

# 分析合同签订和履行中的风险防范措施

曾 珠

(成都中医药大学附属医院, 四川 成都 610000)

**摘 要:** 伴随着我国市场经济的不断发展, 我国的商业发展产生了很多的变化, 影响发展的因素也越来越多, 现今为了减少各种风险给各大企业所带来的影响, 各企业之间应用合同的方式施行对于风险的防控。虽然合作方式成为企业之间防控风险的桥梁会降低企业风险, 但是也会有很多新的风险产生。实际上, 合同的管理工作是企业管理中非常关键的部分, 合同的管理水平对于企业的管理工作效率有很大的影响, 同时企业的管理牵涉到各个部门, 例如财务管理部门、销售部门等, 合同一旦出现问题就会给各个部门工作的展开带来不好的影响, 从而给企业整体的经营发展带来更多的困难。

**关键词:** 合同签订 履行 风险 防范措施

**DOI:** 10.12319/j.issn.2096-1200.2022.06.26

合同的签订与履行是企业经济交往当中非常通用的一种经营形式, 其是市场中各个企业之间进行联系的主要经济桥梁。在当今时代下, 企业中各种业务活动的增加对于合同的应用越来越多, 同时因为合同所产生的问题、纠纷也随之增加。这样一来, 怎样去预防在合同的签订与履行中所产生的各种问题, 减少合同中的法律风险等是大多数企业在经营过程中需要重视的部分。因此, 在不断发展改善的经济环境下, 企业应该严格遵守法律条例不断规范合同的签订, 防止在后面履行合同内容的过程中产生不必要的问题, 给企业造成经济上的损失。

## 一、签订合同的条件

### (一) 签订合同的两个基本原则

#### 1. 如非即时清结的合同, 双方必须以书面方式约定

订立书面约定的两个基本目的: 一是双方确定了各自的权利义务; 二是作为证明, 在争议产生后, 可以直接向司法机关提交, 以作为证明自身所主张的依据, 更有利于双方明确责任。但是一些工作单位, 在经济往来中为省事便利或是基于对顾客的信赖, 而只凭对方的电报、通话、交货通知单等就完成了交付, 如果一方出现失信, 便纠缠不清, 从而造成了合同纠纷。在这时, 因为无从举证或证据不足而常常造成乙方无从立案或起诉要求无法取得人民法院的支持<sup>[1]</sup>。

#### 2. 要对合同的所有规定要进行具体细化

合同条款约定过于笼统简单, 容易导致合同双方难以对合同条款达成一致的理解, 对如何遵守合同没有清晰的概念, 会出现权责不明的情况。合同条款的细化十分重要, 一方面可以厘清合同双方的义务, 另一方面在诉诸法院时有据可查, 便于法院查明案情, 维护企业的合法权益。

## (二) 签订合同主体资格的审查

依据不同的签约人要着重审查如下材料。

### 1. 由对方法定代表人亲自签约的情况

第一, 对方是否有营业执照, 而且是否真实, 以及营业执照上明确的经营范围、经营期限等。第二, 营业执照上记载的法定代表人是否和合同上的签字者有差异。第三, 签约人的身份证等有关身份材料的审查。第四, 对方营业场所以及是否正常经营等。

### 2. 由对方特定的业务员签约的情况

第一, 业务员的身份证明材料。第二, 业务员与委托单位的关系。第三, 业务员与委托单位之间能否有合法高效的委托手续。第四, 业务员是否取得委托单位的授权, 尤其要注重审核受托代理的权限、受到托代办的时限。特别防范无权代理、越权代理。第五, 委托企业单位是否有营业执照, 以及签约时是否还存在。总之, 在签订前双方务必要对对方当事人的情况做出具体仔细的核查。采取的方法, 可以是通过来电咨询、来信、发函、上门检查, 又或者到政府相关机关询问情况等。在进行了一番研究的基础上, 可以比较具体地了解对方的实际状况, 这也是双方签订合同的第一步。

## (三) 合同主要内容的审查

一般来说合同的具体内容由双方当事人共同约定, 主要包含了如下条款。

第一, 双方当事人的姓名、住址。第二, 标的的内容。第三, 总量。第四, 质量。第五, 价款或报酬(支付时限、支付方式)。第六, 履行时限、地址、方式。第七, 违约责任(经济损失补偿、违约金核算)。第八, 争议解决的办法(人民法院、仲裁委员会)。

#### （四）合同的签订过程

##### 1. 合同的成立

合同的成立是指签订合同的甲方、乙方通过各种条例最终达成一致，合同中的“合”字意在指共同合作、目标一致。详细来讲，合同的成立应该有以下的条件。

第一，有双方或者多方的签约人同时出现，签约人可以是个人也可以是合伙人。第二，签约的双方（多方）应该对合同的条款达成一致同意才能签订合同，只有一方同意的情况下合同是不成立的。第三，合同的成立分为要约与承诺两个时期，这两个阶段是使合同成立的基础，是使合同成立的必要条件。假如在签订合同的过程中只有单一的要约过程而没有承诺，此时合同是不成立的<sup>[9]</sup>。

##### 2. 合同的生效

第一，在进行合同签订时，当事人必须具有签订合同的能力，当事人应该有独立思考的能力以及独立的行为能力，合同才能够生效。第二，在进行合同的制定的过程中，合同中的要约、承诺必须都是当事人自己的真实意愿。第三，合同当中的条款不应该违反法律、法规等国家的规章制度，不能影响社会利益。

#### （五）合同履行应注意的问题

第一，有合同并不当然代表合同已履行。结束工作时应让对方签收回单，回单尽量有对盖章，如无盖章应有授权人签字。第二，如我方有支付义务，对方收款单位与合同当事人不一致的，须让合同当事人提供付款指示说明。第三，如对方让第三方向我方支付，应由支付人开具代付款凭证。第四，同履行合同义务中注意保留交易往来文件。在交易中未妥善保存交易往来文件，出现纠纷时，由于文件不全而造成部分交易细节没有证据，甚至部分文件原件丢失，仅留下复印件。由于复印件易伪造，笔迹也无法进行笔迹识别，无法独立成为证据，故对方不承认该复印件时法庭难以采信。第五，业务部门和财务部门密切协调，对应付账款进行有效催收，避免欠款超过诉讼时效。

## 二、合同签订中的风险

### （一）主体风险

第一，签约人应该有主体资格，合同的双方当事人应该具有签约的资格，是否具有行为能力。第二，签约双方企业的各种证件是否超过有效的期限，营业执照、税务等。第三，合同条件限制企业经营的都会导致合同无效，使签约有风险。

### （二）代理风险

第一，签约人的签字并不真实，不是当事人签约，有

代签现象。第二，代理人所具有的经营执照、委托书等并不真实，不具有代理的权力。第三，面对资金额度大的合同或重要事项需要企业召开重大会议来决定的，并没有得到有力的会议决定文件。

### （三）合同的履行能力

第一，企业自身的资本情况比合同中的标准低。第二，企业的真实能力达不到合同内容中的需求。第三，企业的负债情况比较多。第四，在以前的合作中存在违约的情况，在商业合作中的信誉度很低。

### （四）合同的质量

第一，在合同中没有明确地标出物品的数量。第二，在合同中对于数目没有具体的计量单位。第三，在合同中没有具体的约定时间，没有合约结束时间、开始时间。第四，在合同中没有表现出如果质量出现问题有什么解决办法。第五，在合同中价款的数字出现错误；前文与后文的价款数目不一致；没有按照最开始的约定使用货币的单位；资金的支付方法是否需要一次付清全部价款、是否需要保证金等。第六，在合同中没有明确出现风险时双方具体的承担方案以及承担范围。第七，在合同中出现不同的语言文字时应该确定语言的顺序，有需要补充条件时应该明确顺序并给予具体的解释<sup>[9]</sup>。

## 三、合同签订中的风险防范措施

### （一）从根本避免合同签订中的风险

合同的管理是企业法律管理中非常重要的部分，包含合同的签订与履行、考察等内容，其内容十分丰富，只有对合同管理工作进行全面、详细的研究才能够将合同的真实作用发挥出来，做到预防合同签订中将会遇到的风险以及合同的欺诈问题，保护企业自身的权益。对于企业的合同管理制度国家颁布了明确的政策、制度来对其进行约束，企业应该根据自身的真实情况制定出解决办法。

企业在制定合同管理方案时，应该详细分析企业自身与外界的经济往来情况，由点连成线，由线到面，应用点面结合的方法使制定的管理方案更加全面、完整。在真正实施的过程中，应该着重监察交易的过程，重点关注交易中的资金额度、物品的数量、货款价格等。

### （二）优化、完善合同管理体系

在企业的发展中，有一些企业对于合同的风险意识不重视，企业的领导阶层对于公司的发展有重要的意义，领导的决定、想法在很多时候都在影响着下一层员工的工作。一些领导觉得合同就是一张没有实际意义的白纸，签合同与不签合同的意义并没有多大，觉得签合同只是为了

表面的形势，对于合同的内容并不了解，并不仔细地阅读合同内容，只是粗略地签合同。因为领导阶层对于合同管理的轻视，导致企业整体的合同管理政策并不完善，合同管理的人员设定也不合理，合同管理的工作人员对于自身的工作没有明确的定位，合同管理制度的欠缺会导致企业面临更多的法律风险。

想要解决这些问题，应该先从企业的领导阶层开始，企业的高层应该做好示范作用，应该去学习、了解有关合同管理体系的知识，重视合同签订中风险的发生，建设完善的合同管理体系，可以通过创建合同管理部门，对员工进行定期的培训，使合同管理工作由内到外进行改善、优化。根据不同的业务项目，建设科学有效的风险防范措施，增加企业在面对法律风险时的应对能力，同时能够提升企业内部的管理工作。对于合同管理制度，企业可以根据自身的实际情况来制定有效的合同管理制度，合同管理制度包含合同的签约、授权、主要风险调查等。企业中各个部门的业务开展离不开合同的管理，为了确保合同管理制度的和谐统一，企业的各个部门应该根据不同职位的特征来解决合同签订与履行中的各种问题。

### （三）增强合同签订前的各项检查

合同的签订是非常重要的事情，在签订合同之间对于合同内容、条例等各项的检查是不可缺少的部分，但是企业内部进行合同签约时没有对另一方当事人有具体的了解，对其情况没有仔细的审查，如果在审查的时候过于粗心，很有可能陷入对方的全套当中，最后造成企业自身的权益受到损害。

对于此，企业各个部门更应该在合同签订之间对另一方做好审查工作，加大审查力度。企业应该先对另一方当事人的营业执照以及各种许可证进行查验，是否在有效的时间内。同时，还要对另一方当事人的履行能力进行审查，包含企业的资产情况、经营发展情况等。

### （四）保证合同中条款的内容真实性

在进行合同签订的过程中，经常因为对于合同内容没有详细的了解会导致在后期履行合同内容时有很大的影响，会造成违反合约内容的情况出现。例如，在合同当中工程项目的价额为12000000.30元人民币，当事人如果观察不仔细就会看成1200000.30元人民币，这就给企业自身带来了很大的经济损失。

为了防止各种原因造成的风险，在进行合同签订时，对于合同内容的字词必须具有规范性、严谨性、真实性。合同中各项条款的内容必须是双方当事人自愿同意的，

合同条款的内容必须真实可靠，是根据双方当事人企业自身的真实情况来建立的，对于合同中的数字内容应该更严谨，应该重点考虑到数字背后所面临的风险，一个简单的数字就会给企业带来很多的损失，甚至使企业面临破产风波。所以说，企业对于任何一份合同都应该具有严谨的态度，通过层层审核、详细阅读合同内容、思考周密，这样一来才能更大程度上避免企业在合同签订方面所造成的风险。

### （五）掌握在合同建立中的主动权

通常来讲，首先起草合同的一方就能够掌握合同的主动权，但是在实际的业务项目中企业往往不重视将合同起草这件事。例如，工程建设中通常将合同的拟定交给施工的一方，这样一来施工的一方就获取了主动权，首先提出合同的各种条款，然后由另一方进行协商补充。

合同的签订存在的风险是很大的，无论是签订合同的法人、企业，在签订合同时都会面临一定的法律风险，这就需要当事人具有一定的经验对于合同管理的专业内容具有一定的了解，根据专业知识、法律思维，推动企业合同的签订，保护企业自身的权益。同时，想要在合同的建立中占据主导地位，应该注重培养专业人员的综合能力，选择能力素质高的人来任职。

## 四、结语

总而言之，在企业运营中合同签订是企业外交中非常重要的环节，在整个企业中它不仅代表着一个承诺，同时也是整个企业开展活动的枢纽。因此，对于合同签订过程中的风险加强防范，制定高效合理的措施将合同签订的风险降低到最小。分析签订过程中各个环节所产生的各种不同困难，针对这些困难构建不同的风险防范政策加以实施，增强合同签订率和合同的签订质量。合同的存在作为当代企业的运营方式之一，它所具有的各种特性使它的存在必不可少，同时，它所存在的风险与它所带来的利益并存。因此，加强合同签订过程中的风险意识，提高风险应对政策是企业运营的关键。

## 参考文献

- [1]马文慧.合同订立,履行中的法律风险及其防范[J].咸宁学院学报,2008,28(2):40-42.
- [2]林新华.船舶建造合同中建造方的风险及防范[J].重庆工商大学学报(社会科学版),2011(04):80-85.
- [3]景红雁.施工企业合同签订和履行中存在的问题及对策[J].经济师,2001(8):197-197.