行维护专家的意见,采用专家分析法来帮助我们得出正确的审计结论。

随着企业大型ERP系统和电子商务的不断成熟,如何有效地分析、处理海量数据已经成为计算机审计迫切需要解决的问题。虽然目前计算机审计已经能利用DB2、Oracle等大型数据库进行数据处理,并进行简单的分析,但对于如何有效地处理、分析数据,有效地作出决策还有待于探索,这就需要引入数据挖掘和数据仓库技术。

在审计领域,需要利用数据挖掘技术实现数据仓库与数据抽取、转换、装载(ETL)、数据挖掘、联机分析处理(OLAP)的有机集成和实现各种数据挖掘算法,对海量数据进行智能化和多元化的分析、关联,从而发现审计线索,帮助审计人员做出正确决策。另外数据仓库和数据挖掘技术对于有效地开展效益审计会有很大帮助,甚至能起到决定性的作用。

(此文荣获浙江省内审协会2010年度内部审计论文优秀奖。)