

107學年度第一次內部控制制度推動小組會議議程

時 間：中華民國107年09月19日（週三）12:10PM

地 點：雲起樓402會議室

主 席：許主任秘書文傑

出席人員：學術單位—人文學院外國語文學系張家麟助理教授、人文學院中國文學與應用學系林明昌副教授、社會科學暨管理學院應用經濟學系林啟智副教授、社會科學暨管理學院社會學系張國慶副教授、社會科學暨管理學院管理學系孫遜教授、創意與科技學院文化資產與創意學系羅中峰副教授、創意與科技學院傳播學系牛隆光助理教授、創意與科技學院產品與媒體設計學系申開玄助理教授、佛教學院佛教學系闞正宗助理教授、樂活產業學院未來與樂活產業學系汪雅婷教授、通識教育委員會林安迪主任

行政單位—教務處鄭安妮專案助理、學生事務處馮嘉敏專案助理、總務處張錫東組長、招生事務處龍佩愉組員、研究發展處林俊村組員、國際暨兩岸事務處李玠儀辦事員、圖書暨資訊處王愛琪組長、人事室戴筱芳組員、會計室李珮雯辦事員、秘書室鄭嘉琦組員

列席人員：秘書室行政管理組詹素娟組長

紀 錄：鄭嘉琦

壹、報告事項

**一、為讓各單位KPI成果能於學期結束前完成彙整，本學年度內部控制作業擬提前於3月底完成，故107學年度內控項目修正繳交日期為10月31日，下次開會時間暫定於12月12日召開。**

**二、108學年度將提前進行內部控制作業，內控項目修正繳交日期擬提前至108年9月30日，並預計於1月底完成內部控制作業。**

貳、討論事項

提案一

案由：107學年度內部控制制度推動小組工作計畫，提請討論。（[附件一](#附件一)/第3頁）

說明：本學年度工作計畫時間表如附件一。

**決議：** [提案一](#提案一)、[提案二](#提案二)、[提案三](#提案三)

提案二

案由：本校「內部控制制度推動小組設置辦法」是否需修訂，提請討論。（[附件二](#附件二)/第4頁）

說明：辦法詳如附件。

**決議：** [提案一](#提案一)、[提案二](#提案二)、[提案三](#提案三)

提案三

案由：107學年度各單位內控項目確認，提請討論。（[附件三](#附件三)/第5頁）

說明：各單位增減項目詳如附件。

**決議：** [提案一](#提案一)、[提案二](#提案二)、[提案三](#提案三)

參、臨時動議

肆、散會

**附件一**

107學年度內控作業規畫

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 日期 | 會議提案內容 | 備註 |
| 1 | 9月19日 | 1.本學年度內控作業規劃。  2.內控法規檢討。  3.各單位修正項目確認。  4.新增內控項目討論。 |  |
| 2 | 12月12日 | 進行各單位第一次內控項目修正。 | 內控項目修正繳交日期為10/31日。 |
| 3 | 1月16日 | 進行各單位第一、二次內控項目修正。 | 內控項目修正繳交日期為10/31日。 |
| 4 | 3月20日 | 進行各單位第二次內控項目修正。 | 有提案才召開。 |
| 5 | 6月26日 | 1.內控作業總檢討。  2.規劃下學年度內控作業。 | 有需要才召開。 |

回[提案一](#提案一)

**附件二**

佛光大學內部控制制度推動小組設置辦法

105.01.06 104學年度第1次內部控制制度推動小組會議通過

105.05.31 104學年度第11次行政會議通過

第 1 條 佛光大學（以下簡稱本校）為因應加強內部監督管理機制，建立內部控制制度之需要，依據本校內部控制制度實施辦法設內部控制制度推動小組（以下稱本小組），以負責相關工作之策劃、推動等事宜。

第 2 條 本小組任務：

一、制定本校內部控制制度實施計畫。

二、議訂本校內部控制作業事項。

三、研議各單位控制重點之適切性。

四、完成各單位內部控制文件。

第 3 條 本小組由主任秘書擔任召集人，各行政一級單位及通識教育委員會各推派一人為委員，各學院依教師人數比例推派委員，任期一年，並得連任。

第 4 條 本小組行政工作由秘書室派員擔任。

第 5 條 本小組開會時得視事實需要，邀請有關人員列席。

第 6 條 本小組委員為無給職，如諮詢校外專家學者時得酌支諮詢費。

第 7 條 本辦法自發布日施行。

回[提案二](#提案二)

**附件三**

**107學年度** **教務處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 教1 | 1110-001學生註冊作業 | 03 |  |  |  |  |
| 2 | 教2 | 1110-002學生學籍管理作業 | 04 |  |  |  |  |
| 3 | 教3 | 1110-003課程規劃作業 | 04 |  |  |  |  |
| 4 | 教4-1 | 1110-004-1選課作業—A.開排課及初選作業 | 04 | ✓ |  |  | 建議作業流程(圖)清楚說明辦理方式。 |
| 5 | 教4-2 | 1110-004-2選課作業—B.加退選及補選作業 | 05 |  |  |  |  |
| 6 | 教4-3 | 1110-004-3選課作業—C.棄選作業 | 04 |  |  |  |  |
| 7 | 教5-1 | 1110-005-1學生成績作業—A.成績登錄繳交作業 | 05 |  |  |  |  |
| 8 | 教5-2 | 1110-005-2學生成績作業—B.成績更正與保存作業 | 03 |  |  |  |  |
| 9 | 教6 | [1110-006扣考作業](#扣考作業) | 03 |  |  |  |  |
| 10 | 教7 | 1110-007教師評鑑作業 | 06 | ✓ |  |  | TP系統仍須加強，建議蒐集教師、系助意見，請廠商改善。 |
| 11 | 教8 | 1110-008教學優良教師遴選與獎勵作業 | 06 | ✓ |  |  | 1.附件建議修正流程圖中，校、院初選委員會組成的時程至系所推薦人選之時或之後。  2.建議與彈性薪資辦法對照，確認時程先後及「是否不得重複領取」的可行性，修正辦法。 |
| 12 | 教9-1 | 1110-009-1教學意見調查作業－期中意見調查 | 02 | ✓ |  |  | 1.最後一句需確認，此規定的意義。  2.與上點重複，建議作業程序中刪除2.2.1.1.。 |
| 13 | 教9-2 | 1110-009-2教學意見調查作業－期末意見調查 | 07 | ✓ |  |  | 1.最後一句需確認，此規定的意義。  2.與上點重複，建議作業程序中刪除2.2.1.1.。 |
| 14 | 教10-1 | 1110-010-1研究生獎助學金作業—A.研究生獎學金作業 | 04 |  |  |  |  |
| 15 | 教10-2 | 1110-010-2研究生獎助學金作業—B.研究生助學金作業-行政助理 | 06 |  |  |  |  |
| 16 | 教10-3 | 1110-010-3研究生獎助學金作業—C.研究生助學金作業-教學助理 | 06 |  |  |  |  |
| 17 | 教11 | 1110-011補助數位化教材作業 | 06 | ✓ |  |  | 1.建議公告時程改為約一個月。  2.請補充外審委員資格與方式。 |
| 18 | 教12 | 1110-012升學及就業輔導作業 | 06 | ✓ |  |  | 建議該單位，購入新系統時，應先討論需求及目的是什麼，之後再與得標廠商進行多項多次測試，待功能及使用頁面，符合使用單位所需時，才進行付款。而非購入後發現不好用就不管也不用，以免浪費公帑。 |
| 19 | 教13 | 1110-013辦理應屆畢業生流向調查作業 | 05 |  |  |  |  |
| 20 | 教14 | 1110-014教師社群作業 | 04 |  |  |  |  |
| 21 | 教15-1 | 1110-015-1學習預警輔導作業—A.前學期1/2學分不及格學生與延畢生的預警輔導 | 05 | ✓ |  |  | 1.若未通過學系轉知，建議修改內控流程。另外，未受輔導之名單需列出，並有進行自行輔導之紀錄。  2.轉介單位是否協助後續輔導可能非為教務處業務，反倒是第3點中導師未輔導時教務處需自行輔導者。建議刪除或修改此稽查項目。 |
| 22 | 教15-2 | 1110-015-2學習預警輔導作業—B.本學期期中考1/2學分不及格學生的預警輔導 | 04 | ✓ |  |  | 由於此項作業的前提基於教師需填入期中考成績，建議先調查填寫教師比例。另外，期中考成績與最終的期末成績可能還有很大差異，既然已有任課教師的預警制度，建議必要時可刪除此內控項目。 |
| 23 | 教16-1 | 1110-016-1學生學習成效評量—A.中大銜接課程 | 04 | ✓ |  |  | 建議查詢各系大一課程，例如「心理學專業英文」即中大銜接課程。 |
| 24 | 教16-2 | 1110-016-2學生學習成效評量—B.新生學習經驗與期待之調查與分析 | 04 | ✓ |  |  | 建議作業時程延後。 |
| 25 | 教16-3 | 1110-016-3學生學習成效評量—C.學習狀況追蹤調查與分析 | 04 |  |  |  |  |
| 26 | 教16-4 | 1110-016-4學生學習成效評量評量—D.大四生學習回顧調查與分析 | 03 |  |  |  |  |
| 27 | 教16-5 | 1110-016-5學生學習成效評量—E.總結性評量 | 04 |  |  |  |  |
| 28 | 教16-6 | 1110-016-6學生學習成效評量—F.畢業生流向調查 | 03 |  |  |  |  |
| 29 | 教17 | 1110-017優良教學助理遴選與獎勵作業 | 03 |  |  |  |  |
| 30 | 教18 | 1110-018弱勢學生學習輔導機制作業 | 03 | ✓ |  |  | 1.建議修正作業流程圖(加入學發中心or其它單位之支援)。  2.建議加入稽查項目「學發中心之弱勢支援狀況與成果」。 |
| 31 | 教19 | 1110-019轉系申請作業 | 02 |  |  |  |  |
| 32 | 教20 | 1110-020停開課程作業 | 02 |  |  |  |  |
| 33 | 教21 | 1110-021教師授課鐘點數計算 | 02 | ✓ |  |  | 各單位回繳資料時，請確認是否依規定完成核章。 |
| 34 | 教22 | 1110-022研究生畢業離校作業 | 01 |  |  |  |  |
| 35 | 教23 | 1110-023逾期未註冊退學 | 01 |  |  |  |  |
| 36 | 教24 | 1110-024學士班畢業離校作業 | 01 |  |  |  |  |
| 37 | 教25 | 1110-025學分抵免作業 | 01 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 教務處 內控項目風險評估彙總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 教務處 | 1 | 教1 | 1110-001學生註冊作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 2 | 教2 | 1110-002學生學籍管理作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 3 | 教3 | 1110-003課程規劃作業 | 法規／上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 4 | 教4-1 | 1110-004-1選課作業—A.開排課及初選作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 5 | 教4-2 | 1110-004-2選課作業—B.加退選及補選作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 6 | 教4-3 | 1110-004-3選課作業—C.棄選作業 | 申訴／抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 7 | 教5-1 | 1110-005-1學生成績作業—A.成績登錄繳交作業 | 法規／上級機關處分 | 2 | 2 | 4 |
| 8 | 教5-2 | 1110-005-2學生成績作業—B.成績更正與保存作業 | 法規／上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 9 | 教6 | 1110-006扣考作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 10 | 教7 | 1110-007教師評鑑作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 11 | 教8 | 1110-008教學優良教師遴選與獎勵作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 12 | 教9-1 | 1110-009-1教學評量作業-期中評量 | 影響學校形象 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 13 | 教9-2 | 1110-009-2教學評量作業-期末評量 | 影響學校形象 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 14 | 教10-1 | 1110-010-1研究生獎助學金作業—A.研究生獎學金作業 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 15 | 教10-2 | 1110-010-2研究生獎助學金作業—B.研究生助學金作業-行政助理 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 16 | 教10-3 | 1110-010-3研究生獎助學金作業—C.研究生助學金作業-教學助理 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 17 | 教11 | 1110-011補助數位化教材作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 18 | 教12 | 1110-012升學及就業輔導作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 影響學校形象 | 1 | 2 | 2 |
| 19 | 教13 | 1110-013辦理應屆畢業生流向調查作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 20 | 教14 | 1110-014教師社群作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 21 | 教15-1 | 1110-015-1學習預警輔導作業—A.前學期1/2學分不及格學生與延畢生的預警輔導 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 22 | 教15-2 | 1110-015-2學習預警輔導作業—B.本學期期中考1/2學分不及格學生的預警輔導 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 23 | 教16-1 | 1110-016-1學生學習成效評量—A.中大銜接課程 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 24 | 教16-2 | 1110-016-2學生學習成效評量—B.新生學習經驗與期待之調查與分析 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 25 | 教16-3 | 1110-016-3學生學習成效評量—C.學習狀況追蹤調查與分析 | 影響學校形象 | 2 | 2 | 4 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 26 | 教16-4 | 1110-016-4學生學習成效評量評量—D.大四生學習回顧調查與分析 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 27 | 教16-5 | 1110-016-5學生學習成效評量—E.總結性評量 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 28 | 教16-6 | 1110-016-6學生學習成效評量—F.畢業生流向調查 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 申訴/抱怨 | 3 | 2 | 6 |
| 29 | 教17 | 1110-017優良教學助理遴選與獎勵作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 30 | 教18 | 1110-018弱勢學生學習輔導機制作業 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 31 | 教19 | 1110-019轉系申請 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 32 | 教20 | 1110-020停開課作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 33 | 教21 | 1110-021教師授課鐘點數計算 | 法規／上級機關處分 | 2 | 2 | 4 |
| 34 | 教22 | 1110-022研究生畢業離校作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 35 | 教23 | 1110-023逾期未註冊退學 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 36 | 教24 | 1110-024學士班畢業離校作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 37 | 教25 | 1110-025學分抵免作業 | 申訴／抱怨 | 2 | 2 | 4 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 教務處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （教2、教3、教7、教10-3） | 6  （教16-6） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （教1、教5-2、教6、教12、教16-1、教16-2、教16-4、教16-5、教19） | 4  （教4-1、教4-2、教5-1、教13、教15-1、教15-2、教16-3、教18、教20、教21、教22、教23、教24、教25） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （教4-3、教8、教9-1、教9-2、教10-1、教10-2、教11、教14、教17） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
| 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

教務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 18 項，風險等級低者 18 項。

**107學年度** **學生事務處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 學1 | 1120-001入學成績優秀獎學金作業 | 03 |  |  |  |  |
| 2 | 學2 | 1120-002學雜費優待（學雜費減免）作業 | 03 | ✓ |  |  | 1.建議歸還印章時，需留簽收紀錄。  2.需繳交、保管印章是否合宜？請評估。 |
| 3 | 學3 | 1120-003弱勢學生助學作業 | 02 |  |  |  |  |
| 4 | 學4 | 1120-004清寒工讀（生活學習服務）實施作業 | 04 |  |  |  |  |
| 5 | 學5 | 1120-005學生住宿申請暨分配作業 | 02 | ✓ |  |  | 1.建議抽籤日期保留彈性，請修改內控文件。  2.建議修改為「申請以一學年一次為原則，一年級新生優先分配校內雲來集及海雲館宿舍。」。 |
| 6 | 學6 | 1120-006學生獎懲作業 | 02 |  |  |  |  |
| 7 | 學7 | 1120-007學生請假作業 | 03 |  |  |  |  |
| 8 | 學8 | 1120-008校園安全及重大事件處理作業 | 02 |  |  |  |  |
| 9 | 學9 | 1120-009新生入學輔導作業 | 02 | ✓ |  |  | 請依實際作業修正內控文件，將「發函」與「函發」改為「通知」。 |
| 10 | 學10 | 1120-010學生申訴處理 | 02 | ✓ |  |  | 建議依內控程序落實辦理。 |
| 11 | 學11 | 1120-011學生就學貸款作業 | 04 |  |  |  |  |
| 12 | 學12 | [1120-012紫錐花專案作業](#紫錐花專案作業) | 03 |  |  |  |  |
| 13 | 學13 | 1120-013預備軍士官考選作業 | 04 |  |  |  |  |
| 14 | 學14 | 1120-014學生社團申請作業 | 02 |  |  |  |  |
| 15 | 學15 | 1120-015學生社團舉辦活動作業 | 04 |  |  |  |  |
| 16 | 學16 | 1120-016學生社團評鑑作業 | 03 |  |  |  |  |
| 17 | 學17 | [1120-017學輔經費作業](#學輔經費作業) | 04 |  |  |  |  |
| 18 | 學18 | 1120-018體適能檢測 | 04 | ✓ |  |  | 1.建議修改為「依教育部實施計畫辦理」。  2.建議放寬完成體適能檢測時間，作業程序修改為「大一各班體育老師於第一學期結束前完成體適能檢測」。 |
| 19 | 學19 | 1120-019運動場地借用 | 04 |  |  |  |  |
| 20 | 學20 | 1120-020競賽活動 | 02 |  |  |  |  |
| 21 | 學21 | 1120-021新生健康檢查作業 | 04 |  |  |  |  |
| 22 | 學22 | 1120-022學生團體保險理賠申請作業 | 03 |  |  |  |  |
| 23 | 學23 | 1120-023新生心理衛生普查與處遇 | 05 | ✓ |  |  | 建議刪除「使用各種方式，嘗試」。 |
| 24 | 學24 | 1120-024學生諮商輔導程序 | 04 | ✓ |  |  | 建議稽核密件時，委員簽保密文件，以利稽核工作進行。 |
| 25 | 學25 | 1120-025編配導師生暨提升導師生聯繫作業 | 04 |  |  |  |  |
| 26 | 學26 | 1120-026辦理學年度特優導師選拔與表揚作業 | 02 |  |  |  |  |
| 27 | 學27 | 1120-027性別平等教育計畫實施 | 03 |  |  |  |  |
| 28 | 學28 | 1120-028性騷擾與性侵害事件申訴及調查作業 | 03 |  |  |  |  |
| 29 | 學29 | 1120-029校外賃居學生關懷及輔導 | 01 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 學生事務處 內控項目風險評估彙總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 學生事務處 | 1 | 學1 | 1120-001入學成績優秀獎學金作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 2 | 學2 | 1120-002學雜費優待（學雜費減免）作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 3 | 學3 | 1120-003弱勢學生助學作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 4 | 學4 | 1120-004清寒工讀（生活學習服務）實施作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 2 | 2 |
| 5 | 學5 | 1120-005學生住宿申請暨分配作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 6 | 學6 | 1120-006學生獎懲作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 7 | 學7 | 1120-007學生請假作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 2 | 2 |
| 8 | 學8 | 1120-008校園安全及重大事件處理作業 | 法規/上級機關處分 | 3 | 2 | 6 |
| 9 | 學9 | 1120-009新生入學輔導作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 10 | 學10 | 1120-010學生申訴處理 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 11 | 學11 | 1120-011學生就學貸款作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 12 | 學12 | 1120-012春暉專案作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 13 | 學13 | 1120-013預備軍士官考選作業 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 14 | 學14 | 1120-014學生社團申請作業 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 15 | 學15 | 1120-015學生社團舉辦活動作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 16 | 學16 | 1120-016學生社團評鑑作業 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 17 | 學17 | 1120-017學輔經費作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 18 | 學19 | 1120-019運動場地借用 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 19 | 學20 | 1120-020競賽活動 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 20 | 學21 | 1120-021新生健康檢查作業 | 法規 | 2 | 1 | 2 |
| 21 | 學22 | 1120-022學生團體保險理賠申請作業 | 法規 | 2 | 1 | 2 |
| 22 | 學23 | 1120-023新生心理衛生輔導作業 | 目標達成之成本 | 2 | 2 | 4 |
| 23 | 學24 | 1120-024學生諮商與心理測驗作業 | 人員傷亡 | 3 | 1 | 3 |
| 24 | 學25 | 1120-025編配導師生暨提升導師生聯繫作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 25 | 學26 | 1120-026辦理學年度特優導師選拔與表揚作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 23 | 學27 | 1120-027擬定性別平等教育實施計畫 | 法規/上級機關處分 | 2 | 2 | 4 |
| 27 | 學28 | 1120-028性騷擾與性侵害事件申訴及調查作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 28 | 學29 | [1120-029校外賃居學生關懷及輔導](#校外賃居學生關懷及輔導) | 學生安全 | 2 | 2 | 4 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 學生事務處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （學5、學12、學16、學17、學24、學28） | 6  （學8） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （學6、學11、學14、學15、學20、學21、學22） | 4  （學1、學2、學3、學9、學10、學19、學23、學27、學29） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （學13、學25、學26） | 2  （學4、學7） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

學生事務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 15 項，風險等級低者 12 項。

**107學年度** **總務處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 總1-1 | 1130-001採購管理作業-10萬元（含）以上 | 04 |  |  |  |  |
| 2 | 總1-2 | 1130-001-2採購管理作業-3萬元（含）以上至10萬元以下 | 01 |  |  |  |  |
| 3 | 總1-3 | 1130-001-3採購管理作業-1萬元（含）以上至3萬元以下 | 01 |  |  |  |  |
| 4 | 總2 | 1130-002教職員宿舍申請分配 | 02 |  |  |  |  |
| 5 | 總3-1 | 1130-003-1校車管理作業-校車支援申請 | 02 |  |  |  |  |
| 6 | 總3-2 | 1130-003-2校車管理作業-校車事故、異常管理 | 01 |  |  |  |  |
| 7 | 總4 | 1130-004勤務支援作業 | 02 |  |  |  |  |
| 8 | 總5-1 | 1130-005-1財物管理作業-A.財產新增作業 | 03 |  |  |  |  |
| 9 | 總5-2 | 1130-005-2財物管理作業-B.財產驗收作業 | 03 |  |  |  |  |
| 10 | 總5-3 | 1130-005-3財物管理作業-C.財產移轉作業 | 03 |  |  |  |  |
| 11 | 總5-4 | 1130-005-4財物管理作業-D.物品借用作業 | 03 |  |  |  |  |
| 12 | 總5-5 | 1130-005-5財物管理作業-E.財產盤點作業 | 03 |  |  |  |  |
| 13 | 總5-6 | 1130-005-6財物管理作業-F.財產報廢作業 | 02 |  |  |  |  |
| 14 | 總6 | 1130-006場地管理作業 | 02 |  |  |  |  |
| 15 | 總7-1 | 1130-007-1收文管理作業-A.紙本收文管理作業 | 04 |  |  |  |  |
| 16 | 總7-2 | 1130-007-2收文管理作業-B.電子收文管理作業 | 04 |  |  |  |  |
| 17 | 總8 | 1130-008發文管理作業 | 05 |  |  |  |  |
| 18 | 總9 | 1130-009公文調閱作業 | 04 |  |  |  |  |
| 19 | 總10 | 1130-010公文稽催作業 | 04 |  |  |  |  |
| 20 | 總11 | 1130-011收款作業 | 02 |  |  |  |  |
| 21 | 總12 | 1130-012付款作業 | 03 |  |  |  |  |
| 22 | 總13 | 1130-013設備維護保養作業 | 03 |  |  |  |  |
| 23 | 總14 | 1130-014修繕作業 | 03 | ✓ |  |  | 宜修正文字描述，以明確說明修繕狀況。 |
| 24 | 總15 | 1130-015教師研究室分配暨管理作業 | 02 |  |  |  |  |
| 25 | 總16 | 1130-016空間規劃暨分配委員會作業 | 02 |  |  |  |  |
| 26 | 總17 | 1130-017場地外包經營管理作業 | 02 |  |  |  |  |
| 27 | 總18 | 1130-018公文管考作業 | 01 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 總務處 內控項目風險評估彙總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 總務處 | 1 | 總1-1 | 1130-001採購管理作業-10萬元（含）以上 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 2 | 總1-2 | 1130-001-2採購管理作業-3萬元（含）以上至10萬元以下 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 2 | 1 | 2 |
| 3 | 總1-3 | 1130-001-3採購管理作業-1萬元（含）以上至3萬元以下 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 4 | 總2 | 1130-002教職員宿舍申請分配 | 法規/上級機關處分 | 1 | 2 | 2 |
| 5 | 總3-1 | 1130-003-1校車管理作業-校車支援申請 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 6 | 總3-2 | 1130-003-2校車管理作業-校車事故、異常管理 | 申訴/抱怨 | 2 | 3 | 6 |
| 7 | 總4 | 1130-004勤務支援作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 8 | 總5-1 | 1130-005-1財物管理作業-A.財產新增作業 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 1 | 1 | 1 |
| 9 | 總5-2 | 1130-005-2財物管理作業-B.財產驗收作業 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 1 | 1 | 1 |
| 10 | 總5-3 | 1130-005-3財物管理作業-C.財產移轉作業 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 1 | 1 | 1 |
| 11 | 總5-4 | 1130-005-4財物管理作業-D.物品借用作業 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 1 | 1 | 1 |
| 12 | 總5-5 | 1130-005-5財物管理作業-E.財產盤點作業 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 1 | 1 | 1 |
| 13 | 總5-6 | 1130-005-6財物管理作業-F.財產報廢作業 | 財物損失/新臺幣10萬元以下 | 1 | 1 | 1 |
| 14 | 總6 | 1130-006場地管理作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 15 | 總7-1 | 1130-007-1收文管理作業-A.紙本收文管理作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 16 | 總7-2 | 1130-007-2收文管理作業-B.電子收文管理作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 17 | 總8 | 1130-008發文管理作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 3 | 3 |
| 18 | 總9 | 1130-009公文調閱作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 2 | 2 |
| 19 | 總10 | 1130-010公文稽催作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 3 | 3 |
| 20 | 總11 | 1130-011收款作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 21 | 總12 | 1130-012付款作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 22 | 總13 | 1130-013設備維護保養作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 23 | 總14 | 1130-014修繕作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 24 | 總15 | 1130-015教師研究室分配暨管理作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 25 | 總16 | 1130-016空間規劃暨分配委員會作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 26 | 總17 | 1130-017場地外包經營管理作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 27 | 總18 | 1130-018公文管考作業 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 總務處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （總1-1、總6、總11、總12、總13、總18） | 6  （總3-2） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （總1-2、總7-1、總15、總16） | 4  （總3-1、總7-2、總14、總17） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （總1-3、總4、總5-1、總5-2、總5-3、總5-4、總5-5、總5-6） | 2  （總2、總9） | 3  （總8、總10） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

總務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 12 項，風險等級低者 14 項。

**107學年度** **招生事務處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 招1 | 1230-001增設調整系所學位學程及招生名額總量提報作業 | 04 |  |  |  |  |
| 2 | 招2 | 1230-002研究所招生考試作業 | 03 | ✓ |  |  | 建議依實際作法修改內控程序。 |
| 3 | 招3-1 | 1230-003-1學士班招生考試作業-大學繁星推薦及個人申請入學 | 03 |  |  |  |  |
| 4 | 招3-2 | 1230-003-2學士班招生考試作業-大學考試入學分發 | 02 |  |  |  |  |
| 5 | 招3-3 | 1230-003-3學士班招生考試作業-獨招考試作業 | 05 | ✓ |  |  | 請評估是否修改控制重點3.1.。 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 招生事務處 內控項目風險評估彙總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 招生事務處 | 1 | 招1 | 1230-001增設調整系所學位學程及招生名額總量提報作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 2 | 招2 | 1230-002研究所招生考試作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 3 | 招3-1 | 1230-003-1學士班招生考試作業-大學繁星推薦及個人申請入學 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 4 | 招3-2 | 1230-003-2學士班招生考試作業-大學考試入學分發 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 5 | 招3-3 | 1230-003-3學士班招生考試作業-獨招考試作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 招生事務處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （招1、招2、招3-1、招3-2、招3-3） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （ ） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （ ） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
| 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

招生事務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 5 項，風險等級低者 0 項。

**107學年度** **研究發展處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控編號及項目名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 研1-1 | 1210-001-1校內研究獎勵/補助申請作業-師 | 04 |  |  |  |  |
| 2 | 研1-2 | 1210-001-2校內研究獎勵/補助申請作業-生 | 04 |  |  |  |  |
| 3 | 研2-1 | 1210-002-1專題計畫與產學合作研究案-A.申請作業 | 04 |  |  |  |  |
| 4 | 研2-2 | 1210-002-2專題計畫與產學合作研究案-B.簽約作業 | 04 |  |  |  |  |
| 5 | 研3-1 | 1210-003-1研究中心設立及管理-A.設立作業 | 02 |  |  |  |  |
| 6 | 研3-2 | 1210-003-2研究中心設立及管理-B.管理作業 | 02 |  |  |  |  |
| 7 | 研4 | 1210-004廠商進駐輔導等作業 | 03 |  |  |  |  |
| 8 | 研5 | 1210-005推廣教育課程規劃作業 | 05 |  |  |  |  |
| 9 | 研6 | 1210-006推廣教育課程招生作業 | 05 |  |  |  |  |
| 10 | 研7 | 1210-007推廣教育課程課務管理作業 | 05 |  |  |  |  |
| 11 | 研8 | 1210-008辦理樂齡大學開班作業 | 03 |  |  |  |  |
| 12 | 研9 | 1210-009向學校主管機關指定網站進行公開資訊申報相關作業 | 03 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 研究發展處 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控編號及項目名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 研發處 | 1 | 研1-1 | 1210-001-1校內研究獎勵/補助申請作業-師 | 法規/上級機關處分 | 1 | 2 | 2 |
| 2 | 研1-2 | 1210-001-2校內研究獎勵/補助申請作業-生 | 法規/上級機關處分 | 1 | 2 | 2 |
| 3 | 研2-1 | 1210-002-1專題計畫與產學合作研究案-A.申請作業 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 目標達成之成本 | 2 | 1 | 2 |
| 4 | 研2-2 | 1210-002-2專題計畫與產學合作研究案-B.簽約作業 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 5 | 研3-1 | 1210-003-1研究中心設立及管理-A.設立作業 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 6 | 研3-2 | 1210-003-2研究中心設立及管理-B.管理作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 7 | 研4 | 1210-004廠商進駐輔導等作業 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 8 | 研5 | 1210-005推廣教育課程規劃作業 | 目標影響成本 | 1 | 1 | 1 |
| 9 | 研6 | 1210-006推廣教育課程招生作業 | 目標影響成本 | 1 | 1 | 1 |
| 10 | 研7 | 1210-007推廣教育課程課務管理作業 | 財務損失 | 1 | 1 | 1 |
| 11 | 研8 | 1210-008辦理樂齡大學開班作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 2 |
| 12 | 研9 | 1210-009向學校主管機關指定網站進行公開資訊申報相關作業 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 研究發展處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （研2-2、研9） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （研2-1、研3-1、研3-2、研8） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （研4、研5、研6、研7） | 2  （研1-1、研1-2） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

研究發展處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者0項，風險等級中者2項，風險等級低者10項。

**107學年度** **國際暨兩岸事務處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控編號及項目名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 國1 | 1250-001國際學術交流-交換學生作業 | 05 |  |  |  |  |
| 2 | 國2 | 1250-002國際學術交流-締結姊妹校作業 | 04 | ✓ |  |  | 宜每年留存評估之相關紀錄與資料。 |
| 3 | 國3 | 1250-003國際學術交流-交換教師作業 | 03 |  |  |  |  |
| 4 | 國4 | 1250-004外籍學生申請入學作業 | 04 |  |  |  |  |
| 5 | 國5 | 1250-005僑生分發入學作業 | 03 |  |  |  |  |
| 6 | 國6 | 1250-006辦理研修生作業流程 | 03 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 國際暨兩岸事務處 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控編號及項目名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 國際暨兩岸事務處 | 1 | 國1 | 1250-001國際學術交流-交換學生作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 法規/上級機關處分 | 2 | 2 | 4 |
| 申訴/抱怨 | 2 | 2 | 4 |
| 2 | 國2 | 1250-002國際學術交流-締結姊妹校作業 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 3 | 國3 | 1250-003國際學術交流-交換教師作業 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 4 | 國4 | 1250-004外籍學生申請入學作業 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 5 | 國5 | 1250-005僑生分發入學作業 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 6 | 國6 | 1250-006辦理研修生作業流程 | 法規／上級機關處分 | 2 | 2 | 4 |
| 財務損失 | 2 | 2 | 4 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 國際暨兩岸事務處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （國4） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （國2、國3、國5） | 4  （國1、國6） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （ ） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

國際暨兩岸事務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 3 項，風險等級低者 3 項。

**107學年度** **圖書暨資訊處 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 圖1 | 1180-001系統開發及程式修改作業 | 04 |  |  |  |  |
| 2 | 圖2-1 | 1180-002-1系統文書編製作業-A.系統文書製作與修改 | 03 |  |  |  |  |
| 3 | 圖2-2 | 1180-002-2系統文書編製作業-B.系統文書管理 | 03 |  |  |  |  |
| 4 | 圖3-1 | 1180-003-1程式及資料之存取作業-A.資訊安全規範與存取控制 | 05 |  |  |  |  |
| 5 | 圖3-2 | 1180-003-2程式及資料之存取作業-B.使用者權限管理 | 05 |  |  |  |  |
| 6 | 圖3-3 | 1180-003-3程式及資料之存取作業-C.程式及資料檔案存取 | 03 |  |  |  |  |
| 7 | 圖4-1 | 1180-004-1資料輸出入及處理作業-A.資料輸入及處理作業 | 03 |  |  |  |  |
| 8 | 圖4-2 | 1180-004-2資料輸出入及處理作業-B.資料輸出及處理作業 | 03 | ✓ |  |  | 建議考量個資法的導入，修正內控項目的控管方式。 |
| 9 | 圖5-1 | 1180-005-1檔案及設備之安全作業-A.實體安全及機房管理 | 04 |  |  |  |  |
| 10 | 圖5-2 | 1180-005-2檔案及設備之安全作業-B.備份及備援管理 | 02 |  |  |  |  |
| 11 | 圖6-1 | 1180-006-1硬體及系統軟體之使用與維護作業-A.硬體及系統軟體之採購 | 03 |  |  |  |  |
| 12 | 圖6-2 | 1180-006-2硬體及系統軟體之使用與維護作業-B.硬體及系統軟體之維護 | 03 |  |  |  |  |
| 13 | 圖6-3 | 1180-006-3硬體及系統軟體之使用與維護作業-C.智慧財產權之管理 | 03 |  |  |  |  |
| 14 | 圖7-1 | 1180-007-1系統復原計畫及測試作業-A.復原計畫及演練 | 03 |  |  |  |  |
| 15 | 圖7-2 | 1180-007-2系統復原計畫及測試作業-B.重要電腦設施之故障復原及測試 | 04 |  |  |  |  |
| 16 | 圖8 | 1180-008資訊安全之檢查作業 | 03 |  |  |  |  |
| 17 | 圖9 | 1180-009圖書資料徵集與採購 | 04 |  |  |  |  |
| 18 | 圖10 | 1180-010期刊採購與管理 | 04 |  |  |  |  |
| 19 | 圖11 | 1180-011圖書資料分類編目與上架 | 04 |  |  |  |  |
| 20 | 圖12 | 1180-012圖書資料交贈處理 | 04 |  |  |  |  |
| 21 | 圖13-1 | 1180-013-1流通櫃台管理-A.圖書資料流通管理 | 02 |  |  |  |  |
| 22 | 圖13-2 | 1180-013-2流通櫃台管理-B.讀者資料維護管理—權限生效 | 03 |  |  |  |  |
| 23 | 圖13-3 | 1180-013-3流通櫃台管理-C.讀者資料維護管理—權限失效 | 02 |  |  |  |  |
| 24 | 圖14-2 | 1180-014-2圖書資料典藏及書庫管理-B.圖書資料異常狀況處理 | 04 |  |  |  |  |
| 25 | 圖14-3 | 1180-014-3圖書資料典藏及書庫管理-C.館設及書庫維護 | 03 | ✓ |  |  | 建議修正內控程序，分三項進行維護管理：  1.日常巡查。  2.定期巡查：訂定巡查項目、定期巡查記錄。  3.特殊狀況：如地震、颱風災後。 |
| 26 | 圖15 | 1180-015圖書資料淘汰 | 02 |  |  |  |  |
| 27 | 圖16-1 | 1180-016-1參考服務-A.參考諮詢服務 | 03 |  |  |  |  |
| 28 | 圖16-2 | 1180-016-2參考服務-B.線上資料庫推廣活動 | 03 |  |  |  |  |
| 29 | 圖17 | 1180-017線上資料庫之採購 | 03 |  |  |  |  |
| 30 | 圖18 | 1180-018博碩士數位論文上傳繳交作業 | 02 |  |  |  |  |
| 31 | 圖19-1 | 1180-019-1館際合作事項-A.對外申請件—申請人借書（含文獻複印） | 03 |  |  |  |  |
| 32 | 圖19-2 | 1180-019-2館際合作事項-B.對外申請件—申請人還書 | 03 |  |  |  |  |
| 33 | 圖19-3 | 1180-019-3館際合作事項-C.外來申請件—申請人借書（含文獻複印） | 02 |  |  |  |  |
| 34 | 圖19-4 | 1180-019-4館際合作事項-D.外來申請件—申請人還書 | 03 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 圖書暨資訊處 內控項目風險評估彙總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 圖資處 | 1 | 圖1 | 1180-001系統開發及程式修改作業 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 2 | 圖2-1 | 1180-002-1系統文書編製作業-A.系統文書製作與修改 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | 圖2-2 | 1180-002-2系統文書編製作業-B.系統文書管理 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 4 | 圖3-1 | 1180-003-1程式及資料之存取作業-A.資訊安全規範與存取控制 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 5 | 圖3-2 | 1180-003-2程式及資料之存取作業-B.使用者權限管理 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 6 | 圖3-3 | 1180-003-3程式及資料之存取作業-C.程式及資料檔案存取 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 7 | 圖4-1 | 1180-004-1資料輸出入及處理作業-A.資料輸入及處理作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 2 | 6 |
| 8 | 圖4-2 | 1180-004-2資料輸出入及處理作業-B.資料輸出及處理作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 9 | 圖5-1 | 1180-005-1檔案及設備之安全作業-A.實體安全及機房管理 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 10 | 圖5-2 | 1180-005-2檔案及設備之安全作業-B.備份及備援管理 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 11 | 圖6-1 | 1180-006-1硬體及系統軟體之使用與維護作業-A.硬體及系統軟體之採購 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 12 | 圖6-2 | 1180-006-2硬體及系統軟體之使用與維護作業-B.硬體及系統軟體之維護 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 13 | 圖6-3 | 1180-006-3硬體及系統軟體之使用與維護作業-C.智慧財產權之管理 | 法規/上級機關處分 | 3 | 2 | 6 |
| 14 | 圖7-1 | 1180-007-1系統復原計畫及測試作業-A.復原計畫及演練 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 15 | 圖7-2 | 1180-007-2系統復原計畫及測試作業-B.重要電腦設施之故障復原及測試 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 16 | 圖8 | 1180-008資訊安全之檢查作業 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 17 | 圖9 | 1180-009圖書資料徵集與採購 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 18 | 圖10 | 1180-010期刊採購與管理 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 19 | 圖11 | 1180-011圖書資料分類編目與上架 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 20 | 圖12 | 1180-012圖書資料交贈處理 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 21 | 圖13-1 | 1180-013-1流通櫃台管理-A.圖書資料流通管理 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 22 | 圖13-2 | 1180-013-2流通櫃台管理-B.讀者資料維護管理—權限生效 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 23 | 圖13-3 | 1180-013-3流通櫃台管理-C.讀者資料維護管理—權限失效 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 24 | 圖14-2 | 1180-014-2圖書資料典藏及書庫管理-B.圖書資料異常狀況處理 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 25 | 圖14-3 | 1180-014-3圖書資料典藏及書庫管理-C.館設及書庫維護 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 26 | 圖15 | 1180-015圖書資料淘汰 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 27 | 圖16-1 | 1180-016-1參考服務-A.參考咨詢服務 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 28 | 圖16-2 | 1180-016-2參考服務-B.線上資料庫推廣活動 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 29 | 圖17 | 1180-017線上資料庫之採購 | 申訴/抱怨 | 2 | 1 | 2 |
| 30 | 圖18 | 1180-018博碩士數位論文上傳繳交作業 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 31 | 圖19-1 | 1180-019-1館際合作事項-A.對外申請件—申請人借書（含文獻複印） | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 32 | 圖19-2 | 1180-019-2館際合作事項-B.對外申請件—申請人還書 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 33 | 圖19-3 | 1180-019-3館際合作事項-C.外來申請件—申請人借書（含文獻複印） | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 34 | 圖19-4 | 1180-019-4館際合作事項-D.外來申請件—申請人還書 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 圖書暨資訊處 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （圖1,圖3-1,圖3-2,圖3-3,圖5-1,圖5-2,圖6-1,圖6-2,圖7-1,圖7-2） | 6  （圖4-1,圖6-3） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （圖8,圖9,圖10,圖11,圖13-3,圖14-3,圖17） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （圖2-1,圖2-2,圖4-2,圖12,圖13-1,圖13-2,圖14-2,圖15,圖16-1,圖16-2,圖18,圖19-1,圖19-2,圖19-3,圖19-4） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

圖書暨資訊處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 2 項，風險等級中者 10 項，風險等級低者 22 項。

**107學年度** **人事室 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 人1-1 | 1160-001-1出勤-出勤 | 03 |  |  |  |  |
| 2 | 人1-2 | 1160-001-2出勤-加班 | 03 |  |  |  |  |
| 3 | 人2 | 1160-002差假 | 03 |  |  |  |  |
| 4 | 人3 | 1160-003績效評核 | 04 |  |  |  |  |
| 5 | 人4-1 | 1160-004-1福利及保險-福利 | 03 |  |  |  |  |
| 6 | 人4-2 | 1160-004-2福利及保險-保險異動 | 03 |  |  |  |  |
| 7 | 人4-3 | 1160-004-3福利及保險-保險給付 | 03 |  |  |  |  |
| 8 | 人5 | 1160-005獎懲 | 03 |  |  |  |  |
| 9 | 人6 | 1160-006教職員學位進修 | 03 |  |  |  |  |
| 10 | 人7-1 | 1160-007-1退休、撫卹及資遣-退休、撫卹 | 03 |  |  |  |  |
| 11 | 人7-2 | 1160-007-2退休、撫卹及資遣-資遣 | 01 |  |  |  |  |
| 12 | 人8-1 | 1160-008-1聘僱-教師 | 05 |  |  |  |  |
| 13 | 人8-2 | 1160-008-2聘僱-職員工 | 03 |  |  |  |  |
| 14 | 人9-1 | 1160-009-1敘薪、待遇及薪資發放作業-敘薪、待遇作業 | 03 |  |  |  |  |
| 15 | 人9-2 | 1160-009-2敘薪、待遇及薪資發放作業-薪資發放作業 | 01 |  |  |  |  |
| 16 | 人10 | 1160-010教師休假研究與留職停薪事項 | 03 |  |  |  |  |
| 17 | 人11-1 | 1160-011-1升等-教師升等 | 02 |  |  |  |  |
| 18 | 人11-2 | 1160-011-2升等-職工升遷 | 03 |  |  |  |  |
| 19 | 人12 | 1160-012外送教育訓練 | 03 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 人事室 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人事室 | 1 | 人1-1 | 1160-001-1出勤-出勤 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | 人1-2 | 1160-001-2出勤-加班 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 3 | 人2 | 1160-002差假 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 4 | 人3 | 1160-003績效評核 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 5 | 人4-1 | 1160-004-1福利及保險-福利 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 6 | 人4-2 | 1160-004-2福利及保險-保險異動 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 7 | 人4-3 | 1160-004-3福利及保險-保險給付 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 財物損失 | 2 | 1 | 2 |
| 8 | 人5 | 1160-005獎懲 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 9 | 人6 | 1160-006教職員學位進修 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 10 | 人7-1 | 1160-007-1退休、撫卹及資遣-退休、撫卹 | 法規/上級機關處分 | 2 | 1 | 2 |
| 財物損失 | 2 | 1 | 2 |
| 11 | 人7-2 | 1160-007-2退休、撫卹及資遣-資遣 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 12 | 人8-1 | 1160-008-1聘僱-教師 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 13 | 人8-2 | 1160-008-2聘僱-職員工 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 14 | 人9-1 | 1160-009-1敘薪、待遇及薪資發放作業-敘薪、待遇作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 15 | 人9-2 | 1160-009-2敘薪、待遇及薪資發放作業-薪資發放作業 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 16 | 人10 | 1160-010教師休假研究與留職停薪事項 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |
| 17 | 人11-1 | 1160-011-1升等-教師升等 | 法規/上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 18 | 人11-2 | 1160-011-2升等-職工升遷 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 19 | 人12 | 1160-012外送教育訓練 | 申訴/抱怨 | 1 | 1 | 1 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 人事室 風險圖象**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響  程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （人3,人4-2,人7-2,人8-1,人8-2,人9-1,人9-2,人11-1,人11-2） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （人4-3,人7-1） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （人1-1,人1-2,人2,人4-1,人5,人6,人10,人12） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

人事室現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 9 項，風險等級低者 10 項。

**107學年度** **會計室 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 會1 | 1170-001投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄 | 03 |  |  |  |  |
| 2 | 會2 | 1170-002不動產之處分、設定負擔、購置或出租。動產購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理 | 02 |  |  |  |  |
| 3 | 會3-1 | 1170-003-1募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—收受捐贈作業 | 04 |  |  |  |  |
| 4 | 會3-2 | 1170-003-2募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—借款作業 | 04 |  |  |  |  |
| 5 | 會3-3 | 1170-003-3募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—資本租賃作業 | 03 |  |  |  |  |
| 6 | 會4 | 1170-004負債承諾與或有事項之管理及記錄 | 02 |  |  |  |  |
| 7 | 會5 | 1170-005各項獎補助款之收支、管理、執行及記錄 | 05 |  |  |  |  |
| 8 | 會6 | 1170-006代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄 | 04 |  |  |  |  |
| 9 | 會7-1 | 1170-007-1預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露—預算與決算之編製作業 | 04 |  |  |  |  |
| 10 | 會7-2 | 1170-007-2預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露—財務及非財務資訊揭露作業 | 03 |  |  |  |  |
| 11 | 會8 | 1170-008學雜費收入與退費之管理及記錄 | 07 |  |  |  |  |
| 12 | 會9 | 1170-009學生住宿費收入與退費之管理及記錄 | 05 |  |  |  |  |
| 13 | 會10 | 1170-010推廣教育收入與支出之管理及記錄 | 04 |  |  |  |  |
| 14 | 會11-1 | 1170-011-1產學合作收入與支出之管理及記錄—收入 | 05 |  |  |  |  |
| 15 | 會11-2 | 1170-011-2產學合作收入與支出之管理及記錄—支出 | 01 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 會計室 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 會計室 | 1 | 會1 | 1170-001投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄 | 上級機關處分、會計師查核報告書 | 3 | 1 | 3 |
| 2 | 會2 | 1170-002不動產之處分、設定負擔、購置或出租。動產購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理 | 上級機關處分、會計師查核報告書 | 3 | 1 | 3 |
| 3 | 會3-1 | 1170-003-1募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—收受捐贈作業 | 會計師查核報告書 | 1 | 1 | 1 |
| 4 | 會3-2 | 1170-003-2募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—借款作業 | 上級機關處分、會計師查核報告書 | 3 | 1 | 3 |
| 5 | 會3-3 | 1170-003-3募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—資本租賃作業 | 會計師查核報告書 | 1 | 1 | 1 |
| 6 | 會4 | 1170-004負債承諾與或有事項之管理及記錄 | 會計師查核報告書 | 1 | 1 | 1 |
| 7 | 會5 | 1170-005各項獎補助款之收支、管理、執行及記錄 | 上級機關處分、會計師查核報告書 | 3 | 1 | 3 |
| 8 | 會6 | 1170-006代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄 | 會計師查核報告書 | 1 | 1 | 1 |
| 9 | 會7-1 | 1170-007-1預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露—預算與決算之編製作業 | 上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 10 | 會7-2 | 1170-007-2預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露—財務及非財務資訊揭露作業 | 上級機關處分 | 3 | 1 | 3 |
| 11 | 會8 | 1170-008學雜費收入與退費之管理及記錄 | 抱怨、會計師查核報告書 | 3 | 1 | 3 |
| 12 | 會9 | 1170-009學生住宿費收入與退費之管理及記錄 | 抱怨、會計師查核報告書 | 3 | 1 | 3 |
| 13 | 會10 | 1170-010推廣教育收入與支出之管理及記錄 | 會計師查核報告書 | 1 | 2 | 2 |
| 14 | 會11-1 | 1170-011-1產學合作收入與支出之管理及記錄—收入 | 會計師查核報告書 | 1 | 2 | 2 |
| 15 | 會11-2 | 1170-011-2產學合作收入與支出之管理及記錄—支出 | 會計師查核報告書 | 1 | 2 | 2 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 會計室 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （會1,會2, 會3-2,會5,會7-1,會7-2,會8,會9） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （ ） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （會3-1,會3-3,會4,會6,） | 2  （會10,會11-1,會11-2） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

會計室現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 8 項，風險等級低者 7 項。

**107學年度** **秘書室 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 秘1 | 1150-001校務會議暨行政會議辦理程序 | 02 |  |  |  |  |
| 2 | 秘2 | 1150-002校務意見反應回覆機制 | 02 |  |  |  |  |
| 3 | 秘3 | 1150-003電子報發行辦理程序 | 05 | ✓ |  |  | 1.建議儘速使用新系統發行電子報，以建立檢討與回饋機制。  2.建議齊全電子報寄出之e-mail資料。 |
| 4 | 秘4 | 1150-004慶典辦理 | 04 |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 秘書室 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 秘書室 | 1 | 秘1 | 校務會議暨行政會議辦理程序 | 目標達成之成本 | 2 | 1 | 2 |
| 2 | 秘2 | 校務意見反應回覆機制 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |
| 3 | 秘3 | 電子報發行辦理程序 | 影響學校形象 | 2 | 1 | 2 |
| 4 | 秘4 | 慶典辦理 | 申訴/抱怨 | 3 | 1 | 3 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 秘書室 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （秘2、秘4） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （秘1、秘3） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （ ） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

秘書室現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 2 項，風險等級低者 2 項。

**107學年度** **通識教育委員會 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 通1 | 1260-003通識教育委員會議標準作業流程 | 02 |  |  |  |  |
| 2 | 通2 | 1260-004通識課程之規劃及開排課作業流程 | 03 |  |  |  |  |
| 3 | 通3 | 1260-005通識教育委員會教師聘任作業流程 | 02 |  |  |  |  |
| 4 | 通4 | 1260-006全國性圍棋賽事標準作業流程 | 02 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 通識教育委員會 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 通識教育委員會 | 1 | 通1 | 1260-003通識教育委員會議標準作業流程 | 法規/上級機關處分 | 1 | 1 | 1 |
| 2 | 通2 | 1260-004通識課程之規劃及開排課作業流程 | 學生申訴/學生抱怨 | 3 | 2 | 6 |
| 3 | 通3 | 1260-005通識教育委員會教師聘任作業流程 | 法規/上級機關處分 | 2 | 2 | 4 |
| 4 | 通4 | 1260-006全國性圍棋賽事標準作業流程 | 申訴/抱怨 | 1 | 2 | 2 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 通識教育委員會 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （ ） | 6  （通2） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （ ） | 4  （通3） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （通1） | 2  （通4） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

回[提案三](#提案三)

通識教育委員會現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 1 項，風險等級低者 2 項。

**107學年度** **校長室 內部控制項目修訂總表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 版次 | 內容是否修改 | | 新訂/刪除/作廢 | 本次修訂摘要/原因 |
| 是 | 否 |
| 1 | 校1 | 1100-001關防用印管理 | 01 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 校長室 內控項目風險評估彙總表**

| 單位名稱 | 序號 | 風險分布代號 | 內控項目編號及名稱 | 影響程度之敘述 | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 校長室 | 1 | 校1 | 1100-001關防用印管理 | 影響學校形象 | 3 | 1 | 3 |
| 法規/上級機關處分 | 3 | 1 |

回[提案三](#提案三)

**佛光大學 校長室 風險圖像**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 影響程度 | 風險值（風險分布） | | |
| 非常嚴重（3） | 3  （校1） | 6  （ ） | 9  （ ） |
| 嚴重（2） | 2  （ ） | 4  （ ） | 6  （ ） |
| 輕微（1） | 1  （ ） | 2  （ ） | 3  （ ） |
|  | 幾乎不可能（1） | 可能（2） | 幾乎確定（3） |
|  | 發生機率 | | |

校長室現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 1 項，風險等級低者 0 項。

回[提案三](#提案三)