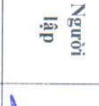
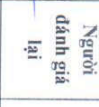

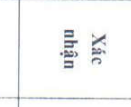

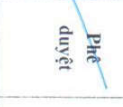


BẢNG NHẬN DẠNG, PHÂN TÍCH VÀ ĐÁNH GIÁ RỦI RO

PHÒNG BAN: PHÒNG XUẤT NHẬP KHẨU

Mẫu: RR-01
Số xét: 01
Hiệu lực: 01/07/2019

PHƯƠNG PHÁP ĐÁNH GIÁ			LỊCH SỬ CHỈNH SỬA		XÁC NHẬN KẾT QUẢ		
Khả năng xảy ra (O)	Độ nghiêm trọng (S)	Điểm	Lần: 01	Ngày chỉnh sửa:	Trước khi thực hiện biện pháp kiểm soát	Sau khi thực hiện biện pháp kiểm soát	
Rất cao (> 24 lần/năm)	> 20.000.000 VNĐ	5	Nội dung/Lý do chỉnh sửa: - Chính sửa biểu mẫu RR-01. - Đánh giá lại một số rủi ro do điều chỉnh biện pháp kiểm soát để nghi thành biện pháp kiểm soát hiện tại.		 Người lập	 Người đánh giá lại	
Cao (13 – 24 lần/năm)	10.000.000 – 20.000.000 VNĐ	4			 Xác nhận	 Xác nhận	
Trung bình (6 – 12 lần/năm)	5.000.000 – 10.000.000 VNĐ	3					
Thấp (1 – 5 lần/năm)	< 5.000.000 VNĐ	2					
Rất thấp (Chưa xảy ra)	Không phát sinh chi phí	1	Ghi chú:		 Phê duyệt	 Phê duyệt	

Rủi ro (R) = Khả năng xảy ra (O) * Độ nghiêm trọng (S)
 Khi R > 10 thì phải có biện pháp kiểm soát và đánh giá lại R

XÁC ĐỊNH MÔI NGUY						THEO DÕI THỰC HIỆN								
Quả trình	S	T	Nhận diện các môi nguy	Mô tả môi nguy và ảnh hưởng đến quá trình	Biện pháp kiểm soát hiện tại	Đánh giá (R = O x S)			Biện pháp kiểm soát đề nghị	Thời hạn	Người thực hiện	Đánh giá lại (R = O x S)		
						O	S	R				O	S	R
Kinh doanh	1		Rủi ro đối tác không thực hiện hợp đồng.	Đối tác không nhận hàng/không giao hàng theo đúng hợp đồng đã ký do giá cả thị trường biến động → gây thiệt hại, rủi ro cho công ty.	<ul style="list-style-type: none"> Lựa chọn khách hàng theo tiêu chuẩn xác lập, linh động trong các phương án giải quyết thay thế, thương lượng giảm thiểu tổn thất. Chỉ giao dịch với khách hàng thương xuyên, được duyệt. Chỉ giao dịch trong hạn mức quy định đối với từng khách hàng. Ngừng giao dịch tạm thời / vĩnh viễn đối với đối tác vi phạm. 	1	5	5						
Kinh doanh	2		Rủi ro công ty không thể thực hiện HĐ như đã ký với đối tác	Công ty không thể thanh toán tiền hàng đúng hạn cho bên bán, không thể chấp nhận rủi ro thất đề thực hiện HĐ đã ký với khách hàng → mất uy tín và mất khách hàng.	<ul style="list-style-type: none"> Xác định hạn mức vốn cho từng mặt hàng kinh doanh. Không kinh doanh vượt hạn mức cho phép. Không đầu cơ dẫn đến mất khả năng thực hiện hợp đồng. 	1	4	4						

XÁC ĐỊNH MỖI NGUY				THEO DÕI THỰC HIỆN									
Quá trình	S T T	Nhận diện các mối nguy	Mô tả mối nguy và ảnh hưởng đến quá trình	Biện pháp kiểm soát hiện tại	Đánh giá (R = O x S)			Biện pháp kiểm soát đề nghị	Thời hạn	Người thực hiện	Đánh giá lại (R = O x S)		
					O	S	R				O	S	R
	3	<p>Bộ phận hợp đồng:</p> <ul style="list-style-type: none">- Tiếp nhận sai thông tin hợp đồng- Nhập dữ liệu hợp đồng vào phần mềm không đầy đủ và chính xác.- Không phát hành và thu hồi hợp đồng đã ký kịp thời.- Báo cáo bộ phận sai	<ul style="list-style-type: none">- Tiếp nhận sai thông tin mua bán → HD bị sai → KQ thực hiện HD bị sai, phát sinh chi phí.- Dữ liệu input vào phần mềm bị sai sót → hàng loạt tra cứu, giao nhận, chứng từ... bị sai sót → ảnh hưởng đến quyết định kinh doanh.- Phát sinh nguy cơ hủy ngang hợp đồng khi TT có biến động giá → gây rủi ro trong kinh doanh.- Thông tin báo cáo sai → lãnh đạo đánh giá sai tình hình và đưa ra chỉ đạo không chính xác.	<ul style="list-style-type: none">- Báo cáo cuối ngày. Kiểm soát chéo, đan xen nhiệm vụ.- Chỉ truy xuất dữ liệu từ 1 nguồn duy nhất, phân quyền trong việc sử dụng phần mềm nhập liệu, đổi chiều số liệu với hard copy.- Thường xuyên họp bộ phận, nhắc nhở kịp thời.- Đào tạo cập nhật kiến thức pháp lý liên quan đến hợp đồng 6 tháng / lần.- Phân chia trách nhiệm rõ ràng của nhân viên thực hiện trong quy trình.	1	2	2						
Giao nhận	4	Hàng giao không đúng theo KH do lỗi điều phối. (không gửi SI đúng hạn, không book tàu sớm...)	Điều phối hàng không kịp tiến độ giao/nhận hàng theo hợp đồng mua bán → thiệt hại do đổi tác phát hợp đồng /ảnh hưởng đến uy tín Công ty.	<ul style="list-style-type: none">- Thường xuyên họp định kỳ vào cuối tuần, tổng kết công tác với lãnh đạo phòng.- Cuối mỗi ngày bộ phận giao nhận tổng kết số liệu báo cáo, lên kế hoạch cụ thể.- Kiểm tra chéo và đổi chiều số liệu.- Báo cáo kịp thời trước 2 tuần các trường hợp dự kiến trễ hạn đến TP hoặc TGD	2	4	8						

XÁC ĐỊNH MỐI NGUY					THEO DÕI THỰC HIỆN								
Quả trình	S T T	Nhận diện các mối nguy	Mô tả mối nguy và ảnh hưởng đến quá trình	Biện pháp kiểm soát hiện tại	Đánh giá (R = O x S)			Biện pháp kiểm soát đề nghị	Thời hạn	Người thực hiện	Đánh giá lại (R = O x S)		
					O	S	R				O	S	R
Giải quyết khuyến nại	8	Bộ phận giải quyết khiếu nại: để quá hạn thời hạn khiếu nại theo quy định.	Cơ quan giám định và Nhà cung cấp từ chối khiếu nại → Công ty chịu tổn thất	<ul style="list-style-type: none">- Phải xử lý ngay khiếu nại nhận được mỗi ngày.- Lập file theo dõi chi tiết riêng.- Báo cáo tổng kết khiếu nại mỗi ngày.	1	2	2						
Trao đổi thông tin	9	Rủi ro xảy ra do phối hợp giữa các phòng ban	Rủi ro chậm thanh toán, chậm ứng tiền theo hợp đồng trong điều kiện thị trường biến động bất lợi. → Khách hủy hợp đồng	<ul style="list-style-type: none">- Liên kết chặt chẽ, thông tin kịp thời giữa các phòng.	1	2	2						