國立嘉義大學各單位內部控制制度作業風險評估及處理表(第1期)

單位名稱: 填表日期: 年 月 日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 風險項目 | 風險情境 | 風險本質分析 | 風險值(R)=(L)\*(I) | 現有控制機制 | 現有風險分析 | 風險值(R)=(L)\*(I) | 新增控制機制 | 負責單位 |
| 可能性(L) | 影響程度(I) | 可能性(L) | 影響程度(I) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

填表說明:1.風險項目: 請依貴單位提列個別性業務內部控制作業項目依項目編號順序臚列風險項目。

 2.風險情境:請各內部控制作業項目承辦人就風險項目填列可能發生之風險狀況。

 3.就風險項目本質分析風險值(以去年所填列風險值為原則)，再就所設風險情境下現有控制機制為何?現有風險仍維持、提高或降低原風險值，針對此風險情境是否需再新增控制機制。

4.可能性(L)評分-幾乎不可能(低)1分、可能(中)2分、幾乎確定(高)3分。

5.影響程度(I)評分-輕微1分、嚴重2分、非常嚴重3分。

6.風險值(R)評分-1分(低風險)、2分(中度風險)、3-6分(高度風險)、9分(極高風險)。

單位承辦人: 單位主管: