

民國114年度 風險管理執行情形報告

主講人

OQMO Lily Tu 民國114年12月30日

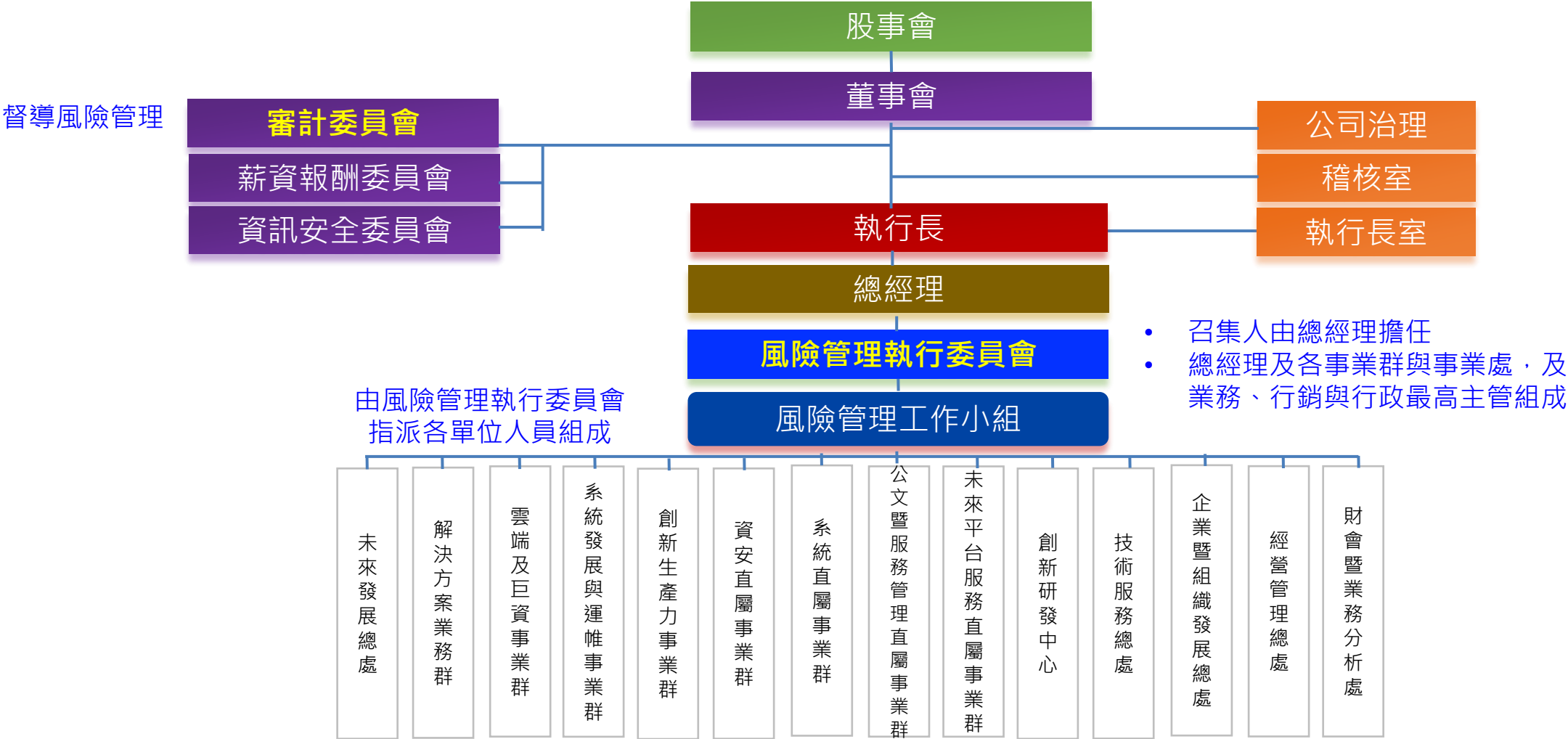
Quality & Value,
We're Committed

- 一、風險治理與管理組織
- 二、風險管理政策與程序
- 三、風險管理運作與執行

風險治理與管理組織 – 架構

董事會層級

執行層級



風險治理與管理組織—權責

- **董事會**

- 風險管理最高治理單位，核定風險管理政策與相關規範，確保整體風險管理機制之有效運作。

- **審計委員會**

- 隸屬於董事會，協助董事會進行風險管理相關運作機制之監督。

- **風險管理執行委員會**

- 由本公司總經理及各事業群與事業處，及業務、行銷與行政最高主管組成，協調風險管理運作之跨單位互動與溝通，同時監督各單位風險管理活動之執行。

- **風險管理工作小組**

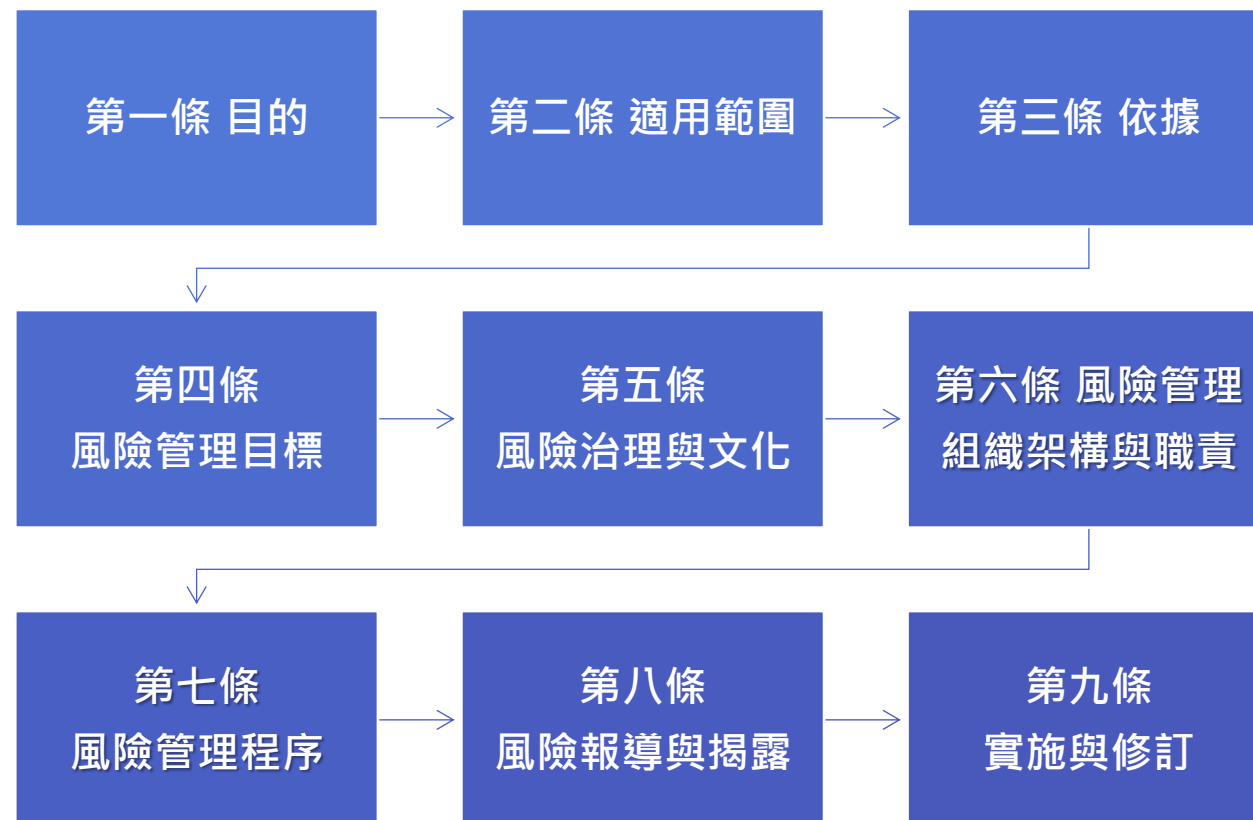
- 由風險管理執行委員會指派各單位人員組成，負責處理風險管理執行委員會交辦事項，及協助建置、推動、維運及檢討風險管理機制。

- **稽核室**

- 依風險管理政策與程序進行查核，定期將稽核結果提報董事會，以確保本公司有效落實風險管理機制。

風險管理政策與程序(1/2)

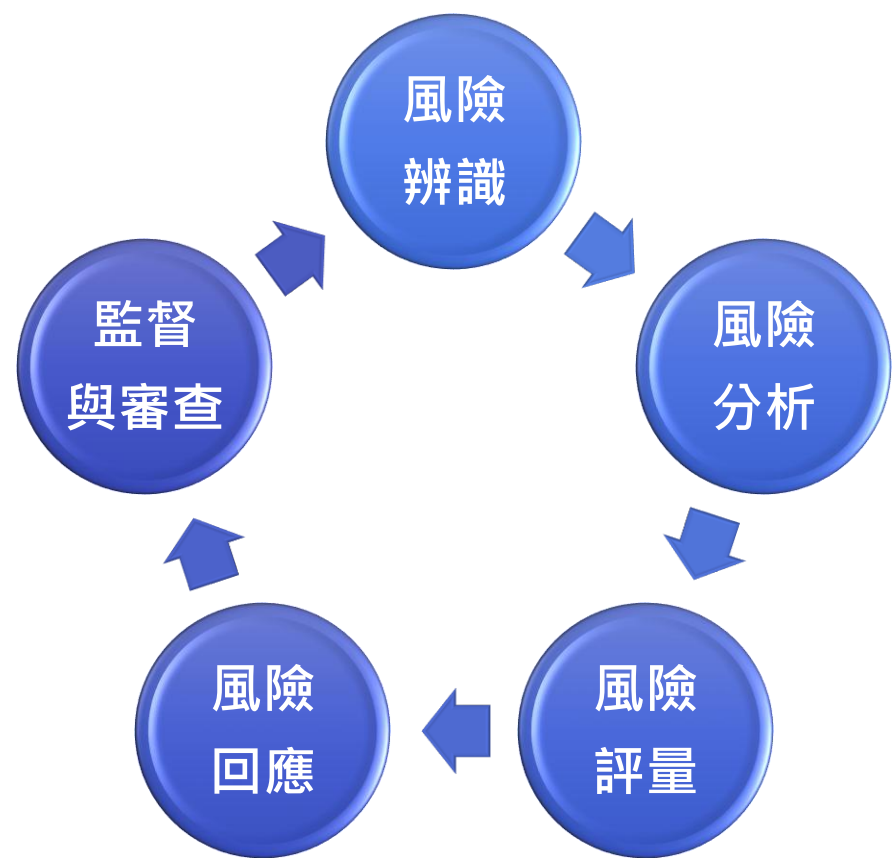
- 實施日期：113年5月7日董事會通過
- 修正原因：
 - 遵循111年8月8日「上市上櫃公司風險管理實務守則」架構與要求
- 制定目的：
 - 為確保本公司實踐企業永續發展，**管控營運過程所應考量之風險**，**評估各風險對於公司營運所面臨的潛在衝擊**，**展開風險控管與因應機制**，以落實公司治理、達成永續經營目標、保障利害關係人權利，特制定風險管理政策與程序。



風險管理政策與程序(2/2).

以「發生機率」與「衝擊等級」之分析構面，採 3 * 3 形成風險機會分布矩陣

- 風險胃納(風險容忍度)：6，評量結果屬6及9的項目，應訂定風險處理或機會精進計畫



風險機會分布矩陣表			
	發生機率等級		
發生衝擊等級	可能性低 (1)	可能性中 (2)	可能性高 (3)
非常嚴重 (3)	中 (3)	高 (6)	高 (9)
嚴重 (2)	低 (2)	中 (4)	高 (6)
輕微 (1)	低 (1)	低 (2)	中 (3)

- 風險分析七大構面



114風險管理運作與執行情形 – 執行成果

- 持續依內外部環境及利害關係人需求，檢視暨修訂風險管理執行表單
- 檢視並修訂線上風險管理訓練教材，以符合組織風險管理實施現況

構面	風險因子	風險項目/因子說明	事例或個案 請說明事例/個案、評估	IR	BU / PD	BU / IRC / MIS	GSBSD	FABA	0	0
營運	人機環境	定期評估人機環境符合度								
營運	採購及付款	(1)供應商品質不佳 (2)客均前下單								
營運	資訊管理	(1)作業管控不當 (2)軟體授權不足 (3)隱私權與機敏資料保護規劃								
營運	工作環境危害之評估	每年定期評估各工作場所常見的安全衛生危害，建立穩健辦公環境								
財務	外幣匯率波動	美金匯率波動，影響進口成本								
財務	投資	長期投資風險								
資安	資安治理符合度及資安法規要求	權責中心、數位發展部之相關資安法規要求；並關注資安與個資法規，定期檢視內部規定符合性								
資安	資安與個資安全事件管理	(1)資安/個資事件因應程序不完整與例行演練不夠 (2)內外部溝通、通報管道資訊不足，造成事件影響擴大 (3)確保組織永續經營，以及利害關係人之權益，每年評估投入各項投資管制措施(如投保資安險、專業責任險等)；本項由ISMO/MIS評估								

參酌評估人員之回饋、內外部利害關係人關注意見

- 調整風險因子
- 增加應執行評估之單位

管制表增加：review頻率與方式、執行情形

A		B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O		P		Q		R		S		T		U		V		W		X		Y		Z	
GSS 歡揚資訊																																																			
風險管理管制表																																																			
單位名稱：_____																																																			
風險管理評估說明																風險處理與精進措施																																			
項次	構面	風險因子	風險項目/因子說明	事例或個案 請說明事例/個案、評估觀點	發生頻率	衝擊影響	評估值	機會/風險 (擇一)	風險處理型式 (擇一勾選)	機會精進型式 (擇一勾選)	風險處理/機會精進 措施	預定完成 日期	實際完成 日期	review頻率 和方式	執行情形																																				
							0	<填寫說明> 當「風險因子」 評估後屬機會和 風險並存時，請 分成兩列呈現， 切勿放在同一列	<input type="checkbox"/> 接受(Accept) <input type="checkbox"/> 減輕(Mitigate) <input type="checkbox"/> 移轉(Transfer) <input type="checkbox"/> 規避(Avoid)	<input type="checkbox"/> 承擔(Accept) <input type="checkbox"/> 增強(Enhance) <input type="checkbox"/> 分享(Share) <input type="checkbox"/> 開拓(Exploit)	<填寫說明> 依「機會/風險」 所選擇的型式，載 明風險處理或機會 精進措施			每月、每季 ：評估單位 根據事件未 身屬性決定 review頻率	1、依review頻率於每月或每季，採 用本表逐項執行情形後進行報告 2、若於預定完成日期未能完成，而 需延後完成日期時，應提出延後原 因及日期 3、完成處理或精進措施時，應於N 欄填上「實際完成日期」																																				

GSS 歡揚資訊 企業數位化應用軟體服務商

風險管理制度與評估方法
(補充說明 for 2025年表單改版)

主講人
OQMO Lily Tu (涂里莉)

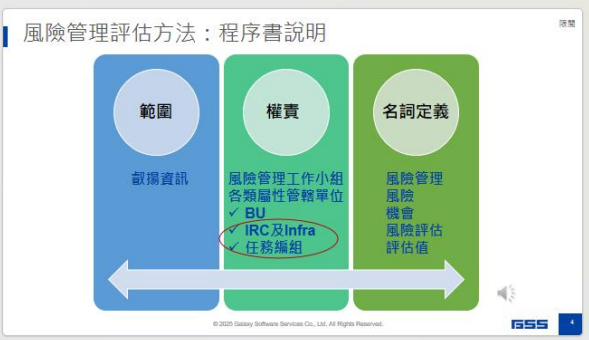
課程

風險管理概念
上櫃公司風險管理實務守則
GSS風險管理組織架構與政策
風險管理評估方法與表單(修訂)
實施方法併入策略規劃與BP/IP機制

註：20240719_【主管課程】風險管理制度與評估方法如ESP

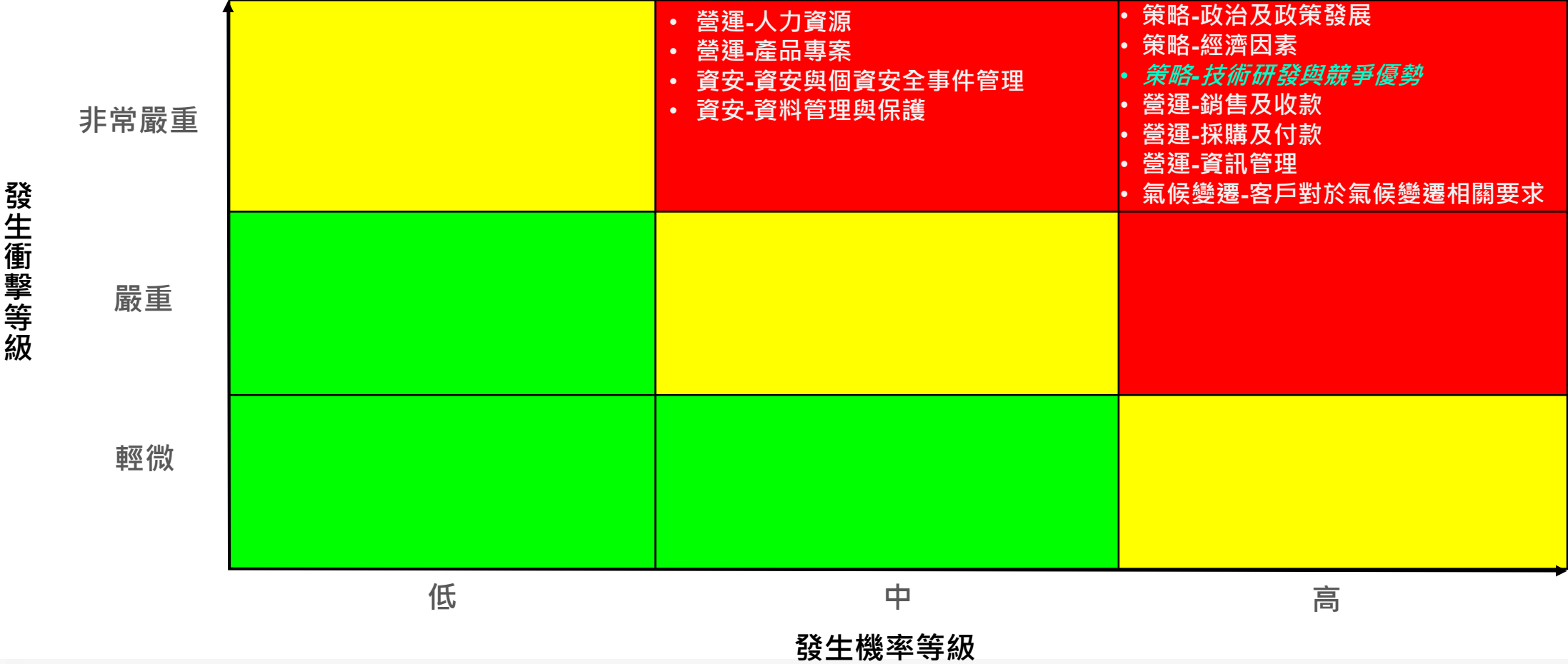
GSS 歡揚資訊

風險管理評估方法與表單(修訂)



114風險管理運作與執行情形－風險機會分析執行結果

- 風險機會分析，分為7大構面、26項因子，大於等於風險胃納(6)，包含策略、營運、資安、氣候變遷四個構面，其因子分布如下圖，風險管理工作小組擬訂並實施風險處理/機會精進措施 (下圖斜體字表示機會)



感謝聆聽

Quality & Value,
We're Committed

股票代號 | 6752

www.gss.com.tw



GSS 叡揚資訊



Vital 雲端服務家族