**德明財經科技大學風險及對策登錄表**

填報單位： 填報日期： 年 月 日

| 風險議題名稱 | 類別 | 風險評估(附錄一) | 風險情境影響及對策(附錄二)（重點條列背景說明及問題點） | 發生月份(或日期) | 殘餘風險 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 機率(L) | 影響(I) | 風險值(R)= (L)x(I) | 風險發生之情境 | 不利影響或損害 | 因應對策或改進措施 | 機率(L) | 影響(I) | 風險值(R)= (L)x(I) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

說明：

1. 於發現可能存在之新增風險事項時，填具本表。
2. 「類別」欄請以代號填入：1人事事項、2財務事項、3教學事項、4學生事項、5總務事項、6研究發展事項、7資訊處理事項、8圖書館處理事項、9進修部(院)事項、10關係人交易、11整體層級目標、12其他。
3. 風險評估屬可容忍之風險應監控並定期檢討，以確定該等風險仍維持可容忍之程度；屬不可容忍之風險，應採取適當處理對策，以降低該風險等級，並分析處理後之殘餘風險。

**附錄一**

**表3-1：影響程度之敘述分類表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 等級 | 影響程度 | **分 類** |
| 影響學校形象 | 法規/上級機關處分 | 目標達成之成本 | 財物損失 | 人員傷亡 | 申訴/抱怨 | 影響單位/區域 |
| 3 | 非常嚴重 | 國際新聞媒體報導負面新聞 | 依法懲處 | 經費/時間大量增加 | 新臺幣100萬元以上 | 人員死亡 | 團體(11名以上) | 擴大至校外 |
| 2 | 嚴重 | 臺灣新聞媒體報導負面新聞 | 限期改善 | 經費/時間中量增加 | 新臺幣100萬至10萬元 | 人員重傷 | 多數人(3-10名) | 擴及全校 |
| 1 | 輕微 | 區域新聞媒體報導負面新聞 | 書面說明或回應 | 經費/時間微量增加 | 新臺幣10萬元以下 | 人員輕傷 | 少數人(2名以下) | 限於校內某些單位/區域 |

註：影響程度僅須符合其中一種分類即可，不必全部分類皆符合。

**表3-2：發生機率之敘述分類表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 等級 | 發生機率分類 | 發生機率百分比 | 詳細描述 |
| 3 | 幾乎確定 | 61-100% | 在大部分的情況下會發生 |
| 2 | 可能 | 31-60% | 有些情況下會發生 |
| 1 | 幾乎不可能 | 0-30% | 只會在特殊的情況下發生 |

資料來源：**「德明財經科技大學內部控制制度之風險評估作業原則」第參項。**

**附錄二、內控制度修正對照表 –○○作業(草案)**

| 文件名稱 | **文件編號** | **制定單位** |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **修訂條文** | **原條文** | **原條文頁碼** | **修正理由** |
|  |  |  |  |