

115年度風險評估及處理彙總表												
年度施政目標	重要計畫項目	風險項目	風險情境	現有風險對策	現有風險等級 可能性(L) 影響程度(I)	現有風險值(L)x(I)	新增 風險對策	殘餘風險等級 可能性(L) 影響程度(I)	風險值(L)x(I)	負責單位		
壹、提升本所資產效益，增進內部管理效能，並維護整體廉潔環境。	一、確實遵照相關管理規定，提升內部管理效能。	例行性業務管理收款作業	承辦人員開立收據未按編號開立，現金收款未依限解繳公庫或未妥善保管，造成公庫損失或帳目不清、挪移公款之風險。	利用每日對帳，清查收據及現金開立及收款順序，並主動了解異常原因，避免誤差發生。	1	2	2	無	1	1	財經課	
		人事費用薪給發放作業	職務異動或過新進同仁辦薪給作業時，因作業疏失致核發有誤，造成發放金額有溢發或短少情事，影響同仁俸給權益。	密切與主計室、財經課出納加強薪給作業檢視核對，以減少失誤情形發生，如遇失誤時，並迅速更正辦理，以保障同仁權益。	1	2	2	無	1	2	2	人事室
		懸帳清理作業	廠商逾期欠款無法收回，將導致公庫損失及帳務欠息。 1、定期將帳列應收帳款、應收票據、授信或其他欠款催催，通知業務承辦單位清理。 2、針對逾期欠款債權滯延超過三個月者及預收款項，通知各業務單位提供其每半年之處理情形，由主計室彙整陳報機關長官。 3、每月就帳上已達可退還之保管款、押標金，通知業務單位盡速清理。 4、暫收款、暫付款、預收款及預付款等，於權利及義務實際發生後，通知業務	1	2	2	無	1	1	1	主計室	
貳、強化基層組織，以發揮自治功能，提高區政建設績效。	二、辦理水資源回饋金作業	水資源回饋金計畫提報控管作業	各計畫承辦人員無法提早發辦或確認計畫，可能影響公所申請上級機關補助費用以資助下年度之經費預算。	利用專業經驗彙整機關考績上年度計畫通過後，於下年度計畫開辦申請時，提早通知各子計劃承辦單位，及早規劃計畫並送秘書室彙整。	2	2	4	無	1	2	2	秘書室
		社區發展等組維持作業	協會成員未依規定於期限內完成應召開會議。 1、定期檢核未召開會議之協會。 2、過時提醒限期召開會員理事會會議日期。	1	2	2	無	1	1	1	民政課	
參、加強辦理社會福利及救濟事項，發揮社區總體營造功能，以營造祥和社會	四、辦理低收入、中低收入戶及老人家庭生活補助申請、審核與發放	低收入戶作業	為符合補助資格，恐有財產不實轉移、隱匿、規避之虞，造成不公議論。	1、運用現有社福查調系統及實地查訪，確保補助者符合資格。 2、部分不公屬民眾自行猜測者，透過里鄰長闢謠	1	2	2	無	1	1	1	社福館
		景點維護人員管理作業	1、人員異動未申請出勤，恐影響自身權益及不符人事規定。 2、人員外勤是否落實配戴安全護具，因有時會處在較危險環境工作。 3、承辦人無法長期在旁督導，是否確實值工項數量不易。	1、承辦人員應隨時掌握所屬人員出勤及工作區。 2、每次人員上車，確認及勾稽是否攜帶安全防护用具。	2	2	4	無	1	2	2	農觀課
肆、加強推行基層建設，改善民眾生活環境及品質，以促進地方繁榮進步。	六、垃圾清運作業	垃圾清運作業	清運途中清潔人員或民眾受傷	加強勤務教育及勤前檢查確保人員安全。	1	2	2	無	1	2	2	清潔隊
		圖書借閱作業	1、民眾借閱時承辦人員無確實登錄書籍，致藏書狀態與實際不符。 2、無提醒民眾還書期限，常有民眾還書逾期，造成民怨。	確實建立民眾檔案以利清查，並加強人員作業流程熟悉，提醒民眾還書日期。	1	2	2	無	1	1	1	圖書館

風險評估表單填報原則說明 115.01.26	
序列	風險項目
1	為製作本所115年度風險評估報告，請參考前次114年度彙整表填報。本次報告請各課室依據各該權責業務選擇1項目作為本次風險評估及內控作業評核項目。
2	本次填報之風險項目原則延續114年度，如各課室欲提報不同且認為有必要做為本次作業管理評核之項目，煩請協助將字樣反紅標記。
3	填報須知- 1.風險項目：請明確填報業務及作業名稱，例「出納業務-零用金管理作業」、「社福館-急難救助作業」。 2.風險情境：對於風險項目作業，詳細說明可能遇到之風險情境。 3.現有風險對策：針對風險項目採行之方法及處理原則。 4.現有風險等級：可參考右圖，此為風險項目評估前自評之風險值。 5.新增風險對策：皆填無 6.殘餘風險等級：可參考右圖，此為風險項目改善後自評之風險值。 7.原則現有風險等級風險值應大於等於殘餘風險等級風險值。

風險可能性評量標準表		
等級(L)	可能性分類	詳細描述
3	非常可能	1年內大部分的情況下會發生
2	可能	1年內有些情況下會發生
1	不太可能	1年內只有在少數情況下會發生

風險影響程度評量標準表				
項次	影響程度	目標達成	機關形象	行政效能
3	嚴重	政策或計畫目標部分未能達成，遭受外界質疑程度非常嚴重	全國性媒體負面報導	行政效能不彰，遭受外界指責程度非常嚴重。
2	中度	政策或計畫目標部分未能達成，遭受外界質疑程度嚴重	國內區域性媒體負面新聞	行政效能不彰，遭受外界指責程度嚴重。
1	輕微	政策或計畫目標部分未能達成，遭受外界質疑程度輕微	國內地方性媒體負面新聞	行政效能不彰，遭受外界指責程度輕微。