

風險滾推 參考範例

國立東華大學風險評估及處理表(第一期)

填寫單位及日期：秘書室(L)/106 年 12 月

風險項目 (含代號)	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險 值 (R)=(L)* (I)	負責單位/對 應本期內部 控制項目
			可能 性(L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度 (I)		
L02校園突發 或緊急事件 的新聞回應	1. 校園事件處理不當，演變成媒體關注事件 2. 未能即時準確掌握校園突發或緊急事件，可能產生人員抱怨、傷亡或財損等，對校譽造成危機或負面影響等	1. 本校校安中心緊急應變處理流程 2. 校園突發事件之新聞回應處理流程 3. 突發事件性質特殊或屬急迫重大情事者，應立即呈報主秘、副校長、校長，配合提供資料，由校發言人對外發言	1	3	3	突發事件若涉及法律疑義，應事先徵詢法律顧問意見 	1	3	3	秘書室-公關 SL02-校園突發事件之新聞回應處理
L06風險管理及內部控制	1. 未定期辦理學校風險控制作業 2. 未能落實推動學校內控自主管理及滾動評估風險，可能造成學校暴露風險情境而不自知	1. 內控小組組成辦法 2. 風險發生機率及影響程度評量基準 3. 內部控制作業實施要點 4. 年度內控自評估計畫	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	秘書室 (SL06)

不可容忍之風險

註：

1. 第一期風險評估請就單位所有風險項目盤點填寫，並著重與作業層級層級目標連結。
2. 風險項目(含代號)、殘餘風險值可對應填入「風險項目彙總表」內；現有控制機制可以規範法條或控制重點方式簡略填寫。
3. 本表「風險情境」應與風險分析過程中所評估出之影響程度及發生機率之敘述相連結。

國立東華大學風險評估及處理表(第二期含以後)

填寫單位及評估日期：秘書室(L)/107年11月23日

風險項目 (含代號)	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)*(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)*(I)	負責單位/對 應本期內部 控制項目
			可能 性(L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度 (I)		
L02校園突發或緊急事件的新聞回應	1. 校園事件處理不當，演變成媒體關注事件 2. 未能即時準確掌握校園突發或緊急事件，可能產生人員抱怨、傷亡或財損等，對校譽造成危機或負面影響等	1. 校安中心緊急應變處理流程 2. 校園突發事件之新聞回應處理流程 3. 突發事件性質特殊或屬急迫重大情事者，應立即呈報主秘、副校長、校長配合提供資料，由發言人對外發言 4. 突發事件若涉及法律疑義，應事先徵詢法律顧問意見	1		3	再新增控制機制或持續目前控制機制 	1	3	3	秘書室-公關 SL02-校園突發事件之新聞回應處理
L06風險管理及內部控制	1. 未定期辦理學校風險控制作業 2. 未能落實推動學校內控自主管理及滾動評估風險，可能造成學校暴露風險情境而不自知	1. 內控小組組成辦法 2. 風險發生機率及影響程度評量基準 3. 內控作業實施要點 4. 內部控制與內部稽核業務分工示意表 5. 年度內控自行評估計畫	1	2	2	增列辦理「風險評估滾動檢討」範例。 	1	2	2	秘書室 (SL06)

納入前期之「新增控制機制」落實滾動檢討

註：

- 第一期風險評估請就單位所有風險項目盤點填寫，並著重與作業層級層級目標連結。
- 風險項目(含代號)、殘餘風險值可對應填入「風險項目彙總表」內；現有控制機制可以規範法條或控制重點方式簡略填寫。

3. 本表「風險情境」應與風險分析過程中所評估出之影響程度及發生機率之敘述相連結。
4. 第二期(含以後)請就前期風險項目原已採行之現有控制機制及新增控制機制檢討，即將前期新增控制機制滾動納入「現有控制機制」中，一併檢討及評量其殘餘風險值，以決定是否需採行其他更精進的「新增控制機制」因應該等風險。