

國立東華大學

風險管理(含內部控制)作業 計畫書

第 12.0 版



中華民國 114 年 1 月 15 日核定修正

修 訂 紀 錄

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
1.0	102.11.18		秘書室					初版
2.0	103.6.12		秘書室	√		√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 配合103學年度招生系所修訂各學院組織，採滾動式檢修控制作業項目之作業程序說明及控制重點等內容。 2. 修正人事室CJ15、學務處SB01及SB02，SB07至SB13改由學生宿舍服務組主政、心輔中心增列SH38至SH41業務，修正SH01、秘書室修正SL02及CL04業務。
3.0	104.6.2		秘書室	√	√	√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 配合104學年度招生系所修訂各學院組織，採滾動式檢修控制作業項目之作業程序說明及控制重點等內容。 2. 修正學務處SB03、SB25並增加SB50，研發處SD12-SD17，國際處SE19、SE21並刪除SE25，心理諮商輔導中心SH01、SH03及SH06，人事室EJ06及EJ09項次。 3. 因應教學卓越中心組織調整併修正具風險之業務項目。
4.0	105.5.19		秘書室	√	√	√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 因應本校中長程校務發展計畫併修正整體及作業層級目標。 2. 另配合105學年度招生系所修訂各學院組織。 3. 修正教務處SA14、人事室EJ02作業程序說明及控制重點，心理諮商輔導中心刪除SH13項次，秘書室修正SL22項次。
5.0	106.12.28		秘書室	√	√	√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 因應本校106-110中長程校務發展計畫併修正整體及作業層級目標。 2. 本次改版由各單位全面審視業務與目標關聯性、盤點風險業務，計有主要風險116項

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
								，共36項之風險值超出本校所訂可容忍風險值，設計控制作業妥為因應並納入校級內控控管。
6.0	108.1.3		秘書室	√		√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研究發展處增列單位目標。 2. 本次風險滾動檢討，部份項目調整現有及新增控制，計有主要風險118項，共37項之風險值超出本校所訂可容忍風險值，並納入校級內控控管。 3. 研發處調整風險值增列「SD02辦理本校專利類智慧財產權管理及運用事宜作業程序」；秘書室增列「SL07校級會議追蹤管考」及「SL08東華i溝通平台管考」風險項目。 4. 修正學務處SB04、總務處AC09、心理諮商輔導中心SH02、人事室SJ01及SJ03、秘書室SL01計6項目作業程序。
7.0	108.12.31		秘書室		√	√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 配合108-110學年度中長程校務發展滾動檢討增列校務發展架構。 2. 本次風險滾動檢討，部份項目調整現有及新增控制，計有主要風險118項，共35項之風險值超出本校所訂可容忍風險值，並納入校級內控控管。 3. 國際事務處「E05-大陸地區學者來訪作業」及教學卓越中心「G04 K書中心意外事件處置」均增列控制機制並調降風險值至2以下。 4. 於部份項目調整及增加現有控制機制，惟風險項目及風險值均無異動。

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
8.0	109.12.30		秘書室	√		√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 結合中長程校務發展目標及高教深耕計畫，滾動檢討實現永續教育核心價值的策略。 2. 本次風險滾動檢討，部份項目調整現有及新增控制，計有主要風險122項，共36項之風險值超出本校所訂可容忍風險值，並納入校級內控控管。 3. 教務處增列「SA07學生畢業管理作業」控制機制並提高風險值。 4. 學務處更新「SB02-學生意外事件處理作業」、「SB03-校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業」及「SB05-校外賃居緊急意外事件處理作業」控制機制作業程序。 5. 圖資處增列風險項目KF16；教卓中心增列風險項目SG05、SG06及SG07，風險值為2以下，由單位自行列管。 6. 主計室更新「DK03決算編製作業」、「DK07-出納會計事務查核」及「DK07-出納會計事務查核」控制機制作業程序。 7. 秘書室更新「SL01性別平等業務」控制機制作業程序。
9.0	111.1.13		秘書室	√	√	√	√	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依據國家發展委員會109年9月「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊」及110年7月「教育部險管理推動作業原則」辦理版本修訂。 2. 另行增訂本校「風險管理及內部控制推動作業原則」、「年度內部控制制度自行評估計畫」，強化業管單位內

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
								<p>控制度及落實自主管理，爰適時簡化本計畫書之總表整併及表件修訂。</p> <p>3. 本次修訂「各單位風險評估及處理彙總表」，統整本校主要風險131項，殘餘風險等級風險值2以下有98項、風險值為3(含)以上有33項；針對33項超出本校所訂可容忍風險值均納入校級內控控管。</p>
10.0	112.1.12		秘書室	✓		✓		<p>1. 本校共同教育委員會於111學年度更名為洄瀾學院，環境學院與海洋學院合併更名為環境暨海洋學院，修正單位名稱及代碼。</p> <p>2. 本次風險滾動檢討修訂「各單位風險評估及處理彙總表」，統整本校主要風險132項，殘餘風險等級風險值2以下有99項、風險值為3(含)以上有33項；針對33項超出本校所訂可容忍風險值均納入校級內控控管。</p> <p>3. 教務處因應法規修訂配合修正112年風險評估及處理彙總表(教1、教2)現有風險對策之法規名稱，自辦招生試務作業程序說明表、委辦招生試務作業程序說明表一併修正法規名稱。</p> <p>4. 學務處因應傳染病分類規定修訂修正校園法定傳染病預防管制作業程序表之傳染病分類及指揮層級表(學1-1)；依教育部有關學生校外賃租最新函示修正作業程序表部分文字(學5-5)。</p> <p>5. 研發處修訂112年風險評估及處理彙總表(研2)現有風險對策，刪除著作權讓與</p>

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
								<p>SOP。(著作人於著作完成時享有著作權；受雇人於職務上完成之著作，以該受雇人為著作人；著作權皆非雇用人(本校)所有，故刪除)</p> <p>另因應教育部來函，為避免研發成果之機密外流，將研發成果運用及技術移轉作業納入內部控制，新增風險項目：本校研發成果之機密性資料管理事宜(研7)</p> <p>6. 人事室因應法規修訂配合修正112年風險評估及處理彙總表(人6、人7)現有風險對策之法規名稱、(人9)之風險情境、(人11)新增風險對策。</p> <p>7. 主計室因應法規修訂配合修正校務基金預算編製作業程序表，並依現行作業將112年風險評估及處理彙總表、各項作業程序酌予文字修正。</p>
11.0	113.1.30		秘書室					<p>1. 本次風險滾動檢討修訂「各單位風險評估及處理彙總表」，統整本校主要風險133項，殘餘風險等級風險值2以下有101項、風險值為3(含)以上有32項；針對32項超出本校所訂可容忍風險值均納入校級內控控管。</p> <p>2. 教務處因應法規修訂配合修正113年風險評估及處理彙總表(教1、教6)現有風險對策之法規名稱；併依現行作業將4項風險業務酌予文字修正。</p> <p>3. 學務處修正學1-1作業程序將傳染病分類第四類增加嚴重傳染性肺炎項目；學3-3酌予修正文字教官為校</p>

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
								<p>安。</p> <p>4. 研發處修正研 2-1 依現行作業酌予修正技轉作業程序。</p> <p>5. 教卓中心因 COVID19 疫情趨緩，故調整 K 書中心防疫作業(教卓 5)風險值為 2。</p> <p>6. 主計室修正 113 年風險評估及處理彙總表(主 8)現有風險對策之法規依據名稱；新增重要計畫執行項目之執行內部審核及採購監辦作業，風險項目：預借經費及報支作業(主 11)，風險值 2，持續目前控制機制；併依現行作業將 4 項風險業務酌予文字修正。</p> <p>7. 秘書室依 112.8.16 性別平等教育法修正規定修正性別事件處理流程圖，當事人對調查處理結果不服提出申復期限為 30 日。</p>
12.0	114.1.15		秘書室					<p>1. 本次風險滾動檢討修訂「各單位風險評估及處理彙總表」，統整本校主要風險 131 項，殘餘風險等級風險值 2 以下有 97 項、風險值為 3(含)以上有 34 項；針對 34 項超出本校所訂可容忍風險值均納入校級內控控管。</p> <p>2. 滾動修訂擇要如下： (1)風險等級滾修 a. 教 15：教學意見調查結果於每學期開學前，開放線上系統提供教師查詢及列印，若有疑義，可申請更正，調查結果主要作為教學改進、輔導追蹤之參考，故降低並解除本風險項目。 b. 教卓 5：因疾管署自 2023 年起防疫降階，COVID19 調</p>

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
								<p>整為第四類傳染病，故降低並解除本風險項目。</p> <p>c. 國 10：大學排名填報作業業務移永續發展中心專責，爰刪除本項風險項目。</p> <p>d. 總 11：實驗室設備安全問題滾動檢討調高風值，加強作業流程管理。</p> <p>e. 總 12：實驗室訓練運作問題滾動檢討調高風值，加強作業流程管理。</p> <p>f. 秘 9：各種申訴業務，秘書室法制組 113.8.1 成立，爰新增項目。</p> <p>(2)風險對策修訂</p> <p>a. 國 2：師生出國交流增列需完成差假申請，加強風險控管。</p> <p>b. 師培 8：增加召開本校與實習機構線上聯席會議。</p> <p>c. 秘 1：修訂法規名稱及相關法規內容。</p> <p>d. 圖 11、12 修訂表件名稱。</p>

註：

1.更新版本(次)，原則：

(1)勾選增訂、刪除作業項目或修正控制重點者，提升一個版本，如1.0版→2.0版。

(2)勾選其他修訂，經學校認定為重大修正者，亦提升一個版本；若非屬重大修正者，則提升一個版次，如1.0版→1.1版。

2.各單位更修內部控制內容應依程序提案，經本校內部控制小組審議通過後，由內控幕僚單位(秘書室)註記於修訂沿革。

目 次

壹、 背景資料及控制環境.....	1
一、 願景.....	1
二、 使命.....	1
三、 校務發展目標及重要計畫項目.....	2
(二十一) 校務發展目標.....	2
(二十二) 校務行動策略暨年度重要計畫項目.....	2
(二十三) 業務單位重要計畫項目.....	3
四、 外部因素.....	5
五、 內部因素.....	5
六、 業務單位代碼.....	6
(一) 分工及項目編號原則.....	6
(二) 代碼表.....	6
貳、 辨識風險.....	8
一、 風險辨識.....	8
二、 風險分析.....	8
三、 風險評量.....	9
四、 各單位風險評估及處理.....	11
(一) 教務處.....	13
(二) 學務處.....	24
(三) 總務處.....	31
(四) 研究發展處.....	38
(五) 國際事務處.....	41
(六) 圖書資訊處.....	46
(七) 教學卓越中心.....	54
(八) 心理諮商輔導中心.....	58
(九) 人事室.....	62
(十) 主計室.....	71
(十一) 秘書室.....	82
(十二) 師資培育中心.....	88
五、 現有(殘餘)風險圖像.....	93
參、 控制作業.....	94
肆、 監督與檢討.....	96

(一) 自主管理.....	96
(二) 內部控制自行評估.....	96
(三) 內部稽核.....	96
(四) 內部控制聲明書簽署作業.....	96
伍、傳遞資訊、溝通及諮詢.....	97
一、 傳遞資訊.....	97
二、 溝通及諮詢.....	97
陸、附件.....	98
一、 本校風險管理及內部控制推動架構圖.....	98
二、 本校內部控制制度作業.....	99
(一) 教 1-1 自辦招生試務作業	99
(二) 教 2-2 委辦招生試務作業委辦招生試務作業	103
(三) 教 3-3 學生學籍管理作業	107
(四) 教 7-4 學生畢業管理作業	113
(五) 學 1-1 校園法定傳染病預防管制作業	118
(六) 學 2-2 學生意外事件處理作業	123
(七) 學 3-3 校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業	129
(八) 學 4-4 學生宿舍地震/火災事件處理作業	137
(九) 學 5-5 校外賃居緊急意外事件處理作業	142
(十) 學 6-6 課外活動或社團展演意外預防處理作業	148
(十一) 總 5-1 廠商履約管理及施工進度與品質控管	151
(十二) 總 6-2 全校電力系統故障通報及處理標準程序	162
(十三) 總 9-3 自行收納收款作業	165
(十四) 總 10-4 付款作業-國庫專戶支付.....	173
(十五) 總 11-5 實驗室設備安全	179
(十六) 總 12-6 實驗室安全衛生教育訓練	183
(十七) 研 2-1 辦理本校專利類智慧財產權管理及運用相關事宜	186
(十八) 國 1-1 境外學位生招生作業	192
(十九) 國 2-2 師生出國交流、招生宣傳	196
(二十) 國 3-3 境外生輔導與照護	199
(二十一) 圖 10-1 網路主機房供電異常	202
(二十二) 圖 12-2 校務系統資料庫毀損	204
(二十三) 諮商 1-1 得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、自傷或 殺人之意念諮商輔導中心控制作業	207

(二十四)	諮商 2-2 諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度激動有自殺、自傷或傷人之虞	210
(二十五)	諮商 3-3 獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理	213
(二十六)	人 1-1 配合政府政策進用人員作業	217
(二十七)	人 2-2 教師升等作業	223
(二十八)	人 3-3 教師解聘停聘不續聘案件	227
(二十九)	主 1-1 校務基金預算編製作業	235
(三十)	主 3-2 校務基金決算編製作業	243
(三十一)	主 7-3 出納會計事務查核	248
(三十二)	主 8-4 懸帳清理作業	266
(三十三)	秘 1-1 校園性別平等業務	270
(三十四)	秘 2-2 校園緊急突發事件之新聞處理	274

壹、背景資料及控制環境

一、願景

國立東華大學(以下簡稱本校)自 83 年成立，秉持著自由、民主、創造、卓越的創校精神，在面臨世界、環境、社會上種種資源損耗及挑戰之際，以聯合國永續發展目標為基礎，從「健康福祉」、「能力建構」、「行動實踐」、「領導示範」、「科技創新」、「資源效益」、「全球布局」與「氣候行動」八大面向推動發展方針，提出 2030 東華永續發展願景的藍圖，建構人本多元之大學治理、宜居宜學之永續校園、共榮共生之社會影響。

二、使命

本校以為國家培育高級人才、結合東部地緣與資源、與國際學術潮流接軌為發展方向，發展脈絡著重於與地方豐富的自然及人文資源連結，院系所的設置與發展，連結高教發展與東部地緣特質，兼顧人文自然及科技的需求，順應國際學術研究發展潮流，有助於區域整體學術研究水平提升，並與鄰近社區形成緊密而互動的關係。

本校創校迄今，領導團隊辦學積極，兼顧各學術領域的多元特性，整合學生學習與教學創新為核心，逐步與國際標竿大學標準接軌，自我定位為「具特色研究與創新教學之綜合型大學」，並以建構多元、創新、永續為核心價值之完整大學為最終依歸。同時，教育理念上期許成為國際一流學府，秉持自由、民主、創造、卓越的立校精神「孕育兼具創新思維、科學智能與人文素養之卓越人才」為教育目標，追求學術之卓越，建立優良的校園風氣與健全的校園規章，培養學生具備宏觀的國際視野，應對國際事務的能力。

本校 113 學年度設有理工、人文社會科學、管理、花師教育、原住民民族、藝術、環境暨海洋科學、洄瀾等八個學院，計有 39 個學士班、3 個學士學位學程、42 個碩士班、20 個博士班、11 個碩士在職專班。學生人數 10,266 人，專職教師有 464 人，均具有高度教學、研究與服務的熱忱。校務基金營運規模近五年平均達新臺幣 22 億元左右，畢業校友遍布公私部門各個領域，整體趨近最適經營規模，持續秉持創校精神，卓越創新，深耕在地，開創東華新局。

近年來，全校師生致力於在地連結合作，實踐社會責任，希望透過深耕花蓮的努力，達到本校與臺灣東部區域共生共榮的目標。114 年以「AI 驅動，永續賦能」為主旨，將 AI 於本校的應用從 AI on Everything 的 AI 跨域應用課程開設，轉為對全校師生 AI 能力培養的全方位變革，使 AI 成為驅動本校教學創新與學習成效提升的動力。UNESCO 擬定出師生 AI 能力框架(AI Competency Framework for Students and Teachers)，為教師和學生提供了明確的指導，該框架定義了教師應具備的知識、

技能和態度，以便他們能夠在教學中有效且道德地利用 AI 技術。同時，該框架還闡明了學生應掌握的 AI 知識和技能，讓他們能夠安全且有意義地參與 AI 相關學習，本校將據此推廣全校師生 AI 能力應用與教學計畫。

三、校務發展目標及重要計畫項目

(一) 校務發展目標

本校秉持「自由、民主、創造、卓越」的立校精神，懷抱「發展具特色研究與創新教學之綜合型大學」的願景，致力於培育「兼具創新思維、科學智能與人文素養之卓越人才」為教育目標。

在立校精神、使命和願景下，本校具體校務發展目標包含：

- 營造特色大學環境，形塑永續多元文化
- 創造卓越創新研究，完備學習教學體系
- 提升教師專業發展，建立教師成長系統
- 重視學生生涯發展，增強學生學習縱深
- 結合自然人文資源，重視東部平衡發展
- 加強國際學術交流，拓展全球合作平臺

(二) 校務行動策略暨年度重要計畫項目

為實踐校務發展願景及六大目標，本校 111-115 學年度中長程計畫重點規劃於「教學創新」、「特色研究」、「在地實踐」、「揚帆國際」及「發展革新」五大構面，在實際執行層次，融入聯合國 17 項永續發展指標並訂定相應執行策略，重要項目如下：



A 教學創新
 B 特色研究
 C 在地實踐
 D 揚帆國際
 E 發展革新

1	營造特色大學環境 形塑永續多元文化			● (1.C)	● (1.D)	● (1.E)
2	創造卓越創新研究 完備學習教學體系	● (2.A)	● (2.B)			
3	提升教學專業發展 建立教師成長系統	● (3.A)				
4	重視學生生涯發展 增強學生學習縱深	● (4.A)				
5	結合自然人文資源 重視東部平衡發展		● (5.B)	● (5.C)		
6	加強國際學術交流 拓展全球合作平臺				● (6.D)	

校務發展重點構面	主要執行方案或措施	相關推動單位
教學創新 ：提升教學品質，落實教學創新	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 創新跨域教學 ➢ 厚植基礎能力 ➢ 數位整合應用 ➢ 深化教學品保 ➢ 追蹤學習數據 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 教務處 ➢ 洄瀾學院 ➢ 教學卓越中心 ➢ 校務研究辦公室 ➢ 圖書資訊中心
特色研究 ：發展特色研究，厚植學生能力	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 原民培力：前進部落·社學雙贏 ➢ 環境永續：森川里海·環境守護 ➢ 海洋生態：海洋資源·生態綻放 ➢ 藝文深化：美感傳播·藝產育成 ➢ 培育就業能量 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 教學卓越中心 ➢ 原住民族學院 ➢ 環境暨海洋學院 ➢ 人文社會科學學院 ➢ 學生事務處
在地實踐 ：花蓮創生實踐，在地應用發展	<ul style="list-style-type: none"> ➢ USR 計畫推動 ➢ 跨業觀光：商務價創·產業提升 ➢ 產業加值：人文關懷·社會實踐 ➢ 偏鄉學習：多元融合·教育實踐 ➢ 企業資源整合，強化學用合一 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 研究發展處 ➢ 理工學院 ➢ 管理學院 ➢ 藝術學院 ➢ 花師教育學院 ➢ 社參中心
揚帆國際 ：發展學校特色，國際移動布局	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 擴大國際化能見度，延攬世界優秀人才 ➢ 健全國際友善環境，擴充國際移動能量 ➢ 國際佈局深耕寰宇，邁向永續發展機制 ➢ 完備系統管理平台，提升國際服務效能 ➢ 多元層級獎勵機制，擴增國際交流機會 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 國際事務處 ➢ 洄瀾學院 ➢ 學術單位 ➢ 行政單位
發展革新 ：提升行政效能，推動創新文化	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 財務永續 ➢ 人力資源 ➢ 空間資源 ➢ 圖資資源 ➢ 友善校園 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 主計室 ➢ 人事室 ➢ 總務處 ➢ 圖資中心 ➢ 秘書室 ➢ 心理諮商輔導中心 ➢ 師資培育中心

(三) 業務單位重要計畫項目

業務單位	主要執行方案或措施
教務處	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 制訂增設及調整院系所班組標準作業流程，建立自我控管與改善機制，提升校內審核作業。 ➢ 嚴謹規劃招生業務，審慎辦理招生試務，加強自我檢核機制，避免招生糾紛。 ➢ 強化招生策略規劃，建構弱勢學生之入學及學習管道、生活照顧與就業輔導。 ➢ 建立學生學習成效資料庫，落實學習輔導與預警機制，強化學生關懷，提升學生學習成效。 ➢ 辦理各項獎學金吸引優秀學生就讀並鼓勵在校學生努力向學。 ➢ 持續改善各項註冊作業流程，提升行政效能及服務品質並促進風險管理。 ➢ 完善課程規劃，提升學生學習成效，培育學生多元學習及跨域思考能力，強化創新、特色與在地連結之教學。 ➢ 檢核課程教學目標與學習成效，落實教學品質保證。 ➢ 推動跨領域整合教學，開設跨領域學分學程及專題製作等課程，提供學生多元豐富課程，增強學習深度及廣度。
學生事務處	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 建構安全的校園環境保護網，並提供安心學習的校內外住宿環境。 ➢ 提供豐富多元的課外活動，並培養學生自治精神。 ➢ 連結職場脈動、強化校友網絡。 ➢ 提升自我健康管理與保健知能。
總務處	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 建全採購環境，落實廉能採購。 ➢ 提升工程品質、加速維修進度。 ➢ 維護校園電氣消防等設備安全。 ➢ 提供優質教學、學習、研究校園環境。 ➢ 健全財務控管，建置E化環境，提高行政效率，落實行政廉能。 ➢ 訂定校園動植物保護管理計畫，營造一個安全保育永續的校園。
研究發展處	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 獎勵教師學術研究或專業領域之傑出表現與良好績效，並定期進行自我評鑑，建立自我改進機制。 ➢ 整合、運用本校學術研究資源，持續推動跨領域整合型研究、積極促進在地服務型研究中心成立。 ➢ 強化產業經營聯繫及育成輔導，提昇產學合作服務及專利技轉績效。 ➢ 協助辦理各研究及產學合作計畫之申請、簽約、變更和經費處理、結案等委辦事項，以及校內外研究獎勵與補助業務。 ➢ 強化推廣教育能量，擴大招收學員年齡層，優化推廣教育服務。
國際事務處	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 積極與海外單位合作，促進師生國際交流。 ➢ 增加國際學生人數，落實校園國際化。 ➢ 完善境外生行政輔導措施，輔導境外生社團及規劃相關活動。
圖書資訊處	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 充實教學研究資源，發展本校特色館藏。 ➢ 整體規劃人性與科技化的圖書館服務空間。 ➢ 提昇學校網站及校園網路服務品質。 ➢ 發展校務行政資訊化系統，提供便利的資訊服務。 ➢ 運用新科技，提供資訊加值服務。
教學卓越中心	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 推動教師精進教學。 ➢ 提升學生學習成效。 ➢ 健全數位教學環境。
心理諮商輔導中心	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 推展校園心理衛生教育及特殊教育服務，舉辦生命教育、性別平等活動，營造友善、接納的校園環境。 ➢ 特殊需求學生之關懷及生活輔導、提供教職員工生心理協助。

業務單位	主要執行方案或措施
	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 落實心衛推廣、諮商輔導、危機處理之心理衛生三級預防機制。 ➢ 健全導師制度，提昇教師輔導知能。 ➢ 協助學生自我探索、發展潛能、增進心理健康。
人事室	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 營造優質及關懷的學習及工作環境。 ➢ 落實顧客導向服務理念，維護同仁合法權益，提升服務品質。 ➢ 健全人事法規及人事管理制度。 ➢ 強化組織運作，有效運用人力資源。 ➢ 建立教師多元升等制度，發展教師專長特色。
主計室	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 健全預算編製作業，調控財務資源配置。 ➢ 精進決算編製流程，適正表達基金實況。 ➢ 強化財務控管機制，落實內部審核作業。 ➢ 加強採購監辦職能，提升採購業務效能。 ➢ 落實出納事務查核，降低財務風險機率。
秘書室	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 落實簡化提升效能，加強團隊溝通合作。 ➢ 強化內控自主管理，落實內部稽核審查。 ➢ 樹立廉政倫理規範，建構多元價值特色。 ➢ 型塑學校社會責任形象，強化突發事件新聞回應。 ➢ 建構性別友善及安全的校園，尊重多元文化差異及獨特性。
師資培育中心	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 培育優質專業師資。 ➢ 培育多元視野師資。 ➢ 培育關懷弱勢師資。 ➢ 培育終身學習師資。

四、外部因素

審視本校與周圍環境間的關係，面對國內外政治法律、社會文化、經濟環保、科技發展、自然事件等外部環境的快速變遷，雖然學校本身無法控制，但各種威脅均會影響整體校務推動及統籌規劃，爰期發掘可能的機會及威脅，適時採取某些行動策略以紓緩對學校之影響。例如：

- (1) 隨著社會少子女化衝擊，未來招生不易，有關強化學生生源的策略及行動方案，更顯急迫與重要。
- (2) 透過綠能科技之運用，校園綠色能源供應體系包括太陽光電、節電、儲能及智慧電網等綠能建設，亟待積極推廣及建立。
- (3) 有關氣候變遷議題、地域性颱風或地震頻繁，持續優化及穩定校園基礎設備設施，營造永續發展校園環境，有效減少空氣污染物種類及排放量，仍待持續推動。
- (4) 因應數位經濟之發展，尚需持續加強數位基礎建設，以活絡網路社會及優化寬頻環境。
- (5) 促進產學結構及轉型，建立產官學合作橋樑，提供實習機會，以培育學生跨域能力，帶動東部發展契機，亟待積極落實推動。

五、內部因素

審視本校自 97 年與花蓮教育大學合併後，組織文化與人員融合困境多已排除，藝術學院大樓於 110 年落成啟用，整體硬體設施規劃已完備。未來建議強化提供職場多元平等、營造友善校園及健全國際化環境等面向，盤點各種可能產生潛在的內部營運風險對學校之影響。例如：

- (1) 學術及行政單位各處室人力配置、預算調配之合理性與充足性，跨處室業務調整、專業技術配合與相互交流等影響能否達成校務目標。
- (2) 隨著國際學生增加，優化雙語環境，增加全英課程開設，提升服務同仁英文能力方案等，益顯重要。
- (3) 建構健康友善之職場，藉由多樣化的協助性措施，營造互動良好之組織文化，提升組織競爭力等。
- (4) 與在校生、學生家長、畢業校友、企業雇主、教職員工、外部民眾、相關部會、受委託廠商、媒體及其他等利害關係人之互動溝通更加複雜與多元。
- (5) 高教深耕相關計畫執行成效，相關補助款爭取情形與監測機制。
- (6) 積極擴展生源、強化招生宣傳、精進教學品質、落實學習輔導與預警機制、減少休退學人數、避免學用落差等。
- (7) 辦理政策制定或政府採購，有無貪污舞弊、私德瑕疵情形等倫理風險。
- (8) 適時電腦機房升級，個資盤點並定期進行資安教育宣導，降低資安風險。

六、業務單位代碼

(一) 分工及項目編號原則

共通性業務係參酌政府內部控制共通性業務分工擬定；個別性業務係指本校各單位業管事項；跨職能整合性業務泛指業務性質涉及本校不同單位或業務之作業，爰由相關單位本於權責先行協調，並依業務性質暨比例原則進行跨職能分工(主辦及承辦單位)。

本校各單位風險項目(含內部控制)項目編號原則：單位名稱代碼+風險項目流水序號-內控作業項目流水號，例如秘書室第 1 項風險項目之第 1 項內控作業，編為「秘 1-1」。

(二) 代碼表

單位名稱	單位代碼	單位名稱	單位代碼
教務處	教	人文社會科學學院	人社
學生事務處	學	理工學院	理工
總務處	總	管理學院	管理
研究發展處	研	花師教育學院	花教
國際事務處	國	藝術學院	藝術
圖書資訊處	圖	原住民族學院	原民

教學卓越中心	教卓	環境暨海洋學院	環海
心理諮商輔導中心	諮商	洄瀾學院	洄瀾
人事室	人		
主計室	主		
秘書室	秘		
師資培育中心	師培		
創新研究園區	創研		

貳、辨識風險

依據本校使命、願景、校務發展目標、中長程校務發展計畫、各單位業務職掌項目、當年度重要施作計畫、新聞輿情、與校長有約或公務信箱反應事項，參考國家發展委員會訂頒「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊」、教育部風險管理推動作業原則、及當年度監察院糾正(舉)、彈劾案、審計部、教育部等涉內部控制缺失及建議改善事項等風險來源，經由本校各單位同仁運用以往之歷史資料、經驗與紀錄、查核表、SWOT 分析等分析方法，運用腦力激盪之集體思考及討論，依據年度風險管理執行情形，進行內、外部風險辨識。將辨識出之潛在風險項目，依本校各單位風險項目代碼予以編號，同時概述風險情境及有效風險對策。

一、風險辨識

本校各單位就業管事項擇出之重要計畫(方案或措施)項目，發掘其可能面臨之各項風險(風險項目)，並列出各項風險發生之原因及影響範圍(風險情境)與現有的因應措施(現有風險對策)。又風險評估機制為動態管理過程，將定期就風險評估採滾動方式檢討，本次採行之新增對策，於年度檢討時納入現有控制機制檢討及評估其風險等級，以決定是否再採行其他新增對策因應。

二、風險分析

風險辨識後，為能妥切表達本校內部控制制度所選擇之主要風險項目與其情境及影響，依據本校之風險可能性評量標準表(如表1)及風險影響程度評量標準表(如表2)，分析單位各項風險發生之可能性及影響程度。

表1 本校風險可能性評量標準表

等級 (L)	可能性	詳細描述(2)
3	幾乎確定	在大部分的情況下會發生 1年內非常可能發生
2	可能	有些情況下會發生 1年內可能發生
1	幾乎不可能	只會在特殊的情況下發生 1年內不太可能發生

表 2 本校風險影響程度評量標準表

等級 (I)	影響程度	形象	人員	民眾抗爭	財物損失	影響學校 運作
3	非常嚴重	國際新聞媒體負面新聞或國內媒體報導負面新聞超過3天	死亡	抗議	新臺幣500萬元以上	非常嚴重
2	嚴重	臺灣新聞媒體負面新聞報導超過1天	重傷	團體抱怨(30人以上)	100萬元以上，未達500萬元	嚴重
1	輕微	區域新聞媒體負面新聞報導超過1天	輕傷	個人抱怨(29人以下5人以上)	未達100萬元	輕微

三、風險評量

依據本校歷年建立之風險判斷基準，考量本校人力、資源、組織環境等因素，並經本校內部控制小組召開會議研商後，將可接受之風險值訂為小於等於 2，超過此限度之風險，均予以處理。風險判斷基準及其風險容忍度（如圖 1）

風險項目之風險值〔可能性(L)×影響程度(I)〕，以判斷風險之大小，依本校「風險可能性及影響程度評量基準」，透過量化方式，分析各項風險發生之可能性及影響程度，分為下列 4 個等級，以判斷風險之大小。

- (1) 低度風險（R=1~2）：予以容忍，依現行步驟處理。
- (2) 中度風險（R=3~4）：需明定管理階層之責任範圍，做必要監視。
- (3) 高度風險（R=6）：管理階層需督導所屬研擬計畫，並提供資源予以處理。
- (4) 極度風險（R=9）：需立即採取處理行動。

超出本校所訂可接受風險值之風險項目，（即 R 為 3、4、6、9 者）均必須納入內部控制。經評估屬高風險業務者，應即刻檢討納入本校內控管制，製作「作業程序說明表(含控制重點)」及「自行評估表」並每年滾動檢討。另部分業務屬性，雖風險值未達 3，若屬重要業務，仍須納入本校內部控制手冊。

	風險值(R)=3 (中度風險)	風險值(R)=6 (高度風險)	風險值(R)=9 (極度風險)
非常嚴重 (3)	需明定負責單位的責任範圍，做必要監視	管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源	需立即採取行動
	風險值(R)=2 (低度風險)	風險值(R)=4 (中度風險)	風險值(R)=6 (高度風險)
嚴重 (2)	予以容忍，以一般步驟處理	需明定負責單位的責任範圍，做必要監視	管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源
	風險值(R)=1 (低度風險)	風險值(R)=2 (低度風險)	風險值(R)=3 (中度風險)
輕微 (1)	予以容忍，以一般步驟處理	予以容忍，以一般步驟處理	需明定負責單位的責任範圍，做必要監視
影響程度 (I) 可能性 (L)	幾乎不可能 (1)	可能 (2)	幾乎確定 (3)

圖 1 本校風險判斷基準及其風險容忍度

四、各單位風險評估及處理

由本校 12 個業管單位辦理風險評估及處理，依據風險可能性評量標準表、風險影響程度評量標準表及其現有因應風險對策，分析各項風險發生之可能性及影響程度；本(114)年度評定結果主要風險項目計 131 項，其中殘餘風險等級風險值 2 以下者計 97 項、風險值為 3(含)以上者計 34 項。34 項之風險值超出本校所訂可容忍風險值 2，均有設計相關控制作業妥為因應並納入校級內控控管，另殘餘風險值 2 以下之風險項目，由業管單位本於權責自行管控，各單位風險評估及管理處理情形彙整(如表 3)

表 3 本校各單位風險評估及處理情形

主辦單位	風險業務項目 (數)	現有風險等級 (風險值)		殘餘風險等級 (風險值)		備註
		2以下	3(含)以上	2以下	3(含)以上	
1.教務處	15	12	4	11	4	教15：教學意見調查結果於每學期開學前，開放線上系統提供教師查詢及列印，若有疑義，可申請更正，調查結果主要作為教學改進、輔導追蹤之參考，故降低並解除本風險項目。
2.學生事務處	17	11	6	11	6	
3.總務處	14	10	4	8	6	總11：實驗室設備安全問題、總12：實驗室訓練運作問題滾動檢討調高險風值，加強作業流程管理。
4.研究發展處	7	6	1	6	1	
5.國際事務處	9	7	3	6	3	國10：大學排名填報作業業務移永續發展中心專責，爰刪除本項風險項目。
6.圖書資訊處	16	14	2	14	2	
7.教學卓越中心	6	7	0	6	0	教卓5：因疾管署自2023年起防疫降階，COVID19調整為第四類傳染病，故降低並解除本風險項目。
8.諮商中心	7	4	3	4	3	
9.人事室	11	8	3	8	3	
10.主計室	11	7	4	7	4	
11.秘書室	9	6	2	7	2	113.7.1增設法制組，增列風險項目秘9：各類申訴業務
12.師資培育中心	9	9	0	9	0	

總計	131	99	33	97	34	
----	-----	----	----	----	----	--

(一) 教務處

教務處114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A) 營造特色大學環境，形塑永續多元文化(1.E)	嚴謹規劃招生業務，審慎辦理招生試務	教1：自辦招生試務作業未依規定程序、期程或各項試務作業原則辦理	1. 影響考生就讀本校權益 2. 影響各項招生試務資料正確性，進而影響考試公平性與公正性 3. 遭教育部懲處扣減招生名額	1.大學法暨其施行細則 2.入學大學同等學力認定標準 3.大學辦理招生規定審核作業要點 4.大學招生委員會聯合會大學甄選入學招生規定 5.本校博、碩士班招生規定 6.本校轉學招生規定 7.本校重點運動項目績優學生單獨招生規定 8.本校原住民族學院士班單獨招生規定 9.本校音樂系爵士類單獨招生	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	綜合業務組/ 教 1-1 自辦招生試務作業

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應 本期內 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
				規定 10.本校招生考試試場規則 11.本校考審委員聘任及成績登錄注意事項 12.本校自辦招生考試試務工作津貼支給標準 13.各招生考試招生簡章 14.本校招生委員會設置辦法 15.本校法律學系原住民專班招生規定 16.本校學士班特殊選才單獨招生規定 17.本校現役軍人營區在職專班招生規定 18.本校學士後學位學程教保員專班招生規								

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				定 19.本校新住民入學招生規定								
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	嚴謹規劃招生業務，審慎辦理招生試務	教2 ：委辦招生試務作業 委辦招生試務未依規定程序、期程或各項試務作業原則辦理	1. 影響考生相關考試權益 2. 影響各項試務資料正確性，進而影響考試公平性與公正性	1.大學法及其施行細則 2.教育部大學多元入學方案 3.大學入學考試中心「試場規則與違規處理辦法」 4.高級中等以下學校及幼兒園教師資格檢定考試試場規則 5.身心障礙學生升學大專校院甄試試場規則及違規處理辦法	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	綜合業務組/ 教2-2委辦招生試務作業
重視學生生涯發展增強學生學習縱深(4.A)	優質教育	教3 ：學生學籍管理作業	學生學籍資料包含重要個資，本校學籍查詢下載系統因各單位業務之	1.大學法 2.大學法施行細則 3.個人資料保護法 4.本校學則	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	註冊組/ 教3-3學生學籍管理作業

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
			需要，開放給相關人員使用，如未妥善蒐集、利用、處理，將有個資外洩之疑慮，進而將有興訟、賠償的問題	5.學籍管理系統 6.學籍資料下載系統 7.個資保密切結書 8.定期清查學籍查詢下載系統使用人員 9.鎖定使用者IP限定校內學術及行政單位使用 10.註冊管理系統								
創造卓越創新研究，完備學習教學體系(2.A) 營造特色大學環境，形塑永	控管總量招生規畫，制定招生機制	教4：未依招生總量規定程序辦理提報作業	1. 影響本校整體發展及資源整合分配 2. 影響本校學生人數成長及學校未來發展	1.大學法暨其施行細則 2.大學辦理招生規定審核作業要點 3.專科以上學校總量發展規模與資源條件標準 4.大學擴大甄選入學名額比率審查基準	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	綜合業務組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內 部控制項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
續多元文化 (1.E)				5.教育部每年總量提報相關公文 6.國立東華大學增設、調整院、系、所、學位學程及增減招生名額審查辦法								
重視學生生涯發展， 增強學生學習縱深 (4.A)	優質教育	教5：學生註冊管理作業疏失(含註冊相關e化作業網路註冊)	學生未能於註冊期限內完成註冊含繳費、網路註冊更新學籍資料等，導致學生未註冊退學而提起申訴或訴訟或學籍資料不正確。	1.大學法 2.大學法施行細則 3.本校學則 4.當學期新、舊生學生註冊須知 5.網路註冊系統 6.學生註冊查核系統 7.未完成繳費註冊通知 8.本校延誤繳交學雜費之處理原則	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	註冊組
創造卓越創新	優質教育	教6：學生成績管理及學生學	教師成績未 按時繳交或	1.本校學則 2.教師繳交及更	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	註冊組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
研究，完備學習教學體系(2.A)		期成績錯誤	成績登錄錯誤，或教師已繳交之成績遭竄改，導致學生成績及排名影響學生畢業就業就學或領取獎學金時程或成績不及格退學等；引發學生及家長不滿甚而引發對校觀感不佳	正成績實施辦法 3.教師成績登錄系統 4.學生電子學習履歷 5.當學期未完成成績繳交稽催 6.教務會議 7.成績檢查、處理程式系統 8.系所查詢學生成績系統								
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	優質教育	教7：學生畢業管理作業	1.進行擬畢業生畢業資格審核及輔導、完成離校手續核發學位證書等，降低因畢業資格不符致延畢、退學或誤	1.學士班學程選課輔助及畢業初審系統 2.研究生畢業初審系統 3.畢業生處理系統 4.成績檢查、處理系統 5.學籍管理系統 6.離校手續單一	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	註冊組/ 教7-4學生畢業管理作業

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
			發證書之處置 2. 授予學位證書資料正確性，避免影響畢業生權益，甚至引發訴訟影響校譽	窗口系統 7. 離校手續單(學期間非寒暑假畢業用表) 8. 畢業相關法規								
創造卓越創新研究，完備學習教學體系(2.A)	和平、正義及健全制度	教8：研究生獎學金核發爭議	研究生獎學金因獎助生身份認定，如有學生應為勞僱為，而核發單位卻以獎助生身份認定引發爭議，甚而提出申訴等，影響社會大眾對於學校觀感	1. 本校研究生獎學金作業要點 2. 教育部專科以上學校獎助生權益保障指導原則 3. 勞動部專科以上學校兼任助理權益保障指導原則	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	註冊組
重視學生生涯發展，	優質教育	教9：學生學分抵免作業疏失	學生學分抵免多在入學後辦理，時程	1. 本校學則 2. 本校學生抵免學分辦法	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	註冊組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
增強學生學習縱深(4.A)			需掌握在課程加退選前，因轉學生增加量大恐有流程延宕，引發學生不滿。另有入學後以進修推廣學分辦理抵免者，均應審慎辦理	3.教育部專科以上學校推廣教育實施辦法 4.學分抵免申請系統 5.學分抵免申請及辦理期限								
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	優質教育	教 10：新生註冊入學資料繳交審查疏失及逾期末繳	新生入學後應繳交學歷、身份證明文件等，如有學生以同等學力入學或境外生學歷需經認證等，如未符合規定將有入學資格問題而退學	1.大學法 2.大學法施行細則 3.本校學則 4.大學辦理國外學歷採認辦法 5.入學大學同等學力認定標準 6.外國學生來臺就學辦法 7.僑生回國就學及輔導辦法 8.大陸地區學歷採認辦法、大陸地區人民來	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	註冊組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				臺就讀專科以上學校辦法 9.香港澳門學歷檢覈及採認辦法								
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	優質教育	教 11：學生休、退、復學、轉系等學籍作業疏失	學生因休、退、復學或轉系等學籍異動，如不慎操作錯誤或遺漏，將引發學生申訴等	1.大學法 2.大學法施行細則 3.本校學則 4.學生休退學畢業離校退費作業要點 5.學生轉系所辦法 6.離校手續單一窗口作業系統 7.學籍管理系統	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	註冊組
創造卓越創新研究，完備學習教學體系(2.A)	優質教育	教 12：課程規劃未完善或未依規定程序及時序開課	開課單位之課規舛錯，或未依規定開課，導致學生無法如期畢業，恐引起訴訟	1.本校、院基本素養及核心能力、及系所教育目標及學生專業能力指標 2.課程審查及相關作業規範 3.三級課程委員會	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	課務組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				4.各系所開排課、限修人數、異動課程上課時間作業規定 5.各系所課程規劃表 6.教師授課時數核計規定								
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	優質教育	教 13：學生未依規定選課	可能導致學生無法達成畢業條件，而提起申訴或訴訟	1.本校學生選課須知 2.本校選課注意事項、校核心課程選課注意事項 3.本校學則及各系所課規(含必選修科目、最低畢業學分數及特殊修課規定) 4.本校課程查詢(含當學期課程暨上課時間) 5.本校暑期開班授課實施辦法	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	課務組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應 本期內 部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				、校際選課實施辦法								
創造卓越創新研究，完備學習教學體系(2.A)	優質教育	教14：未依規定核計教師授課時數及超支鐘點費	超支鐘點費時數及印領清冊與實際現況不符，可能造成財務損失	1.本校教師授課時數核計規定 2.本校教師名冊 3.本校教師兼任主管職務名冊 4.碩士在職專班經費收支管理要點 5.專案簽准事項	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	課務組
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	優質教育	教15：學生未依規定提出學位考試申請	學生未依規定申請學位考試導致無法畢業而提出申訴或訴訟	1.本校碩士班、博士班研究生學位考試辦法 2.本校學則 3.本校行事曆	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	課務組

(二) 學務處

學生事務處114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
營造特色大學環境，形塑永續多元文化/發展革新：提昇安全知能與康健身心(1.E)	校園傳染病防治	學1：校園法定傳染病預防管制作業	未控制校園個案發生之傳染病，造成群聚感染影響上課及生活	1.本校校園安全暨災害管理實施計畫 2.行政院所屬機關風險管理及危機處理作業基準 3.傳染病防治法 4.校園傳染病管制標準作業流程 5.即時掌握新生健檢結果及因應	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	衛生保健組/學1-1校園法定傳染病預防管制作業
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	提供即時緊急事件協助及服務	學2：學生意外事件處理作業	本校學生於校內外發生交通或意外事故延誤送醫或未依規定時間內通報	1.教育部各級學校重大緊急校安事件處理流程。 2.校園安全及災害事件通報作業要點 3.本校校園交通安全事件通報	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	衛生保健組/學2-2學生意外事件處理作業

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				及處理流程 4.本校傷病事件處理流程								
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	提供即時緊急事件協助及服務	學3：校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業	校園發生暴力、管教衝突與偏差行為等事件以致危害師生生命安全或為媒體事件、產生負面新聞等	1.校安中心緊急應變處理流程 2.學生重大(特殊)事件緊急處理層級表 3.校園安全衝突事件(暴力偏差、偷竊、霸凌、詐騙等)通報及處理流程 4.校園安全及災害事件通報作業要點 5.本校與警局簽訂之維護校園安全支援協定書	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	生活輔導組/學3-3校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	學生宿舍複合式災害演練	學4：學生宿舍地震/火災事件處理作業	學生宿舍發生火災或地震影響住宿學生生命財產安全	1.本校校園安全暨災害管理實施計畫 2.本校防颱、防震緊急應變處理	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	生活輔導組/學4-4學生宿舍地震/火災事件處理

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				小組作業要點 3.學生宿舍複合式災害演練計畫								作業
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	校外賃居建物安全評核	學5：校外賃居緊急意外事件處理作業	校外賃居發生火災、中毒等意外事件造成傷亡	1.教育部高級中等以上學校學生賃居安全評核流程圖 2.本校校外租屋安全評核認證實施計畫 3.本校推動學生校外賃居服務實施計畫 4.本校與警局簽訂之維護校園安全支援協定書 5.校外賃居緊急意外處理流程 6.房東聯繫、座談會(建物安全、逃生演練)	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	生活輔導組/學5-5校外賃居緊急意外事件處理作業
重視學生生涯	學生社團輔導	學6：課外活動或社團展演意	學生社團辦理課外活動，未	1.本校校外學生活動安全輔導	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	課外活動組/學6-6

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
發展：鼓勵學生自主多元學習(4.A)		外預防處理作業	考慮路程、場地之安全注意措施，產生意外事件	辦法 2.課外活動或社團展演意外預防處理作業								課外活動或社團展演意外預防處理作業
發展革新：提昇安全知能與健康身心(1.E)	餐飲衛生管理	學7：發生校內餐廳食物中毒事件	校內餐廳提供餐食引發食物中毒事件	1.本校校園安全暨災害管理實施計畫 2.校內餐廳衛生管理標準作業流程 3.校內疑似中毒標準作業流程 4.每週進行校內餐廳安全衛生檢查 5.學校餐廳廚房員工消費合作社衛生管理辦法	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	衛生保健組
發展革新：建構安心學習的環境1.E	學生宿舍防颱作業	學8：颱風期間宿舍發生損害，毀損學生物品	颱風期間宿舍發生災損，損害存放於宿舍物品	1.本校校園安全暨災害管理實施計畫 2.學生宿舍防颱標準作業流程	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	生活輔導組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				暨學生宿舍防颱應變措施準備事項檢查表								
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	學生宿舍緊急事件風險管理	學9：宿舍區無預警停水或停電對學生之造成不便	宿舍區停水停電，影響宿舍學生之日常生活作息	1.本校校園安全暨災害管理實施計畫 2.學生宿舍緊急事件(停電、停水)標準作業流程	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	生活輔導組
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	學生安定就學措施	學10：獎補助金延遲發放引發抱怨或造成學生不便	獎補助金未按規定時程發放，致影響學生生活及產生負面新聞	1.學生就學貸款標準作業流程 2.大專校院弱勢學生助學標準作業流程	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	生活輔導組
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	學生住宿緊急事件風險管理	學11：校外房東與學生發生租屋糾紛	學生與房東發生糾紛以致學生財產受損	1.學生租屋糾紛處理程序流程 2.校外房東座談會標準作業流程	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	生活輔導組
發展革新：鼓勵學生自主多	學生會輔導	學12：學生會費收支情形引發會員質疑	學生會費收支帳目不清，引起會員質疑引起糾紛	1.本校學生自治會經費使用辦法 2.學生會費作業	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	課外活動組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
元學習(1.E)				標準作業流程								
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	學生會輔導	學13：學生會與廠商合約有顯失公平之處，衍生賠償事件	學生會辦理活動與校外廠商簽約，因故衍生賠償事件	1.招商行為的輔導與相關權益及法令之協助 2.合約內容之合理及合法性 3.違約情形的避免 4.學生會與廠商相關簽約作業標準作業流程	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	課外活動組
發展革新：建構安心學習的環境(1.E)	學生組織輔導	學14：畢聯會會費或代辦事項收支明細引發會員質疑	畢聯會辦理活動或與校外廠商簽約，因帳目不清或不平等合約影響會員權益	1.本校應屆畢業生聯誼會組織章程 2.畢聯會會費收取與支用作業流程	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	畢業生及校友服務組
重視學生生涯發展：鼓勵學生自主多元學習(4.A)	跨域自主學習方案	學15：106學年度起入學之大學部新生畢業時未達到跨域自主學習認證65小時，影響畢業	大學部學生在大學4年未能完成65小時跨域自主學習認證，未能如期畢業	1.跨域自主學習認證實施辦法 2.時數認證標準作業流程及跨域自主學習認證資訊系統連動畢業初審系統	1	2	2	時數認證標準作業流程	1	2	2	生活輔導組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
重視學生生涯發展：強化校友網絡(4.A)	建置校友資料庫	學16：校友資料個資外洩	學生辦理離校手續或畢業後調查校友畢業流向，為將資料進行保密措施或違反個資將資料外洩	1. 資料由專屬人員設密碼保管 2. 校友資料收集及使用標準作業流程	1	2	2	校友資料收集及使用標準作業流程	1	2	2	畢業生及校友服務組
發展革新：提升安全知能與健康身心(1.E)	新生健檢業務	學17：未完成新生健檢造成防疫缺口	新生未參加健檢，產生傳染病帶原者之風險	1. 學校衛生法 2. 健康檢查辦法 3. 新生入學在校健康檢查標準作業流程 4. 學生缺點矯治及追蹤輔導標準作業流程 5. 特殊及重大疾病 6. 個案輔導標準作業流程	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	衛生保健組

(三) 總務處

總務處114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
營造特色大學環境形塑永續多元文化：發展革新(1.E)	依行政流程辦理採購作業	總1：採購業務	未依政府採購法辦理採購導致無法於期限內結案或違法情事	1.政府採購法 2.政府採購法施行細則	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	事務組/辦理採購各相關單位
營造特色大學環境形塑永續多元文化：發展革新(1.E)	加強校園安全事前整備及防範	總2：防颱防震緊急應變處理作業	本校位處東臺灣地區，每逢夏季颱風頻繁，若未於颱風前、中、後作好相關措施，將影師生安全	本校防颱、防震緊急應變處理小組作業要點	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	事務組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
發展革新：提升行政效能(1.E)	校舍興建及設施改善，營造永續校園	總3：技術服務廠商評選採購不符合程序	技術服務廠商評選案作業不符合程序	1.政府採購法 2.政府採購法施行細則	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	營繕組
發展革新：提升行政效能(1.E)	校舍興建及設施改善，營造永續校園	總4：工程採購案件不符合規定	未達公告金額之採購，公開取得	1.政府採購法 2.政府採購法施行細則	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	營繕組
發展革新：提升行政效能(1.E)	校舍興建及設施改善，營造永續校園	總5：廠商履約管理及施工進度與品質控管	工程履約管理含工程進度與驗收	工程契約	3	1	3	持續目前控制機制	3	1	3	營繕組/總5-1廠商履約管理及施工進度與品質控管
發展革新：提	校舍興建及設	總6：全校電力系統故障報修與因應	全校電力系統故障報修與因應	全校電力系統故障通報及處理標準程序	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	營繕組/總6-2全校電力系統故

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
升行政效能(1.E)	改善，營造永續校園											障通報及處理標準程序
發展革新：提升行政效能(1.E)	校舍興建及設施改善，營造永續校園	總7：全校水電報修	建築水電修繕維護	建築水電修繕維護標準	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	營繕組
發展革新：提升行政效能，推動創新文化(1.E)	推展財管系統線上簽核作業	總8：財產管理作業	國有財產盤點未能落實，造成資產損失	1.國有財產法及其施行細則 2.國有財產產籍管理作業要點 3.國有公用財產管理手冊 4.本校盤點實施計畫	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	保管組
發展革新：提升行政效能	智慧支付應用大學	總9：自行收納收款作業	收款程序不明或未落實，將造成帳目與實際現況不符，	1.國庫法及其施行細則 2.公庫法 3.中央政府各機	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	出納組/總9-3自行收納收款作業

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
政效能，推動創新文化(1.E)	城計畫執行		使學校財務遭受損失	關專戶管理辦法 4.出納管理手冊 5.各機關單位預算財務收支處理注意事項(行政院主計總處訂定) 6.線上收費作業流程								
發展革新：提升行政效能，推動創新文化(1.E)	智慧支付應用大學城計畫執行	總10：付款作業-國庫專戶支付	支付程序不明或未落實，造成帳目與實際現況不符,使學校財務遭受損失	1.國庫法及其施行細則 2.公庫法 3.中央政府各機關專戶管理辦法 4.出納管理手冊 5.政府採購法第73條之1(行政院公共工程委員會訂定) 6.政府支出憑證處理要點(行政院主計總處訂定) 7.國庫機關專戶存款支票使用	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	出納組/總10-4付款作業-國庫專戶支付

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				須知(中央銀行訂定)								
在地實踐: 營造安全實驗環境, 保障生命財產安全(1.C)	建構實驗室安全環境	總11: 實驗室設備安全問題	實驗室因不當使用延長線造成走火, 及烘(烤)箱異常起火	<ol style="list-style-type: none"> 督導實驗室依本校自動檢查計畫規定之設備, 完成定期檢查及作業檢點。 依本校自動檢查計畫安排巡檢實驗室 宣導遵照用電安全準則使用電器。 宣導單一插座搭配單一設備使用。 督促實驗室使用具有保護裝置之延長線。 	1	3	3	加強內控機制及作業流程管理	1	3	3	環保組/總11-5實驗室設備安全問題
教學創新: 制定證照及教育訓練規	提升實驗室教學安全專業知能發	總12: 實驗室訓練運作問題	實驗中操作失當, 造成事故	<ol style="list-style-type: none"> 督導各實驗室完成新進人員安全衛生教育訓練。 宣導遵照實驗室安全衛生工作守則。 	1	3	3	加強內控機制及作業流程管理	1	3	3	環保組/總12-6實驗室訓練運作問題

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
定，提升實驗室安全知能(3.A)	展			3. 督導各實驗室人員依實驗場所特性接受相關教育訓練或證照後才能施作。 4. 宣導操作有風險性作業不可單獨進行，須經負責老師或專業人員同意及在場督導。								
發展革新: 建立校犬制度，與社團協力照護犬隻(1.E)	營造友善及安全校園環境	總13：校園動物安全衛生管理	校園犬隻追人追車等異常事件	1. 制訂校園犬隻管理準則 2. 校犬納編名冊管制 3. 學生社團協助照顧 4. 流浪犬驅離及棄養犬隻抓捕，並通報動植物防疫所辦理棄養程序 5. 定期施打疫苗	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	環保組
發展革新: 利用	鴿害防治-野鴿	總14：校園動物污染衛生管理	鴿糞造成環境汙染	1. 在各樓層窗台及走廊天花板架設防鴿網及	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	環保組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
創新工法達到防制野鴿侵入窗台築巢排糞(1.E)	數量增長影響正常生活運作			防鴿措施 2. 針對各大樓進行防鴿評估，並施作相關防鴿措施，以減低環境污染源 3. 每天巡邏校園，處理死鴿 4. 定期清洗鴿糞造成之汙染								

(四) 研究發展處

研究發展處114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
特色研究：鼓勵教師研究發表(2.B)	提升教師專業發展-研究獎勵	研1：研究獎勵審議與執行	各院專業領域成果之表現差異甚大，若採單一審查標準易造成獎勵不公	1. 本校延攬及留任國內外各類頂尖人才學術獎勵金給與辦法 2. 本校教師研究績效獎勵金給與辦法 3. 本校新進教師學術研究獎助辦法 4. 各院研究獎勵相關規章	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	綜企組
特色研究：完善執行程序，鼓勵研發創新(2.B)	研發成果管理，提升產學合作	研2：辦理本校專利類智慧財產權管理及運用相關事宜	本校專利類智慧財產權未依規定辦理，造成學校損失及爭議	1. 本校專利申請及智慧財產權移轉作業要點 2. 本校專利類智慧財產權管理及運用作業流程，加設申請補助及年度維護檢核項目	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	產學組/研2-1 辦理本校專利類智慧財產權管理及運用相關事宜
發展革新：完善資訊系統，運用科	提升教師專業發展-研究獎勵	研3：教師人才資料庫維護	1. 本校資料庫個資洩漏 2. 本校資料庫被駭客	以 email 帳號密碼控制登入	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	綜企組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
技提供服務(2.E)			入侵									
在地實踐：輔導廠商進駐，推動產學合作服務(5.C)	強化產業輔導，提升產學合作	研4：育成廠商資格及計畫不明，造成學校損失	廠商未依合約規定辦理，造成學校損失及爭議	1. 進駐申請評審辦法 2. 本校創新育成中心延長進駐審查標準	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	育成中心
在地實踐：輔導廠商進駐，推動產學合作服務(5.C)	強化產業輔導，提升產學合作	研5：廠商繳費流程不明確，造成學校損失	帳目與實際現況不符，造成學校損失	1. 本校中小企業創新育成中心空間使用要點 2. 依據合約規定收取相關費用	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	育成中心
特色研究：鼓勵教師執行產學合作及各類計畫	鼓勵教師執行產學合作及各類計畫	研6：本校與校外機關、單位等進行產學合作及各項計畫申辦事宜	1. 計畫相關文件錯誤或缺漏，導致無法參與投標或申請	1. 本校建教合作實施要點 2. 本校建教合作收支管理準則	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	學服組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目(含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
(2.B)			2. 未依規定編列管理費，造成本校行政管理費收入損失 3. 計畫或委託案件無法順利完成，造成校外單位對學校的信任度降低									
妥善管理研發成果資料(2.C)	研發成果機密性資料管理	研7:本校研發成果之機密性資料管理事宜	研發成果文件，因資料管理或移交等疏失，所導致資料外流	1. 本校研發成果之機密性資料管理辦法 2. 本校專利申請及智慧財產權移轉作業要點	1	2	2		1	2	2	產學組

(五) 國際事務處

國際事務處114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值(R)=(L)* (I)	主辦單位/對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
營造特色大學環境，形塑永續多元文化/揚帆國際(1.D)	提高境外學生就學意願	國1：境外學位生招生作業	未依各項招生規定辦理相關作業	1. 本校外國學生招生規定、外國學生來臺就學辦法、大學辦理國外學歷採認辦法 2. 僑生回國就學及輔導辦法、香港澳門居民來臺就學辦法、本校招收僑生及港澳生來臺就學單獨招生規定 3. 大陸地區人民來臺就讀專科以上學校辦法 4. 本校國際專修部學生修業辦法規定	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	國際招生組、國際專修部/國1-1 境外學位生招生作業
加強	提升	國2：師生出國交	師生出國交流	1. 出國活動前	1	3	3	持續目前控	1	3	3	國際學生

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險 值(R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
國際學術交流，拓展全球合作平臺/揚帆國際(6.D)	師生國際移動力	流	期間緊急意外事件	辦理行前說明會 2.請師生出國前購買意外及醫療保險、完成差假申請				制機制				組/國2-2 師生出國交流
1.D	促進本地生與境外生互動交流	國3：境外生輔導與照護	境外生發生校安緊急意外事件	1.不同境外生別建立分工輔導措施 2.配合學務處相關公告加強對境外生之宣導防範意外發生 3.提供緊急連絡窗口，與學務處共同協助發生校安通報事件之境外生	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	國際學生組/國3-3 境外生輔導與照護
6.D	拓展國際	國4：大陸地區合約作業	未依規定辦理大陸地區合約	1.訂定本校國立東華大學	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	國際合作組

年度 校務 目標	重要 計畫 項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險 值(R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
	學術 合作 交流		申報手續	辦理學術合 作作業要點 2.定期辦理行 政座談並於 各重大會議 再三宣導與 境外單位簽 約流程及原 則								
6.D	拓展 國際 學術 合作 交流	國5：大陸地區學 者來訪作業	大陸地區學者 來訪行程異動 未依規定辦理 變更	1.定期辦理行 政座談並於 各重大會議 再三宣導相 關規定 2.透過入台證 申請系統,可 持續追蹤、提 醒申請單位 的進度、訪賓 入出境日 3.寄送入台證 予外賓時,一 併告知相關 規定	1	2	2	持續目前控 制機制	1	2	2	國際合作 組
(1.D)	提高 境外 學生	國6：學校自籌獎 學金審核及發放 作業	學校自籌獎學 金審查、核發 作業疏失	1.本校外國學 生就讀本校 獎學金辦法、	1	2	2	持續目前控 制機制	1	2	2	國際招生 組

年度 校務 目標	重要 計畫 項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險 值(R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
	就學 意願			南向獎學金 辦法 2. 境外招生委 會審議								
1.D	提高 境外 學生 就學 意願	國7：外部機關獎 學金審核及發放 作業	外部機關獎學 金審查、核發 作業疏失	1. 教育部、外交 部及科技部 臺灣獎學金 作業要點、教 育部南向/非 洲培英獎學 金 2. 教育部核發 高級中等以 上學校清寒 僑生助學金 要點、教育部 補助大學校 院設置研究 所優秀僑生 獎學金作業 要點、本校申 請清寒僑生 助學金審查 作業須知、研 究所優秀僑 生獎學金作 業須知	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	國際招生 組

年度 校務 目標	重要 計畫 項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險 值(R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
6.D	促進 本地 生與 境外 生互 動交 流	國8 ：境外生活動 辦理	境外學生參訪 活動發生意外 事故	1. 安排充足的工作人員隨 隊及密切掌握學生狀況。 2. 路線規劃以安全為首要 考量因素，隨時注意天候 及境外生身心狀況，及時 調整及給予照顧	1	2	2	持續目前控 制機制	1	2	2	國際學生 組
6.D	拓展 國際 學術 合作 交流	國9 ：大陸地區交 換生來校短期交 流作業	交換生來台交 流行程未按規 定辦理變更	1. 入學前後透過姊妹校承 辦人員及志工多次宣導 2. 入學手冊納入注意事項 提醒。 3. 入學說明會再次說明逾 期停留之嚴重性 4. 期末前再次寄信提醒學 生停留效期	1	2	2	持續目前控 制機制	1	2	2	國際學生 組

(六) 圖書資訊處

圖書資訊處114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
創造卓越創新研究，完備學習教學體系/教學創新/特色研究/發展革新(2A、2B、2E)	教學研究資源採購	圖1：圖書採購合約履約	廠商無法履約，影響圖書資源到貨率	依政府採購法辦理各種圖書資源採購作業，根據合約內容督促廠商履約	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	圖書資訊處
完備學習教學系統(2A、2B、2E)	教學研究資源管理	圖2：書目內容大量錯誤	因人員操作失誤或系統程式錯誤，造成書目內容產生大量(1,000筆以上)錯誤。	1.依據本校編目手冊作業 2.依據系統維護合約請廠商修改或還原 3.定期實施館員教育訓練 4.定期傳送檔案至NBINET書目品質管理系統，檢核書目	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	圖書資訊處

年度校 務目標	重要 計畫 項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本 期內部控 制項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				品質								
營造特 色加強 合作(1B 、6B)	保存 獨有出 版品	圖3：出版品未依 限送存	本校出版品未 依限送存國家 圖書館產生罰 鍰	1.依據國家圖書 館全國出版品 送存要點未於 發行後三十日 內送存，將處 以罰鍰 2.依據本校出版 品管理要點倘 催繳後仍未送 存所產生之逾 期罰鍰，由各 出版單位以該 單位經費自行 繳納至國家圖 書館。	1	1	1	持續目前控制 機制	1	1	1	圖書資訊 處
完備學 習教學 體系 (2A)	提供 穩健圖 書資訊 系統服 務	圖4：讀者資料未 維護正確	讀者資料未維 護正確，造成 無法借書及使 用各項資源	本校學生學籍狀 態查核確認	1	1	1	持續目前控制 機制	1	1	1	圖書資訊 處
完備學 習教學 體系 (2A)	謹慎 處理圖 書	圖5：逾期及滯納 金產生	讀者疏忽圖書 到期日，導致 逾期及滯納金	1.本校圖書館圖 書資料借閱細 則	2	1	2	持續目前控制 機制	2	1	2	圖書資訊 處

年度校 務目標	重要 計畫 項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本 期內部控 制項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
	逾期 罰款		產生	2.本校圖書館讀者違規處理細則 3.借書時電腦螢幕顯示到期日供讀者檢視 4.工作人員主動告知到期日 5.提供到期章蓋章處 6.自動化系統到期日 e-mail 通知								
完備學 習教學 體系 (2A)	落實 合法 使用 軟體	圖6：非法下載及使用授權軟體	非法下載及使用授權軟體	1.限制校內IP位址，並需經身分認證，方可以下載授權軟體及取得授權序號 2.透過網路授權方式控制授權使用數 3.利用KMS方式進行大量授權驗證	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	圖書資訊處

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
完備學習教學體系(2A)	提供穩健資訊設備	圖7：電腦教室環境故障	電腦教室環境故障致無法上課	1.設有報修機制，發現設備故障時，可隨時報修 2.適時進行系統更新 3.每半年於寒暑假時進行整體檢修及整理 4.定期更新資訊設備	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	圖書資訊處
永續卓越學習促進合作(1A、2A、6A)	保護智財權	圖8：不法影印	不法影印	1.查核影印機廠商辦理智慧財產權相關業務標準作業流程 2.非法影印教科書之學生輔導機制標準作業處理流程 3.每學年由圖書資訊處於保護智慧財產權宣導及執行小組會議報告	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	圖書資訊處
永續卓	保護	圖9：下載非法軟	下載非法軟體	1.校園網路使用	1	2	2	持續目前控制	1	2	1	圖書資訊

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
越學習促進合作(1A、2A、6A)	智財權	體		規範 2. 疑似網路侵權事件處理標準作業流程 3. 每學年由圖書與資訊處於智慧財產權小組會議報告				機制				處
完備學習教學體系、促進交流合作(2A、6A、6E)	資訊設備及系統改善	圖10：網路主機房供電異常	台電輸配線路異常導致校園供電異常，全校停電達一天以上，導致網路主機房供電異常，造成機房設備損壞。	1. 配合 ISMS 規範，擬定業務永續運作計畫，每年定期針對機房各種緊急事件進行演練，以確保意外狀況發生時做最妥善的處理 2. 圖資大樓管理員定期檢查發電機油料存量，確保發電機油料可持續發電24小時，並定期測試發電機運作	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	圖書資訊處/ 圖10-1 網路主機房供電異常

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				3. 每季定期維護檢查機房UPS系統，每三至五年更換UPS電池								
發展革新、營造特色 (1E、2E)	校務系統開發與維護	圖11：校務系統程式原始碼遺失或損毀	校務系統程式原始碼遺失或損毀	1. 已完成上線之系統，程式原始碼需要上傳SVN主機進行資料保存與版本控制 2. SVN資料進行備份	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	圖書資訊處
發展革新、營造特色 1E2E	校務系統開發與維護	圖12：校務系統資料庫毀損	校務系統資料庫毀損，造成服務停止與資料遺失。	1. 依 NDHU-I-B-07_作業安全管理程序書處理 2. 每日進行資料庫備份。備份資料進行異地備份處理 3. 每月進行光碟燒錄備份 4. 填寫「主機系統巡查紀錄表	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	圖書資訊處/圖12-2校務系統資料庫毀損

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本期內部控制項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				」每月送主管審閱								
完備學習教學體系(2A)	提供穩健圖書資訊系統服務	圖13：圖書館自動化系統中斷	圖書館自動化系統中斷，無法借還書及線上查詢館藏與續借。	1. 資料庫系統復原計畫 2. AP(應用程式)復原計畫 3. ToREAD 問題處理紀錄	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	圖書資訊處
永續卓越學習促進交流合作(1A、2A、6A)	保護個人資訊	圖14：個資外洩個案	發生個資外洩個案	1. 依據本校資通安全暨個人資料保護宣導及執行小組設置要點 2. 制定本校個資保護管理政策 3. 制定本校個人資料安全保護基本措施 4. 制定本校個人資料事故通報流程 5. 定時執行個資盤點與風險評鑑 6. 實施內部稽核	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	圖書資訊處

年度校 務目標	重要 計畫 項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位 /對應本 期內部控 制項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				7. 定時追查稽核 缺失，持續追 踪與改善								
完備學 習教學 體系 (2A)	提供 穩健 圖書 資訊 系統 服務	圖15：學校及圖 資處網佔、LDAP 伺服器軟硬體故 障	伺服器軟硬體 故障無法排除	1. 安裝有2套備 用機，每日資 料同步 2. 無法排除故障 時，可隨時啟 動備用機	1	2	2	持續目前控制 機制	1	2	2	圖書資訊 處
完備學 習教學 體系 (2A)	提供 穩健 圖書 資訊 系統 服務	圖16：學校師生 Email帳號密碼大 批遭篡改	存有Email帳 號密碼的資料 庫被駭	1. 資料庫系統權 限管控 2. 資料庫主機防 火牆嚴密設定 3. 密碼內容為 經密碼雜湊函 式運算產生	1	2	2	持續目前控制 機制	1	2	2	圖書資訊 處

(七) 教學卓越中心

教學卓越中心114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
營造特色大學環境，形塑永續多元文化(1.E) 創造卓越創新研究，完備學習教學體系2.A	精進與維護本校教學環境	教卓1： 東華e學苑系統遭駭客入侵，導致系統使用者資料外洩	東華e學苑系統遭駭客入侵，導致系統使用者資料外洩	1.系統網路斷線 2.公告全校，並通報相關單位 3.重建東華e學苑系統 4.恢復服務	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	教卓
		教卓2： 東華e學苑系統主機故障，使用者無法登入	東華e學苑系統主機故障，使用者無法登入	1.平時定期進行系統資料備份 2.故障發生時，寄發公告信公告全校師生故障狀況 3.檢查系統主機，發現故障點 4.維修主機設備	1	2	2	維持現有控制機制	1	2	2	教卓
		教卓3： 教室教學設備故障，以致教師無法授課	教室教學設備故障，以致教師無法授課。	1.由技術人員至教室檢修故障設備 2.若無法當場排除故障設備則啟用備用設備或立刻更換授課教室	1	2	2	維持現有控制機制	1	2	2	教卓

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
		教卓4 ：K書中心意外事件處置	K書中心發生緊急事件，影響學生使用權益	1.通報教卓中心或校警前往現場。 2.若有犯罪行為則立即報警，並存取錄影片段作為存證 3.K書中心B館增設學生證刷卡入場系統，控制入場人員	1	2	2	維持現有控制機制	1	2	2	教卓
1.C 1.D 1.E 2.A 提升教師專業發展，建立教師成長系統(3.A) 重視學生生涯	提升本校整體教學品質	教卓5 ：高教深耕計畫執行成效管考	高教深耕計畫無定期管考執行成效，導致績效指標未達成，影響隔年度經費核定	1.依據「國立東華大學高教深耕計畫績效管考辦法」定期進行書面及會議管考工作 2.鼓勵積極執行計畫項目，針對達成執行進度之計畫給予業務費獎勵 3.發現執行成效需加強之計畫，將由教卓中	1	2	2	維持現有控制機制	1	2	2	教卓

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
發展， 增強學生學習 縱深 (4.A)	結合自然 人文資源， 重視東 部平衡 發展 (5.B) 5.C			心協助了解執 行困難及修正 計畫執行方向								
加強國 際學術 交流， 拓展全 球合作 平臺 (6.D)												
2.A 2.B 3.A 1.C		教卓6 ：爭取 教育部教學精 進補助計畫	在無教育部教 學精進計畫之 補助下，本中 心無法推動近	1.定期參加及舉 辦校內外教學 精進講座，了 解最新教學精	1	2	2	維持現有控 制機制	1	2	2	教卓

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
			50%教學精進 方案	進策略及趨勢 2.若未獲教育部 計畫補助下， 將盤點本中心 由教育部補助 執行之教學精 進方案，並討 論轉由校務基 金持續推動								

(八) 心理諮商輔導中心

心理諮商輔導中心114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.C)	心理衛生教育與宣導	心輔1：得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、自傷或殺人、傷人之意念	評估學生自傷、傷人念頭或行為發生頻率高	遵循本中心緊急/高風險(特殊)事件處理流程處理	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	心輔中心/ 心輔 1-1 得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、自傷或殺人、傷人之意念
4.C	心理衛生教育與宣導	心輔2：諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度激動有自殺、自傷或傷人之虞	學生採取自殺或殺人行為可能致命	緊急鈴、現場值班心理師處理、通報校安、遵循本中心緊急/高風險(特殊)事件處理流程處理	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	心輔中心/ 心輔 2-2 諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
												激動有自殺、自傷或傷人之虞
4.C	心理衛生教育與宣導	心輔3：獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理	學生於諮商中心外發生緊急情緒或行為失控事件，由其他單位通報之發生機率普通，影響為嚴重	心理師或輔導員視狀況會同校安出勤或電話諮詢、進行危機評估、依中心緊急/高風險(特殊)事件處理流程處理	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	心輔中心/ 心輔3-3 獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理
營造特色大學環境，形塑永續多元文化(1.E)	心理衛生教育與宣導	心輔4：個案資料毀損、遺失、不當外洩	個案資料未妥善保管而遺失或毀損之發生機率低但影響嚴重	依心理師法、個資法規定妥善保存、電子及紙本雙軌保存。相關人員簽保密協定及設權限及密碼管理	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	諮商中心
4.C	心理衛生教育與宣導	心輔5：中心各組網頁管理受駭及遭竊改	中心各組網頁管理受駭及遭竊改影響中心業務進行之發生機率極低且影響輕微	依本校網路管理機制	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	諮商中心

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
1.B 1.C 4.C 4A	心理衛生教育與宣導	心輔6: 辦理各項心理衛生活動(含生涯探索、性別平等、紓壓、生命教育、特教宣導等)引發或造成學員身心創傷反應	因深度探索個人過去生命經驗及在群體中分享,可能造成學生情緒起伏或勾起過去創傷經驗感到痛苦,或活動中不慎受傷,講師無法於現場即時妥善處理之發生頻率低、影響輕微	嚴選活動講師、設置急救箱	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	諮商中心
(1.C)	資源特別學生提供資源	心輔7: 特教生毀損或遺失輔具及器材	1.特教生毀損或遺失輔具及器材需賠償,發生頻率低、影響輕微。 2.特教生發生輔具臨時故障或受傷需輔導員至現場處理之發生頻率低,	制定借用流程及規範、加強宣導	1	1	1	採現行控制機制	1	1	1	諮商中心

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
			影響輕微									

(九) 人事室

人事室114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
營造特色大學環境，形塑永續多元文化(1.E)	有效控制及靈活運用行政人力	人1：配合政府政策進用人員作業	未能及時配合政府政策法規修訂，影響現有人員權益	1.依政府政策法規辦理。 2.隨時關注相關法規修正動態，及早因應	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	人事室/人1-1 配合政府政策進用人員作業
1.E 提升教師專業發展，建立教師成長系統(3.A)	健全人事制度	人2：教師升等作業	未依法令規定及期程辦理，影響教師權益	1.依專科以上學校教師資格審定辦法、本校教師升等評審辦法及本校教師升等專門著作審查作業要點等相關規定辦理 2.外審作業應遵守保密規定 3.依升等規定時程及審查程序確實辦理	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	人事室/人2-2 教師升等作業
1.E 3.A	健全人事制度	人3：教師解聘停聘不續聘案	未依法令規定辦理，影響程	1.依大學法、教師法及本校教	2	2	4	持續目前控制機制	2	2	4	人事室/人3-3 教師

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
		件	序之合法性及 正當性	師解聘停聘不 續聘相關規定 辦理 2. 遵循行政程序 法等相關規定 ，以免影響教 師權益 3. 「專科以上學 校教師解聘、 停聘、不續聘 案作業流程檢 覈表」管控								解聘停聘 不續聘案 件
1.E 3.A	健全人 事制度	人4：教師聘任 作業	未依法令規定 聘任，影響任 用資格之合法 性及正當性	1. 依教育人員任 用條例、本校 專任教師聘任 辦法等相關規 定辦理 2. 確認增補員額 數、以公平、公 正、公開方式 辦理甄選，並 依規定審查 3. 新進人員填具 人事相關資料 ，並辦理報到	2	1	2		2	1	2	人事室

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				手續 4.依國立東華大 學新聘教師甄 選作業流程圖 管控								
1.E	健全人 事制度	人5：職員聘僱 作業	未依法令規定 辦理職員遴用 、陞遷，影響 任用資格之合 法性及正當性	1. 依公務人員任 用法、陞遷法、 本校職員遴用 陞遷作業要點 等相關規定辦 理 2. 以公平、公正、 公開方式辦理 聘僱及甄選， 並依規定審查 3. 新進人員填具 人事相關資料 ，並辦理報到 手續 4. 依規定時程報 送銓敘部銓敘 審定或登記作 業	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	人事室
1.E	健全人 事制度	人6：校務基金 人員進用作業	未依法令規定 辦理校務基金	1. 依國立大學校 務基金進用研	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	人事室

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
			人員進用，影 響程序正當性	究人員及工作 人員實施原則 、本校校務基 金工作人員僱 用要點等相關 規定辦理 2.依學校辦理契 約進用人員通 報查詢作業注 意事項規定辦 理。至全國不 適任教育人員 通報查詢系統 於聘用前查核 、聘用後每年 定期並列冊報 部通報查詢 3.新進人員填具 人事相關資料 ，並辦理報到 手續								
1.E	健全人 事制度	人7：敘薪作業	未依法令規定 辦理人員敘薪 或晉薪作業， 影響同仁權益	1.依教師待遇條 例暨其施行細 則、公務人員 俸給法、全國	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	人事室

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				軍公教員工待遇支給要點、 勞動基準法、 專科以上學校 進用編制外專 任教學人員實 施原則、國立 大學校務基金 進用研究人員 及工作人員實 施原則等相關 規定辦理 2. 依人員身份別 及薪資等級標 準辦理相關保 險投保作業 3. 即時將人員動 態以異動通知 相關單位知悉 4. 確認薪資計算 正確性並按期 發放								
1.E 3.A	健全人 事制度	人8：教師評鑑 作業	未落實教師評 鑑，除無依據 以改進教師教	1. 依大學法、本 校教師評鑑辦 法辦理評鑑作	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	人事室

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
			學外，並無法 成為考核、聘 約等有關決定 之參考，影響 學校學術發展	業 2.評鑑結果作為 教師晉薪、休 假研究、兼職 兼課等之依據								
1.E	健全人 事制度	人9：考績(核) 作業	未確實依規定 考列甲等比率 人數	1.依公務人員考 績法、行政院 及所屬各機關 公務人員平時 考核要點及教 育部函辦理 2.依教育部函簽 奉核年度甲等 人數及分配後 ，辦理受考人 單位主管評擬 後，提考績會 辦理初核，陳 核長調整及覆 核 3.辦理甲等比率 人數統計表報 部後，續行辦 理銓敘作業系 統考績報送，	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	人事室

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				嗣審定後以書 面通知受考人								
1.E	健全人 事制度	人10：各項補 助申請作業	未依法令規定 辦理，有違政 府照顧軍公教 同仁生活之本 意	1. 依全國軍公教 員工待遇支給 要點辦理 2. 審核當事人提 出時效及所附 相關證明文件 是否符合規定	2	1	2	持續目前控 制機制	2	1	2	人事室
1.E	健全人 事制度	人11：退休撫 卹作業	未依法令規定 及期程辦理， 影響同仁權益 。	1. 依公務人員退 休資遣撫卹法 、公立學校教 職員退休資遣 撫卹條例、勞 工退休金條例 等相關規定辦 理 2. 審核擬退人員 所具資格條件 、檢附證件等 積極條件及是 否具有不得申 請退休之消極 條件 3. 具公保身分教	2	1	2	1. 退休專戶： (1) 每月 13 日 前將次月 1 日需撥付 個人專戶 退撫給與 以匯款方 式匯入總 專戶，另將 專戶發放 清冊函送 教育部。 (2) 本校併同 每月簽辦 次月退撫 給與時簽	2	1	2	人事室

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
				職員退休送請教育部或銓敘部核定，校務基金人員退休本校核定後，辦理退休金核發事宜 4. 建立近5年屆齡退休人員名冊，公務人員於屆齡前1年，教師則於屆齡前1學年通知服務單位及當事人，教師延長服務期滿前一學期應通知服務單位及教師當事人，適時提醒或協助當事人瞭解退休法令以維護權益 5. 每學期簽陳近5年屆齡退休人員名冊並				辦次2個月專戶發放事宜，於次月1日匯入總專戶後於當月13日前將專戶發放清冊函送教育部。 2. 退休撫卹整合平臺查驗發放資格：每月併同查驗一次退休金人員，加強查驗戶籍遷出情形，如有遷出情形且經查尚有優惠存款者，函知臺灣銀行。				

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	負責單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				<p>函知近2年屆齡退休人員及其服務單位；教師延長服務期滿前一學期應通知服務單位及教師當事人，適時提醒或協助當事人瞭解退休法令以維護權益</p> <p>6.每月20日前至退休撫卹整合平臺查驗發放資格，依查驗結果簽辦次月退休金(遺屬年金)及年撫卹金發放作業</p>								

(十) 主計室

主計室114年風險評估及處理彙總表

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
營造特色大學環境，形塑永續多元文化 (1.E)	年度預算、決算編製作業	主1：校務基金預算編製作業	預算各表互有關聯部分，其項目及數據發生錯誤數字漏未勾稽	1.預算法第85條及第90條 2.中央政府總預算附屬單位預算編製作業手冊 3.行政部門對立法院年度預算審查、決議、保留案、新增提案及院會臨時新增表決事項之處理原則	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	主-1 組/ 主 1-1 校務 基金預算 編製作業
1.E	年度預算、決算編製作業	主2：影響報表資訊正確性及編製時程	1.會計月報及半年報各表中本月份預算數或累計預算分配數之數據與收支估計表不符，各表互有關聯部分，其項目及	1.會計法 2.中央政府附屬單位預算執行要點 3.中央政府附屬單位預算執行作業手冊	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	主-3 組

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度(I)			可能性 (L)	影響程度(I)		
			數據不符 2.會計月報及半年報未依規定時程及相關表件陳報相關機關									
1.E	年度預算、決算編製作業	主3：校務基金決算編製作業	1.決算各表互有關聯部分，其項目及數據不符 2.決算未依規定時程及相關表件陳報相關機關	1.決算法 2.中央政府總決算附屬單位決算編製要點 3.中央政府總決算附屬單位決算編製作業手冊	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	主-3組/主3-2校務基金決算編製作業
1.E	執行內部審核及採購監辦作業	主4：會計或財務審核作業疏漏或錯誤	1.收入事項審核： (1)繳交金額是否與收款收據、國庫專戶存款收款輸入金額相符 (2)收入科目名稱及代號與預算科目及	1.本校學雜費收入收支管理準則 2.本校場地設備收支管理準則 3.本校建教合作收支管理準則 4.本校推廣教育收支管理準則 5.本校受贈收入收支管理準則	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	主計室第1.2.3組

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
			代號是否相符 2.人事費-薪給 動支審核： (1)薪資清冊應 逐頁核算每 頁金額小計 及最後金額 總計是否正 確無誤 (2)根據人事、 出納單位提 供之人員異 動通知及薪 資差異分析 表等，勾稽 薪資清冊所 列支出 3.各類出席費、 稿費、兼職 費及講座鐘 點費等動支 審核是否符 合「中央政 府各機關學 校出席費及	6.本校其他收入 收支管理準則 7.公務人員俸給 法 8.公務人員加給 給與辦法 9.全國軍公教員 工待遇支給要 點 10.中央政府各 機關學校出席 費及稿費支給 要點 11.軍公教人員兼 職費及講座鐘 點費支給規定 12.各機關聘請 國外顧問、專 家及學者來臺 工作期間支付 費用最高標準 表 13.各機關(構) 學校辦理各項 運動競賽裁判 費支給標準數								

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
			稿費支給要點」等相關規定支用 4. 國內外出差旅費動支審核-支用項目、標準及檢附單據是否依報支要點或機關所訂規定 5. 財產及物品增減審核： (1) 審核財物採購案件，財產部分是否檢附財產增加單、非消耗品是否檢附非消耗品增加單 (2) 審核財產或物品減報廢單時，應注意財產管理單位是否檢	額表 14. 國有公用財產管理手冊 15. 內部審核處理準則 16. 機關財物報廢分級核定金額表 17. 押標金保證金暨其他擔保作業辦法 18. 各機關學校聘僱人員離職儲金給與辦法 19. 出納管理手冊								

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
			附機關或審計機關核准文件 6.代收款項收取、支付審核作業： (1)代收款項是否已專戶存管或存入國庫存款戶 (2)支用程序及憑證處理是否依規定辦理 7.採購案件保證金收取、退還審核作業： (1)履約保證金及保固保證金是否依契約所定金額於規定期限內繳入 (2)如將押標金轉換為履約									

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度(I)			可能性 (L)	影響程度(I)		
			保證金或將履約保證金轉換為保固保證金時，有應補足或退還之差額，採購或權責單位是否通知廠商繳納或申退 (3)採購或權責單位是否依據契約或廠商申請辦理退還保證金，審核達可退還條件，且契約已執行完成無待解決事項，並經簽奉核准 8.約聘僱人員離職儲金保管款收取、退還審核作									

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
			業： (1)約聘僱人員離職儲金(含公提及自提部分及其孳息)係屬保管款性質，是否已入帳 (2)約聘僱人員離職儲金分戶給付清單所列退還當事人金額，與匯款證明文件內容或轉交之支票影本抬頭、金額是否相符 9.有價證券、保管品收取、退還審核作業是否依相關規定辦理 10專戶存款及									

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度(I)			可能性 (L)	影響程度(I)		
			比價、議價)及決標	有關單位會同監辦採購辦法 5.中央機關未達公告金額採購監辦辦法 6.內部審核處理準則								
1.E	辦理出納事務查核作業	主7：出納會計事務查核	1.零用金帳列餘額與庫存零用金不符 2.收據未按印製編號順序使用 3.自行收納之各種款項未依照規定時限繳送出納組彙解專戶	1.內部審核處理準則 2.出納管理手冊	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	主計室第3組/主7-3出納會計事務查核
1.E	懸帳清理作業	主8：懸帳清理作業	1.未定期彙整懸記帳項，並通知業務單位清理 2.已確定無法清結之債權，未通知業	1.決算法第7條 2.審計法第58條及其施行細則第41條	3	1	3	持續目前控制機制	3	1	3	主計室第1.2.3組/主8-4懸帳清理作業

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
			務單位儘速依教育部及所屬各機關學校對應收未收款項之列帳與催繳及控管處理作業要點辦理註銷									
1.E	主計人事	主9：主計人事業務核對疏失	辦理人事考績及獎懲查對是否正確	1.公務人員考績法及其施行細則 2.主計人員獎懲辦法	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	主計室第1組
1.E	投資管理事項	主10：基金申購金額及數量未依決議事項辦理	委託代辦、轉申購、投資組執行	本校投資收益收支管理準則	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	主計室第3組
1.E	執行內部審核及採購監辦作業	主11：預借經費及報支作業	1. 原始憑證及執行程序未符合相關規定，支出項目與原預借經費內容未	1. 附屬單位預算執行要點 2. 會計法 3. 內部審核處理準則 4. 政府支出憑證	-	-	-	-	1	2	2	主計室第1.2.3組

年度發展目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)		
			相符 2. 預借款項未於活動完成日或取據日起二週內檢據報支 3. 支出項目與原預借經費內容不符者或有賸餘款者，未依規定繳回	處理要點								

(十一) 秘書室

秘書室114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
營造特色大學環境，形塑永續多元文化/發展革新：提升行政效能，推動創新文化(1.E)	建構性別友善及安全的校園，尊重多元文化差異及獨特性	秘1：校園性別平等業務	1.校園性平事件處理不當 2.未依性平相關法規執行校園性別事件，可能影響校內人員權益或安全，引發媒體負面報導影響學校形象等。	1.本校性別平等教育委員會設置辦法 2.本校校園性別事件防治與處理要點 3.本校校園性別事件申復作業要點 4.本校校園性別事件處理流程圖 5.本校校園性別事行政處理備忘錄 6.本校性別平等教育實施要點 7.本校學生懷孕事件輔導與處理作業要點 8.本校推動性別平等教育工作獎勵暨補助要	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	秘書室/秘1-1 校園性別平等業務

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
				點								
發展革新：提升行政效能，推動創新文化(1.E)	學校形象行銷，強化網頁新聞資訊，推動e化資訊行銷	秘2：校園緊急突發事件之新聞處理	1.校園事件處理不當，演變成媒體關注事件 2.未能即時準確掌握校園突發或緊急事件，可能產生人員抱怨、傷亡或財損等，對校譽造成危機或負面影響等	1.本校校安中心緊急應變處理流程(緊急事件) 2.本校校園突發事件之新聞回應處理流程 3.突發事件之性質特殊或屬急迫重大情事者，應立即呈報主任秘書、副校長、校長，並配合提供資料，由本校發言人對外發言 4.突發事件若涉及法律疑義，應事先徵詢法律顧問意見	1	3	3	持續目前控制機制	1	3	3	秘書室/秘2-2 校園緊急突發事件之新聞處理
發展革新：提升行政效能，	樹立廉政倫理規範，建構多	秘3：公務廉政或請託關說通報	1.未妥善處理廉政通報 2.未能確實掌握校園請託	1.公務員廉政倫理規範 2.教育部與所屬機關學校之公	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	秘書室

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
樹立廉能倫理規範 (1.E)	元價值特色		關說或廉政通報，可能影響學校形象或造成媒體負面報導	務員及教師廉政倫理規範								
發展革新：提升行政效能，推動創新文化 (1.E)	樹立廉政倫理規範，建構多元價值特色	秘4：處理申訴、陳情或建議事項	1.未依相關規定處理申訴或陳情事件，可能影響人員權益或影響學校形象等 2.相關人對申訴或陳情回應不滿意	1.本校處理人民陳情案件作業要點 2.行政院及所屬各機關處理人民陳情案件要點 3.行政程序法第170條第1項	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	秘書室
發展革新：提升行政效能，推動創新文化 (1.E)	樹立廉政倫理規範，建構多元價值特色	秘5：處理國家賠償事件	1.未注意國賠處理期限 2.未能依法處理國賠業務，可能造成學校財損或上級機關處分	1.國家賠償法 2.國家賠償法施行細則	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	秘書室
發展革新：提	強化內控自主	秘6：風險管理及內部控制	1.未定期辦理學校風險控	1.本校內控小組組成辦法	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	秘書室

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
升行政效能，推動創新文化(1.E)	管理，落實內部稽核審查		制作業 2. 未能落實推動學校內控自主管理及滾動評估風險，可能造成學校暴露風險情境而不自知	2. 本校風險發生機率及影響程度評量基準 3. 本校內部控制作業實施要點 4. 本校內部控制與內部稽核(年度)業務分工示意表 5. 年度內控自行評估計畫 6. 辦理風險評估滾動檢討範例 7. 列管全校42個校級委員會每學期自我檢核機制 8. 專業稽核人員不定期進行個別查核與勾稽校級會議執行成效，適時提供專業建議。								
發展革新：提	落實簡化提升	秘7：校級會議追蹤管考作業	1. 相關單位未注意決議待	1. 增列本室承辦校級會議(行	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	秘書室

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
升行政效能，推動創新文化(1.E)	效能，加強團隊溝通合作		辦事項 2.校級會議裁示或指示事項，未落實轉達或執行	政含擴大行政會議、校發會、校務會議及其他交辦會議) 追蹤管考項目 2.每季定期追蹤檢討未完案件至解除列管為主								
發展革新：提升行政效能，推動創新文化(1.E)	型塑學校社會責任形象，加強團隊溝通合作	秘8：「東華i溝通平台」管考作業	1.校園事件若未即時處理，造成負面評價或演變成媒體關注事件 2.相關單位未能注意或即時掌握應辦理事項	1.建立整合性及常設性溝通平台，暢通學校與教職員生之間的即時互動 2.每月定期追蹤檢討未完案件至解除列管為主 3.平台內可由通報者自行選擇，依事件性質或處室教學單位為意見反應窗口	2	1	2	持續目前控制機制	2	1	2	秘書室
發展革新	確保業	秘9：各類申訴	1. 申訴案件	1. 積極研修申	1	2	2	持續目前控	1	2	2	秘書室

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		現有風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性 (L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
新：提 升行政 效能， 推動創 新文化 (1.E)	務推動 依法行 政，積 極實現 大學自 治	業務	<p>未成即時 辦理，有損 申訴人權 益。</p> <p>2. 申訴審議 未妥適，形 成媒體關 注議題。</p>	<p>訴法令，確保 各項程序能 明確落實，在 時效內辦理 申訴作業。</p> <p>2. 引進外部專 家學者與校 內各單位多 方討論，在依 法行政與大 學自治間取 得平衡，形成 最適處理方 案。</p>				制機制				

(十二) 師資培育中心

師資培育中心114年風險評估及處理彙總表

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		等級風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
創造卓越創新研究，完備學習教學體系(2.A) 提升教師專業發展，建立教師成長系統(3.A)	課程開設	師培1：學生修畢師資職前教育課程管理作業	1. 進行資格審核及輔導、製發學分證明書與修畢證明書，避免產生修畢學分資格不符致延遲、放棄或誤發證書等處置 2. 證書資料正確性影響畢業生權益，甚至引發訴訟影響校譽	1. 小教學生修課查訊系統 2. 中等/小教學程管理系統 3. 各師資類科學程學分自我檢核表 4. 本校師資培育中心教育學程修習辦法 5. 本校師資培育中心職前教育課程學分抵免要點 6. 教育學程導生輔導制度 7. 規劃科目認定審查系統化 8. 教育學程新生說明會	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	中等、國小、幼教與特教學程組
2A 3A	課程開設	師培2：學生師資職前教育課程學分抵免作	1. 學生學分抵免多在取得師資生資格	1. 本校師資培育中心教育學程修習辦法	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	中等、國小、幼教與特教學

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		等級風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
		業	後，故時程需掌握在加退選前，避免影響學生權益 2.預先修習課程學生數量增加恐有流程延宕，引發學生不滿 3.以隨班附讀情形辦理抵免者，均應審慎辦理	2.本校師資培育中心職前教育課程學分抵免要點 3.本校師資培育中心辦理師資生暨合格教師隨班附讀修習師資職前教育課程作業要點 4.教育學程學分抵免申請作業 5.中等/小教學程管理系統 6.教育學程新生說明會								程組
2A 3A	課程開設	師培3：課程規劃未完善或未依規定程序及時序開課	1.整合師培學系與師培中心專班課程開設，恐因故停開或延緩開設課程，影響學生權益 2.部分課程由中小學校在	1.定期召開會議，調整、審核課程開設規劃 2.建立專長師資資料庫，豐富師資資源 3.本校師資培育中心教育學程修習辦法 4.各師資類科職	1	2	2	持續目前控制機制	1	2	2	中等、國小、幼教與特教學程組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		等級風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
			職教師協助開設，恐因該校行事曆規劃導致師資難以支援開課	前教育課程教育專業科目及學分表 5.師培中心教育學程課程地圖								
2.A 3.A 4.A	師資培育學系辦理集中教育實習、校外參訪	師培4：辦理課外活動或校外見習	辦理師資生實地學習服務、校外見習與教學觀摩等活動，產生意外事件	1.本校校外學生活動安全輔導辦法 2.課外活動或社團展演意外預防處理作業 3.協助學生辦理平安保險作業 4.教育學程導生輔導制度	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	中等、國小、幼教與特教學程組、特教實習組、地方教育輔導組
重視學生生涯發展，增強學生學習縱深(4.A)	教育學程師資甄選與輔導	師培5：學生個人資料管理疏漏	學生學程資料包含重要個資，因業務之需要，需提供給相關人員使用，將有個資外洩之疑慮	1.個人資料保護法 2.中等/國小教育學程線上報名系統 3.中等/小教學程管理系統 4.訂定個資保存期間，確實進	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	中等、國小、幼教與特教學程組、地方教育輔導組

年度校務目標	重要計畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		等級風險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對策	殘餘風險等級		殘餘風險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				行銷毀								
2.A 3.A 4.A	畢結業 生教育 實習課 程	師培6：實習學生對於新舊制實習的認知	因應修法，學生可能不熟悉制度變化，因而不確定自己實習是屬於新制舊制實習的狀態	1.師資培育法 2.師資培育之大學及教育實習機構辦理教育實習辦法 3.國立東華大學及教育實習機構辦理教育實習辦法 4.教育實習說明會	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	師培中心- 中等、國小、幼教與特教實習組
2.A 3.A 4.A	畢結業 生教育 實習課 程	師培7：師資生專門科目檢核疏漏	師資生專門科目認定未達任教科目所需學分，以致師資生無法參加教師資格考試及實習，影響生涯規劃	1.專門科目預審機制 2.規劃專門科目認定審查系統化	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	師培中心 中等實習組
2.A 3.A 4.A	畢結業 生教育 實習課 程	師培8：實習學生教育實習未符所期	學生實習表現未符所期，以致教育實習成績不及格，並影響爾後實習	1.師資培育之大學及教育實習機構辦理教育實習辦法 2.國立東華大學	1	1	1	持續目前控制機制	1	1	1	師培中心 中等、國小、幼教與特教實習組

年度校 務目標	重要計 畫項目	風險項目 (含代號)	風險情境	現有風險對策	現有風險等級		等級風 險值 (R)=(L)* (I)	新增風險對 策	殘餘風險等級		殘餘風 險值 (R)=(L)* (I)	主辦單位/ 對應本期 內部控制 項目
					可能 性(L)	影響程 度(I)			可能性 (L)	影響程 度(I)		
			學校輔導本校 實習學生的意 願	及教育實習機 構辦理教育實 習辦法 3.教育實習行前 說明會 4.教育實習學生 返校研習活動 5.召開本校與實 習機構線上聯 席會議								
4.A	教育學 程師資 生甄選 與輔導	師培9：公費生 培育未符同學 預期或遭遇困 難	公費生培育期 間，因個人意 願或志趣不符 而放棄，或修 課、考試遭遇 困難面臨淘汰	1.公費生權利義 務說明會 2.公費生導生會 議 3.公費生輔導會 議 4.自我評量表及 申請實習切結 書	1	2	2	持續目前控 制機制	1	2	2	師培中心- 國小、幼 教與特教 教學程組、 地方教育 輔導組

五、現有(殘餘)風險圖像

圖4 本校現有(殘餘)風險圖象

非常嚴重 (3)	風險值(R)=3 (中度風險) (教3、教7、學2、學3、學4、學5、學6、總6、總9、總10、總11、總12、研2、國2、國3、圖10、圖12、心輔2、心輔3、主1、主3、主7、秘1、秘2)	風險值(R)=6 (高度風險)	風險值(R)=9 (極度風險)
	風險值(R)=2 (低度風險)	風險值(R)=4 (中度風險) (教1、教2、學1、國1、心輔1、人1、人2、人3)	風險值(R)=6 (高度風險)
	風險值(R)=1 (低度風險)	風險值(R)=2 (低度風險)	風險值(R)=3 (中度風險) (總5、主8)
影響程度 (I) 可能性 (L)	幾乎不可能 (1)	可能 (2)	幾乎確定 (3)

說明：依據風險管理之步驟，將各風險項目依其風險值(影響程度×可能性)填入表格中之對應位置。

參、控制作業

本校中、高風險業務項目，均應列入內控管制編制作業程序說明表、處理流程圖，設計控制重點，包括核准、驗證、調節、覆核、定期盤點、記錄核對、職能分工、實體控制及計畫、預算或前期績效之分析比較等程序。

依據「政府內部控制監督作業要點」規定辦理監督作業，賡續檢討主管法令，強化現有內部控制作業。針對已發生內部控制設計缺失之業務項目，即時修正應有之控制重點；適時檢討修正內部控制制度，以確保其有效性；並應依據業務性質與時俱進檢討不合時宜之控制作業及作業流程，適度精簡、增刪或修訂內部控制制度，使其更臻具體、明確及可用。

本校依據風險評估結果，並衡量業務之重要性，選定納入校控管之控制作業項目共計 32 項，且將各作業之控制重點併入作業流程中設計，茲簡要統整如次。

序號	對應本期內部控制項目編號/名稱	備註
1	教 1-1 自辦招生試務作業	
2	教 2-2 委辦招生試務作業委辦招生試務作業	
3	教 3-3 學生學籍管理作業	
4	教 7-4 學生畢業管理作業	
5	學 1-1 校園法定傳染病預防管制作業	
6	學 2-2 學生意外事件處理作業	
7	學 3-3 校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業	
8	學 4-4 學生宿舍地震/火災事件處理作業	
9	學 5-5 校外賃居緊急意外事件處理作業	
10	學 6-6 課外活動或社團展演意外預防處理作業	
11	總 5-1 廠商履約管理及施工進度與品質控管	
12	總 6-2 全校電力系統故障通報及處理標準程序	
13	總 9-3 自行收納收款作業	
14	總 10-4 付款作業-國庫專戶支付	
15	總 11-5 實驗室設備安全問題	
16	總 12-6 實驗室訓練運作問題	
17	研 2-1 辦理本校專利類智慧財產權管理及運用相關事宜	
18	國 1-1 境外學位生招生作業	
19	國 2-2 師生出國交流、招生宣傳	
20	國 3-3 境外生輔導與照護	
21	圖 10-1 網路主機房供電異常	
22	圖 12-2 校務系統資料庫毀損	

序號	對應本期內部控制項目編號/名稱	備註
23	心輔 1-1 得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、自傷或殺人、傷人之意念	
24	心輔 2-2 諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度激動有自殺、自傷或傷人之虞	
25	心輔 3-3 獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理	
26	人 1-1 配合政府政策進用人員作業	
27	人 2-2 教師升等作業	
28	人 3-3 教師解聘停聘不續聘案件	
29	主 1-1 校務基金預算編製作業	
30	主 3-2 校務基金決算編製作業	
31	主 7-3 出納會計事務查核	
32	主 8-4 懸帳清理作業	
33	秘 1-1 校園性別平等業務	
34	秘 2-2 校園緊急突發事件之新聞處理	

肆、監督與檢討

為因應內外環境、政策、業務或法令規定等變化，本校將採滾動方式檢討風險項目，以監督風險變化情形，並檢討風險管理(含內部控制)機制流程，以合理確保風險管理(含內部控制)持續有效運作。作法如下：

(一) 自主管理

各單位主動就風險管理、內部控制作業執行情形定期監視、適時檢討並管理改善情形。

(二) 內部控制自行評估

每年至少辦理一次，檢查及覆核內部控制作業設計及執行成效，並就評估結果，採行改善措施；另訂定年度內部控制自行評估計畫，期間應涵蓋 12 個月份，以合理確保內部控制持續有效運作。

(三) 內部稽核

每年至少辦理 1 次年度稽核，俾檢查內部控制建立及執行情形，並針對所發現之內控缺失及提出之具體興革建議，採行相關因應作為，以合理確保內部控制持續有效運作。

(四) 內部控制聲明書簽署作業

每年評估當年度整體內部控制有效程度，並出具內部控制聲明書，由機關首長與督導內部控制及內部稽核業務之召集人共同簽署，公開於學校網站之校務資訊公開專區。

伍、傳遞資訊、溝通及諮詢

為確保本校全體同仁及利害關係人均能瞭解風險與支持風險對策，並確保資訊於本校內、外部間有效傳遞，進而落實風險管理(含內部控制)職責，以提升外界對本校之信任。作法如下：

一、傳遞資訊

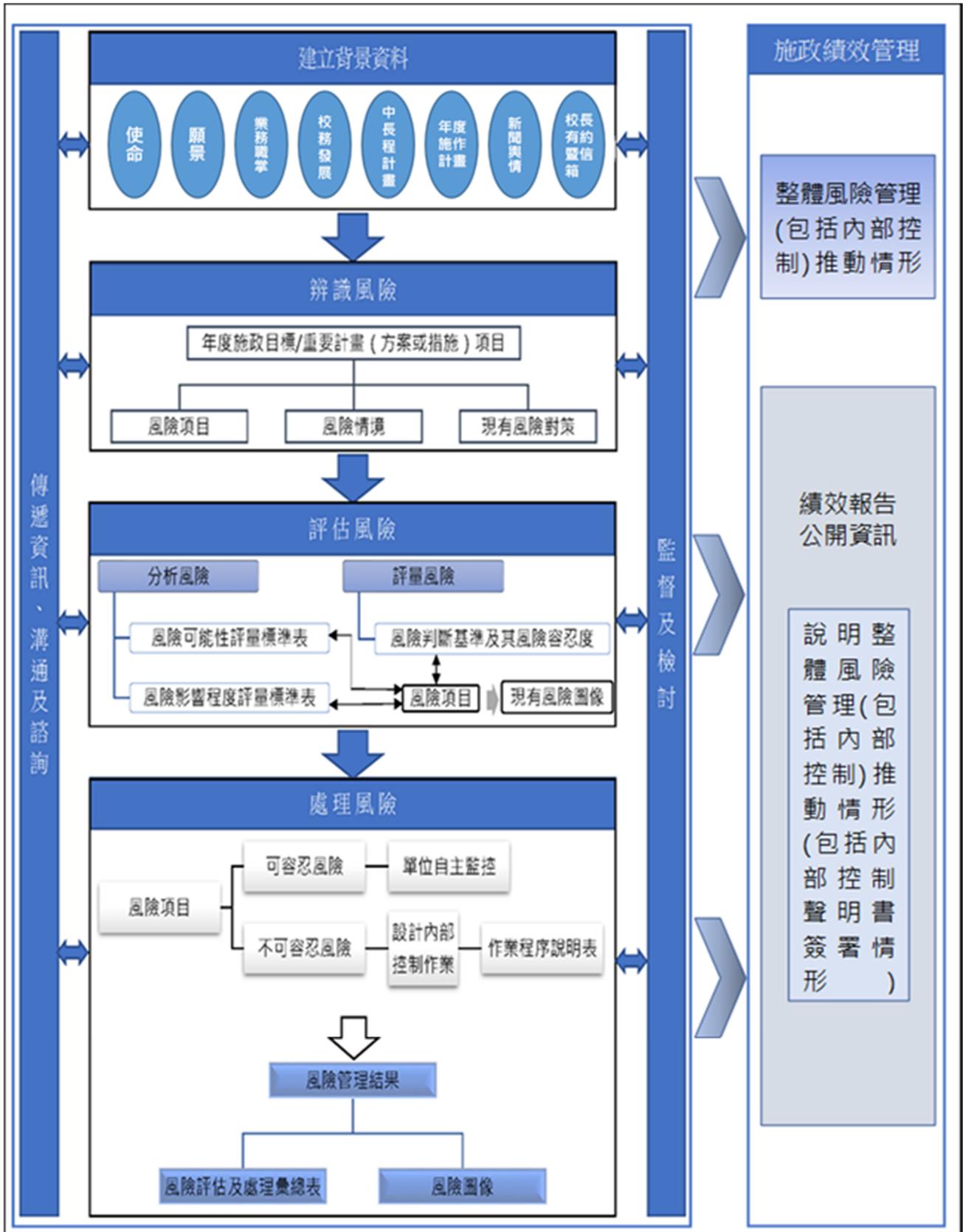
由本校內控幕僚單位建立風險管理(含內部控制)資訊分享平臺，蒐集、編製及使用本校內、外部有關風險管理(含內部控制)之最新資訊，以支持本校風險管理(含內部控制)之持續運作。

二、溝通及諮詢

透過召開本校內控會議及各單位風險管理執行情形之交流與有效溝通，或於必要時請國家發展委員會、教育部提供諮詢、服務及輔導，適時辦理風險管理（包括內部控制）實務工作訓練或宣導，以確保本校全體人員均能瞭解風險與支持風險對策，以落實推動風險管理。另依法對外部人士（如民意機構、主管機關、民眾及媒體等）公開或提供資訊，並對外界提出之意見及時處理與追蹤。

陸、附件

一、本校風險管理及內部控制推動架構圖



二、本校內部控制制度作業

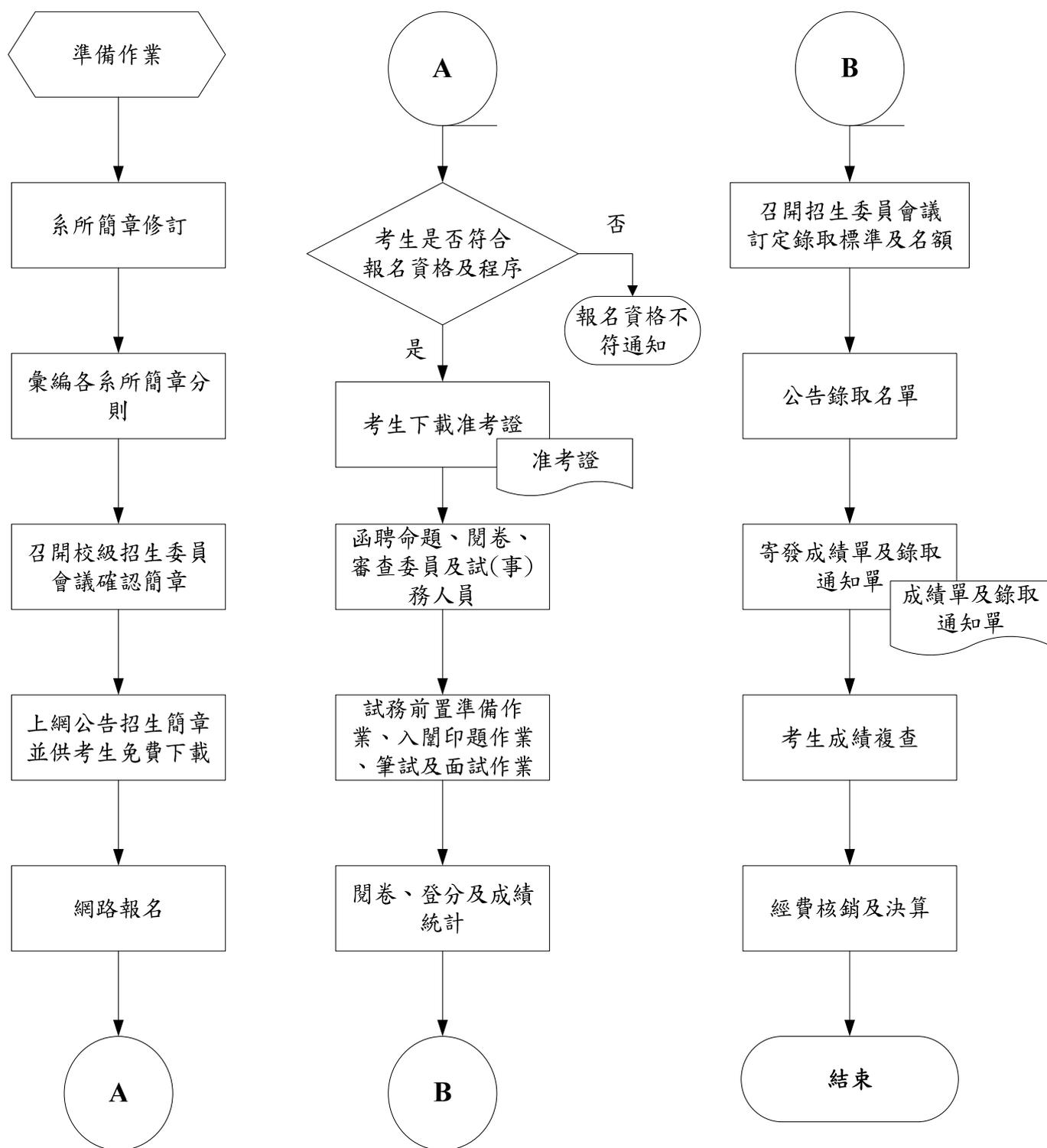
(一) 教 1-1 自辦招生試務作業

國立東華大學教務處作業程序說明表

項目編號	教 1-1
項目名稱	自辦招生試務作業
承辦單位	教務處綜合業務組
作業程序說明	<p>一、教務處綜合業務組依教育部核定之所、系、班級數及名額辦理學、碩、博各項招生。</p> <p>二、各系(所)訂定各項招生名額及入學條件等簡章分則，由綜合業務組彙整，再提報至本校招生委員會確認。</p> <p>三、公告招生事項並開放免費下載簡章，另透過各管道進行宣傳。</p> <p>四、依簡章訂定日程開放網路報名系統、處理報名期間考生問題、准考證下載作業，不符報考資格者另予通知。</p> <p>五、進行命題、閱卷、審查及口試委員之聘任。</p> <p>六、辦理各項試務前置準備作業、入闈印題作業、筆試及口試試務作業。</p> <p>七、進行閱卷、登分及成績統計作業，召開招生委員會議訂定錄取標準及名額。</p> <p>八、公告錄取名單，榜單資料轉交註冊組辦理後續報到、註冊事宜。</p> <p>九、考生下載成績單及錄取通知，受理考生成績複查作業。</p> <p>十、試務經費核銷及決算作業。</p> <p>十一、考生如對招生事宜有任何疑義或糾紛，應於分發或放榜後，於規定時間內向招生委員會提出書面申覆，逾時不受理。招生委員會受理後應於規定的時間內正式答覆，必要時應組成專案小組公正調查處理，並告知申覆人行政救濟程序。</p>
控制重點	<p>一、招收學生入學是否符合各管道規定辦理。</p> <p>二、分發或放榜後，是否依榜單資料通知學生報到、註冊事宜。</p> <p>三、遇招生糾紛是否依招生委員會規定的時間辦理。</p>
法令依據	<p>一、大學法暨其施行細則</p> <p>二、入學大學同等學力認定標準</p> <p>三、大學辦理招生規定審核作業要點</p> <p>四、大學招生委員會聯合會大學甄選入學招生規定</p> <p>五、國立東華大學博、碩士班招生規定</p> <p>六、國立東華大學轉學招生規定</p> <p>七、國立東華大學重點運動項目績優學生單獨招生規定</p> <p>八、國立東華大學原住民族學院學士班單獨招生規定</p> <p>九、國立東華大學音樂系爵士類單獨招生規定</p>

	<p>十、國立東華大學法律學系原住民專班招生規定</p> <p>十一、國立東華大學法律學士學位學程原住民專班招生規定</p> <p>十二、國立東華大學學士班特殊選才單獨招生規定</p> <p>十三、國立東華大學現役軍人營區在職專班招生規定</p> <p>十四、國立東華大學學士後學位學程教保員專班招生規定</p> <p>十五、國立東華大學招生考試試場規則</p> <p>十六、國立東華大學考審委員聘任及成績登錄注意事項</p> <p>十七、國立東華大學自辦招生考試試務工作津貼支給標準</p> <p>十八、各招生考試招生簡章</p> <p>十九、國立東華大學招生委員會設置辦法</p> <p>二十、國立東華大學新住民入學招生規定</p>
使用表單	<p>一、新生招生名額分配表（教育部總量發展提報之表七）</p> <p>二、命題、閱卷、審查、面試委員名單</p> <p>三、審查、面試、術科成績記載表</p> <p>四、招生簡章</p>

國立東華大學(教務處綜合業務組)作業流程圖
自辦招生試務作業



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：教務處綜合業務組

作業類別(項目)：教 1-1 自辦招生試務作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落實	未發生	不適用	
一、招收學生入學是否符合各管道規定辦理？						
二、分發或放榜後，是否依榜單資料通知學生報到、註冊事宜？						
三、遇招生糾紛是否依招生委員會規定的時間辦理？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

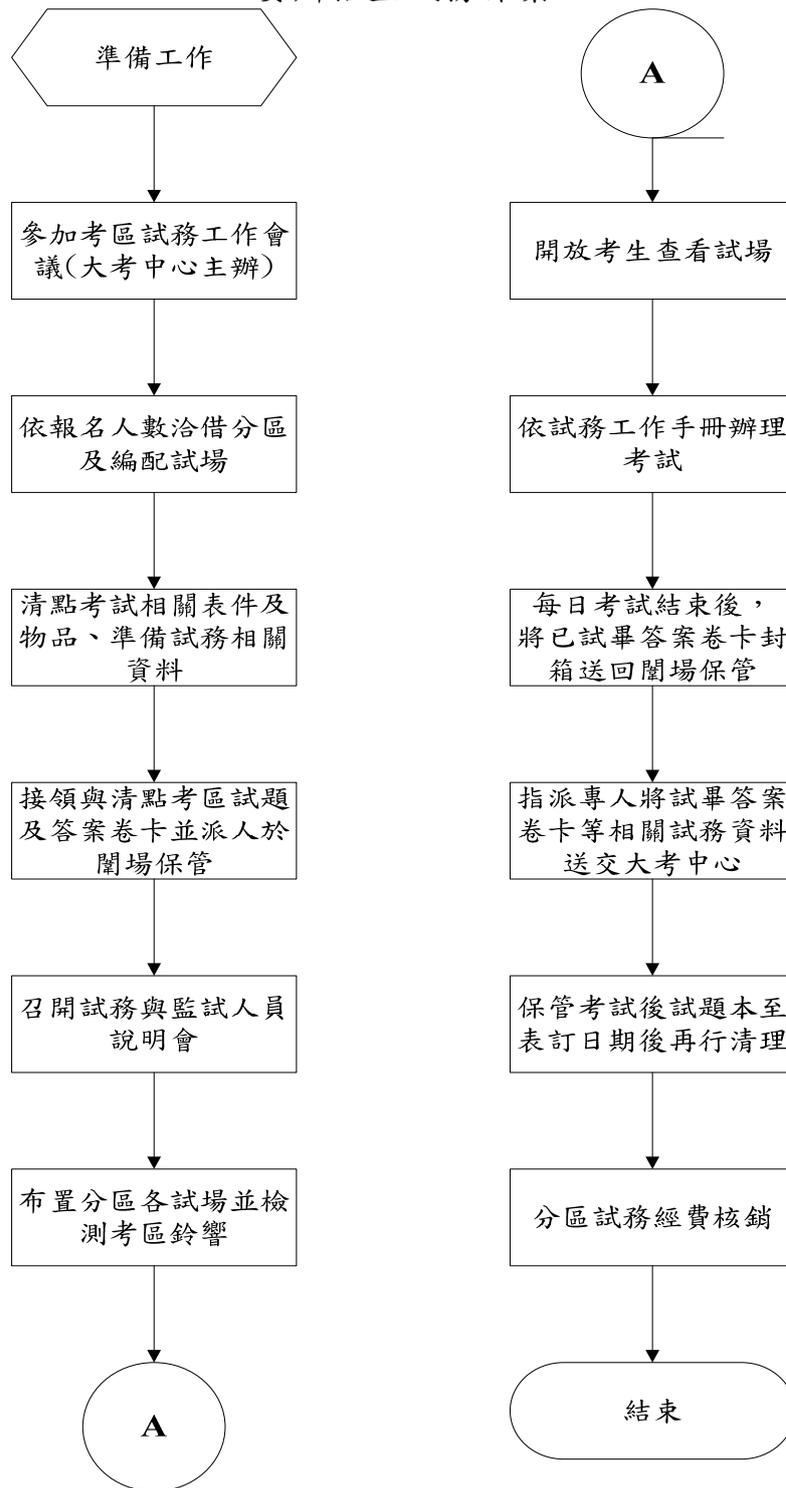
(二) 教 2-2 委辦招生試務作業委辦招生試務作業

國立東華大學教務處作業程序說明表

項目編號	教 2-2
項目名稱	委辦招生試務作業
承辦單位	教務處綜合業務組
作業程序說明	<p>一、依委辦單位來函參加考區試務工作會議。</p> <p>二、依據委辦單位通知之考區報名人數洽借分區及編配試場。</p> <p>三、進行各項試務人員及監試人員之聘任。</p> <p>四、清點委辦單位分批寄送至本校之各類考試相關表件及物品，並準備試務相關資料。</p> <p>五、派人接領考區試題及答案卷卡，於運抵目的地時立即清點箱數及各封箱標示之分區及試場起訖是否相符，並派人於闈場保管試題及答案卷卡。</p> <p>六、籌畫並召開試務與監試人員說明會。</p> <p>七、依「分區及試場布置」布置分區各試場、試務辦公室、陪考人員休息室、身心障礙考生試場等，另需檢測考區鈴響。</p> <p>八、開放考生查看試場，開放時間內准予考生進入試場查看，並有相關人員留守，試場開放時間結束後，複查並關妥試場。</p> <p>九、考試期間之工作，包括重大違規事件及偶發事件處理、試題本及答案卷卡清點、試場記載表彙整等，均依考區試務工作手冊辦理，並即時回報大考中心分區相關試務事項。</p> <p>十、每天考試結束後，應將分區已試畢答案卷卡封箱送回闈場保管。</p> <p>十一、按「領送試題及答案卷卡」所定日程及方式，填妥「試畢答案卷卡暨備用試題本移交單」，指派專人將試畢答案卷卡等相關試務資料及表件送交委辦單位。</p> <p>十二、先行保管考試後試題本，並依「考區工作重要日期表」所定日期再行清理試題本。</p> <p>十三、分區試務經費核銷。</p>
控制重點	<p>一、考試前是否確實清點委辦單位分送至考區之各類考試相關表件及物品、試題、答案卷卡等。</p> <p>二、考試期間是否依考區試務工作手冊辦理各項試務工作。</p> <p>三、考試後是否確實清點試畢之試題、答案卷卡，並將試畢答案卷卡等相關試務資料及表件直接送交委辦單位。</p>
法令依據	<p>一、大學法及其施行細則</p> <p>二、教育部大學多元入學方案</p> <p>三、大學入學考試中心「試場規則與違規處理辦法」</p> <p>四、高級中等以下學校及幼兒園教師資格檢定考試試場規則</p> <p>五、身心障礙學生升學大專校院甄試試場規則及違規處理辦法</p>

使用表單	<ul style="list-style-type: none">一、大學學科能力測驗考區試務工作手冊二、大學分科測驗考區試務工作手冊三、高中英語聽力測驗等考區試務工作手冊四、高級中等以下學校及幼兒園教師資格檢定考試試務工作手冊五、身心障礙學生升學大專校院甄試試務工作手冊
------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

國立東華大學(教務處綜合業務組)作業流程圖
委辦招生試務作業



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：教務處綜合業務組

作業類別(項目)：教 2-2 委辦招生試務作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落實	未發生	不適用	
一、考試前是否確實清點大考中心分送至考區之各類考試相關表件及物品、試題、答案卷卡等。						
二、考試期間是否依考區試務工作手冊辦理各項試務工作。						
三、考試後是否確實清點試畢之試題、答案卷卡，並將試畢答案卷卡等相關試務資料及表件直接送交大考中心。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(三) 教 3-3 學生學籍管理作業

國立東華大學教務處作業程序說明表

項目編號	教 3-3
項目名稱	學生學籍管理作業流程
承辦單位	教務處註冊組
作業程序說明	<p>一、一般原則</p> <p>(一)本校學生學籍資料所登記之學生姓名及出生年月日，一律以身分證/外籍生居留證所載為準。入學資格證件所載與身分證所載不符者，應即更正。</p> <p>(二)學生有關學籍與學業成績記錄，概以教務處所存各項學籍管理系統與成績管理系統電子檔紀錄為準；載記資料之紙本由本組妥善保存，逾保存期限始得銷毀。</p> <p>(三)在校學生及畢(肄)業校友申請更改姓名或出生年月日者，應檢附戶政機關發給之有關證件，向教務處申請更正。</p> <p>(四)學籍資料，學籍資料應詳細登記學生之學號、姓名、性別、出生年月日、戶籍地址、身分證統一編號或居留證號、僑居地或國籍、入學身分別、入學學歷、入學年月、所屬院系、所、學位學程、組、班、休學、復學、轉系、輔系、雙主修、所修科目學分成績、畢業年月與所授學位（或退學記錄）、家長或監護人之姓名、通訊地址等。</p> <p>(五)在校學生學籍資料如有異動，應填寫學生更改學籍資料申請表；更改事項若為姓名、出生年月日或身分證字號，須檢附戶政機關所發之相關證明文件。</p> <p>(六)本校學生學籍資料所登記學生個人資料之蒐集、處理、利用、銷毀應依據個人資料保護法之規定辦理。</p> <p>(七)學生學籍資料應永久保存。</p> <p>二、作業流程說明新生名冊中之姓名應與公告榜單相符，新生入學資格證件所載必須與身分證所載相符，不符者，應通知學生限期更正。新生入學時，若有繳交學歷證件正本，驗證後發還學生，教務處留存影本，並妥善保存4年後銷毀。</p> <p>(一)學生資料來源：</p> <p>1.學士班：</p> <p>(1)『大學入學考試中心』（大考中心）提供：學士班甄選入學(個人申請、繁星推薦)、分發入學錄取名單。</p> <p>(2)本校綜合業務組提供：單獨招生、轉學招生、學士後學位學程教保員專班等錄取資料。</p> <p>(3)『身心障礙學生甄試委員會』提供：身心障礙甄試錄取名</p>

單。

- (4) 『運動成績優良學生升學輔導委員會』提供：運動甄試錄取名單。
- (5) 『四技二專聯合登記分發委員會』提供：四技二專甄選錄取資料。
- (6) 教育部提供：境外優秀科技人才子女申請、政府派外人員子女申請錄取資料。
- (7) 『海外聯合招生委員會』提供：僑生分發錄取資料。
- (8) 國際事務處提供：境外學生申請錄取資料。

2. 碩士班

- (1) 綜合業務組提供：碩士班甄試、考試錄取資料。
- (2) 『海外聯合招生委員會』提供：僑生申請錄取資料。
- (3) 『大陸地區學生聯合招生委員會』提供：陸生分發錄取資料。
- (4) 國際事務處提供：境外學生申請錄取資料。

3. 碩士在職專班：綜合業務組提供碩士錄取資料專班錄取資料。

4. 博士班：

- (1) 綜合業務組提供：博士班甄試、考試錄取資料。
- (2) 『海外聯合招生委員會』提供：僑生、港澳生申請錄取資料。
- (3) 『大陸地區學生聯合招生委員會』：陸生分發錄取資料。
- (4) 註冊組提供：逕修讀博士錄取資料。
- (5) 國際事務處提供：境外學生申請錄取資料。

(二) 學生資料維護：

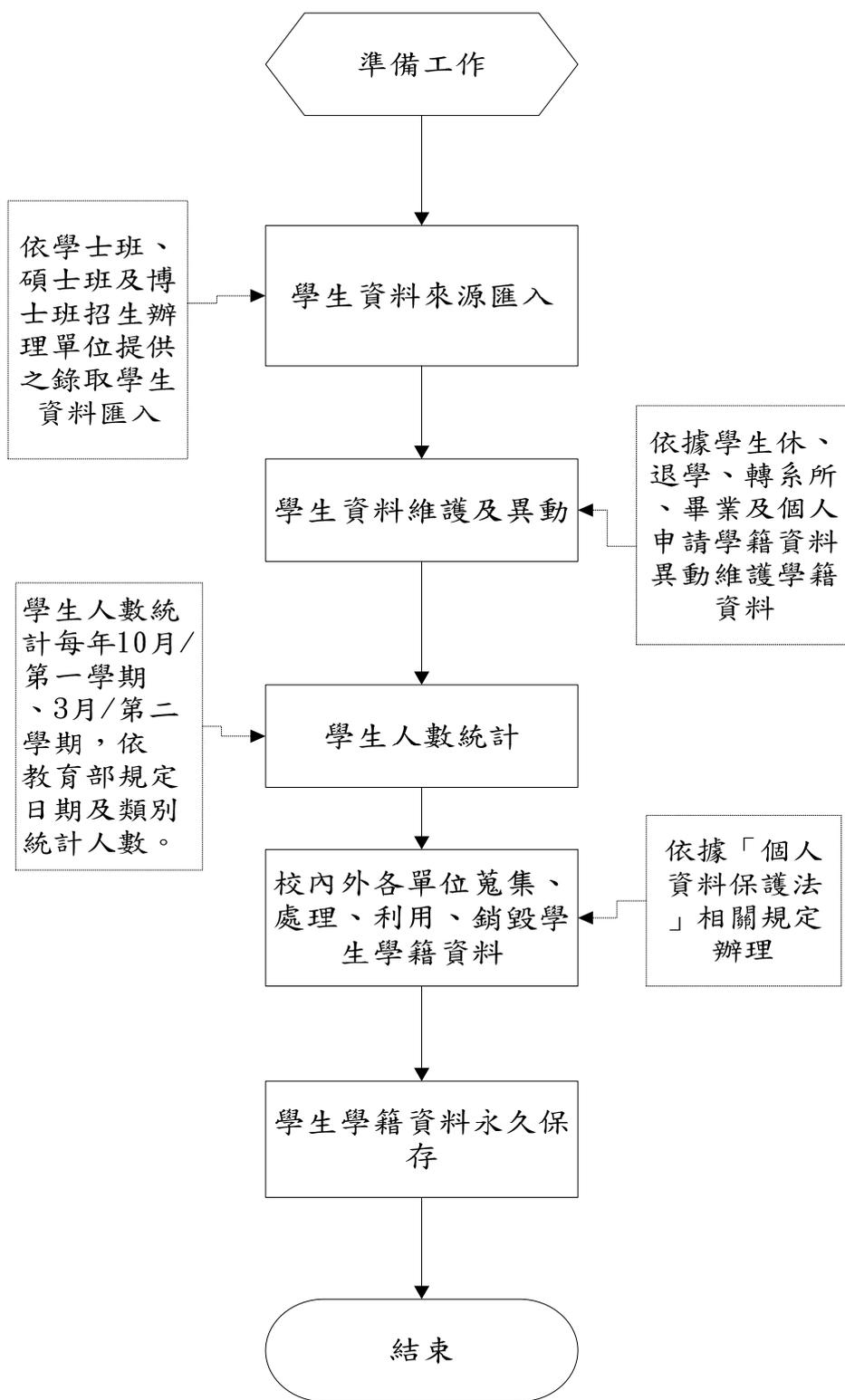
1. 保留/續保留入學、放棄學籍。
2. 休、退學。
3. 復學。
4. 轉系。
5. 五年連續修讀學、碩士。
6. 逕修讀博士學位/放棄逕修讀。
7. 畢業/成績優異提前畢業。
8. 學生個人資料修正。

(三) 學生人數統計：

1. 每學期10月、3月依教育部規定日期統計人數。
2. 統計類別(教育部/雲科大高教資料庫)：
 - (1) 在校人數統計。
 - (2) 畢業人數統計。
 - (3) 僑生/外籍生人數統計。
 - (4) 年齡別統計。
 - (5) 休學人數統計(全校/原住民)。

	<p>(6)退學人數統計(全校/原住民) (7)原住民學籍統計。 (8)學士班一年級新生來源別統計。 (9)新生註冊率。 (10)延畢生、轉學生、出國交換學生人數統計。 (11)學士班學生就學期間服役彈性修業統計。</p> <p>三、校內外各單位蒐集、處理、利用、銷毀學生學籍資料： 1.校內各單位應依「個人資料保護法」之規定蒐集、處理、利用、銷毀學生學籍資料。 (1)各單位使用學籍資料下載系統人員需填寫「保密切結書」及「教務處註冊組資訊系統使用權限申請單」。 (2)各使用學籍資料下載系統人員之異動(含新進、離職、職務異動等)須知會註冊組，並填寫「教務處註冊組資訊系統使用權限申請單」，管控系統使用權限。 (3)每年6、12月註冊組針對學籍資料下載系統使用帳號需覆核清查，並將清查結果報告簽報核示。 2.校外各單位查詢學生學籍資料應依「個人資料保護法」之規定辦理。 (1)公務單位依據來函內容辦理。 (2)私立或民間機構需當事人同意後辦理。</p>
<p>控制重點</p>	<p>一、各入學學生資格應符合「大學法」及本校「學則」之規定。 二、新生於辦理保留入學資格或註冊入學時，如無法繳驗畢業證書者，則註銷其入學資格。 三、學生之休、退學、轉系所或畢業等應依本校學則及各項教務規章辦理。 四、學生資料維護應依學生在學期間之學習情形異動維護更新。學生人數統計每學期 10 月、3月依教育部規定日期及類別統計人數。 五、學生學籍資料應嚴守個人資料保護法之規定管控。 六、學生學籍資料應永久保存。 七、學籍資料系統使用人員權限管理。</p>
<p>法令依據</p>	<p>一、大學法 二、大學法施行細則 三、個人資料保護法 四、本校學則、各項教務規章 五、各入學管道榜單</p>
<p>使用表單</p>	<p>一、學生更改學籍資料申請書 二、學生休退學申請書 三、個人資料保密切結書 四、教務處註冊組資訊系統使用權限申請單</p>

國立東華大學教務處作業流程圖
學籍管理作業



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：教務處註冊組

作業類別(項目)：教 3-3 學生學籍管理作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、各項學生學籍匯入、異動、維護、利用、保存作業方式及期程是否符合「大學法」、「個人資料保護法」、及本校「學則」及相關教務規章之規定。						
二、學生資料來源是否依學士班、碩士班及博士班招生辦理單位提供之錄取學生資料。						
三、學生資料維護是否依學生在學期間之學習情形異動維護更新。						
四、學生人數統計是否每年10月、3月依教育部規定日期及類別統計人數。						
五、校內外各單位蒐集、處理、利用、銷毀學生學籍資料是否依「個人資料保護法」之規定辦理。						
六、學生學籍資料是否永久保存。						
七、學籍資料系統使用人員權限管理。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。

2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(四) 教 7-4 學生畢業管理作業

國立東華大學教務處作業程序說明表

項目編號	教 7-4
項目名稱	學生畢業管理作業
承辦單位	教務處註冊組
作業程序說明	<p>一、一般原則</p> <p>(一) 學生在校修業年限及各項畢業資格條件，符合學位授予法及本校學則等規定，依法授予學位：大學部授予學士學位；碩、博士班授予碩、博士學位。</p> <p>(二) 大學部學生成績優異達相關規定條件者，得申請提前畢業。</p> <p>(三) 離校程序需經相關單位確認並依規定繳交資料，始完成離校手續。</p> <p>(四) 畢業生需辦妥離校手續，方可領取中、英文學位證書。</p> <p>二、學士班學生畢業資格確認</p> <p>(一) 檢核畢業資格審核達成情形：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 輔助檢核系統：「學士班學程選課輔助及畢業初審系統」及「成績檢查、處理系統」。2. 是否已完成主修學系課規規定之院基礎學程、系核心學程、專業選修學程及畢業總學分數。3. 是否通過校核心課程學分標準、體適能檢定、跨域自主學習認證、英語能力、資訊能力畢業檢定標準。4. 是否符合學系課規規定之畢業條件，如證照取得。5. 確認完成雙主修、輔系、副修，及修習碩士班學分、教育學程學分情形，若無法取得是否改列計為主系或第二輔系、副修學程之學分。 <p>(二) 核發證書前，應於成績系統查核確認當學期（含暑修加選）修課成績及格通過。</p> <p>(三) 學士班擬畢業學生需於學期末始可辦理畢業離校，並應於本校當學期公告時程前完成離校手續，領取中、英文學位證書。</p> <p>(四) 惟已修滿畢業學分但未滿足其他畢業要件而無法畢業之學士班延畢生（在學>8學期以上者），於學期中倘符合通過英語能力檢定考試、通過體適能考試、完成跨域自主學習時數及通過各系除畢業學分以外所要</p>

求的畢業要件時，可提前辦理畢業離校手續，並依本校離校退費作業要點之規定核退部分學雜費。

三、研究所學生畢業資格確認

- (一) 輔助檢核系統：「畢業初審系統（研究生專用）及「畢業生處理系統」。
- (二) 檢核學生是否完成主修系所課規及修業要點規定之畢業必、專選學分、學術研究倫理教育課程及畢業資格。
- (三) 通過學位考試及論文成績繳交，博士班學生須確認通過博士資格考。
- (四) 檢查是否有修習並完成同級或向下一級輔系學分。
- (五) 研究生學位考試成績第一學期應於1月31日前、第二學期應於7月31日前送達教務處登錄。
- (六) 研究生經指導教授確認完成論文及上傳，可辦理畢業離校手續，並應於本校當學期公告時程前完成離校手續，領取中、英文學位證書。
- (七) 倘擬畢業研究生已於學期中完成論文上傳手續，可提前辦理畢業離校手續，並依本校離校退費作業要點之規定核退部分學雜費。

四、學位證書製發：

證書內容—學生中（含族名）英文姓名、學號、出生年月日；主修學系（程）學位名稱、輔系、副修、雙主修中英文註記；發證年月等登載無誤。

五、畢業生離校手續情形確認

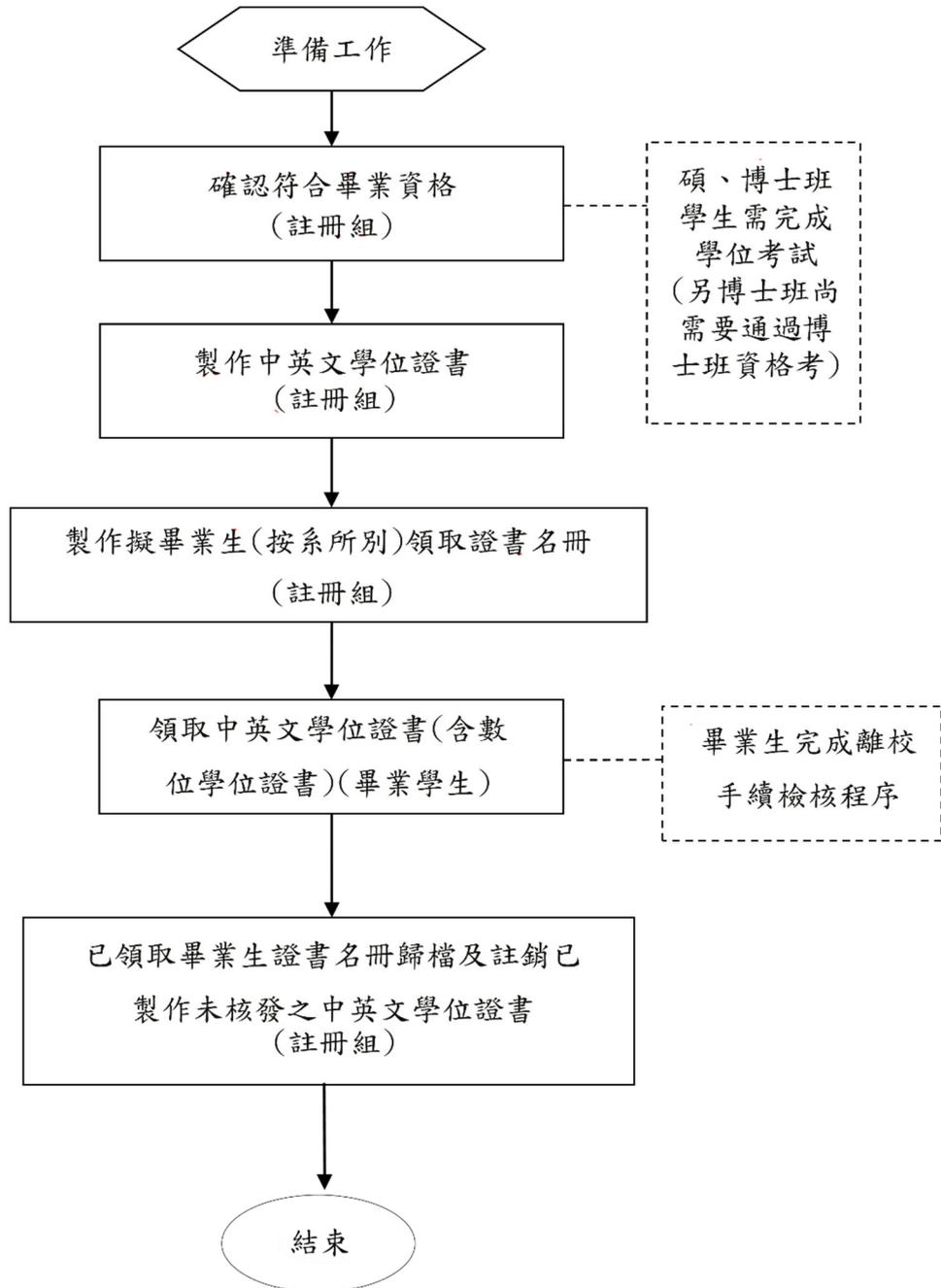
- (一) 輔助檢核系統：「離校手續單一窗口系統」。
- (二) 每學期檢核期末考前一週至寒、暑假期間，採線上離校單一窗口系統辦理檢核程序。
- (三) 倘非上述辦理期間時，本校離校單一窗口系統無開啟，仍請持紙本「畢業離校手續單」逐一檢核完備程序。

六、其他注意事項

- (一) 學生辦理離校前，需確認其畢業資格。
- (二) 委託他人領取學位證書者，需備授權同意書。
- (三) 畢業校友因學位證書遺失、破損或學位證書上登載資料之姓名、出生年月日、身份證字號異動，得申請補(換)發學位證明書，並繳回原學位證書。
- (四) 次一學期開學後簽核並銷毀已製作而未能如期畢業學生之中、英文學位證書。

	<p>七、作業流程說明</p> <p>(一) 碩、博士班學生完成學位考試(博士班尚需要通過博士班資格考)。</p> <p>(二) 確認當學期擬畢業生畢業資格。</p> <p>(三) 製作畢業生中、英文學位證書。</p> <p>(四) 印製當學期畢業領取畢業證書名冊。</p> <p>(五) 學生辦妥離校手續並繳交相關資料後，領取學位證書，並同步發行數位學位證書。</p> <p>(六) 畢業生領取畢業證書名冊簽核歸檔。</p>
控制重點	<p>一、本控制作業所依據之法令或作法是否符合規定及適時修正。</p> <p>二、製作中、英文學位證書前，需確認其符合畢業資格，及證書內容無誤。</p> <p>三、畢業生辦理離校手續，確認完成各單位檢核程序，方可領取學位證書，並同步發行數位學位證書。</p> <p>四、畢業生名冊應簽核後歸檔，以備查考。</p>
法令依據	<p>一、學位授予法</p> <p>二、本校學則</p> <p>三、本校學位授予辦法</p> <p>四、本校博士班、碩士班研究生學位考試辦法</p> <p>五、本校大學部學生提前畢業辦法</p> <p>六、本校審核學生畢業資格作業處理要點</p> <p>七、本校課規、各研究所修業要點</p> <p>八、本校學生休退學畢業離校退費作業要點</p>
使用表單	<p>一、成績優異提前畢業申請書(學程課規適用)</p> <p>二、研究生學位考試申請表</p> <p>三、研究生學位考試成績通知單</p> <p>四、學士班、研究生畢業資格審查總表及畢業資格初審名冊</p> <p>五、畢業生離校手續單</p> <p>六、畢業生領取畢業證書名冊</p> <p>七、學生更改學籍資料申請表</p>

國立東華大學教務處作業流程圖
學生畢業管理作業



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：教務處註冊組

作業類別(項目)：教 7-4 學生畢業管理作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施/興 革建議
	落實	部分 落實	未落實	不適用	其他	
一、控制作業所依據之 法令或作法是否 修正。						
二、製作學位證書前， 需確認其符合畢 業資格，及證書內 容無誤。						
三、畢業生辦理離校手 續，確認完成各單 位檢核程序，方可 領取學位證書。						
四、畢業生名冊應簽核 後歸檔，以備查 考。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

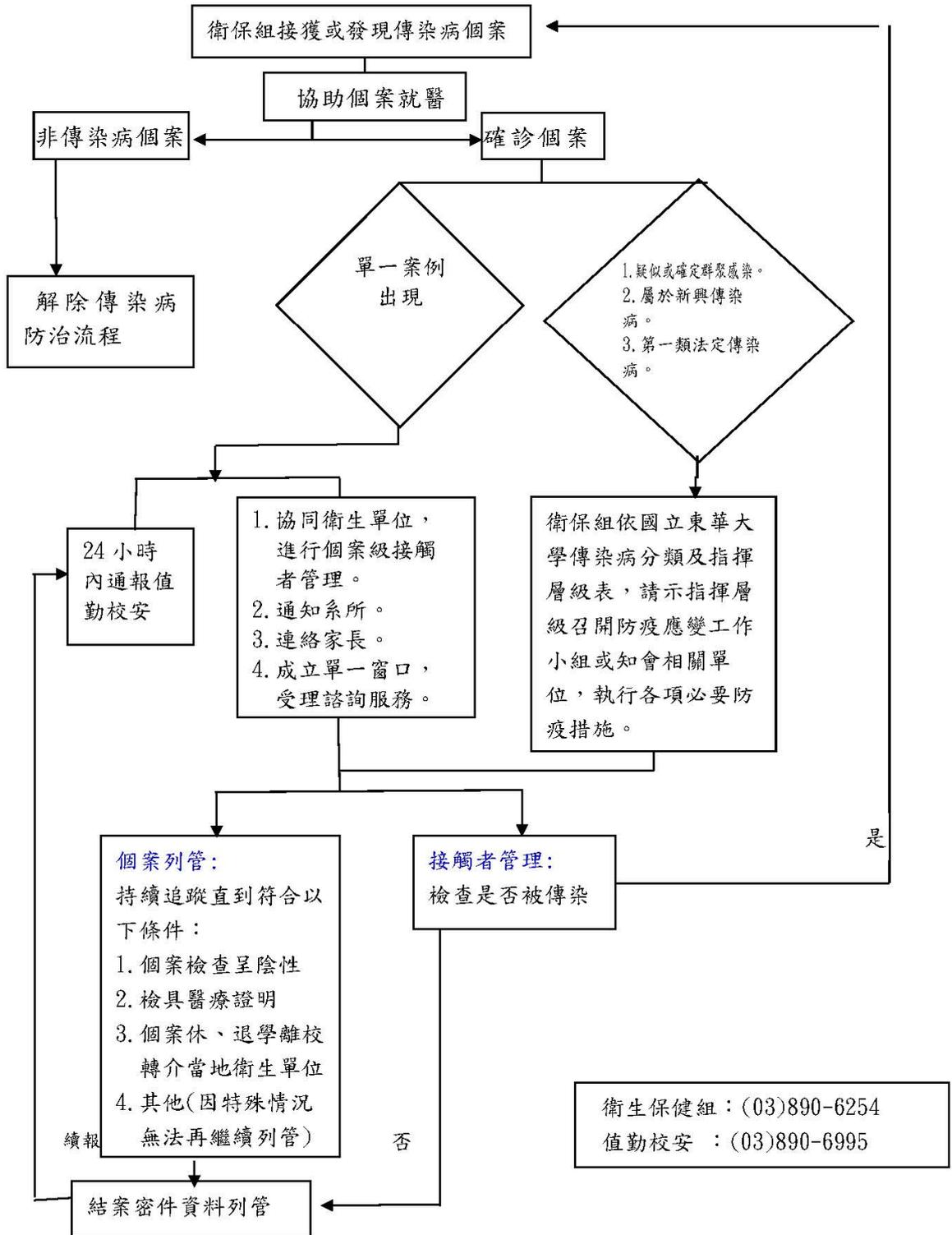
1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(五) 學 1-1 校園法定傳染病預防管制作業

國立東華大學(學生事務處)作業程序說明表

項目編號	學 1-1
項目名稱	校園法定傳染病預防管制作業
承辦單位	學生事務處衛生保健組
作業程序說明	一、目的：為防範、避免傳染病於校園內散播流行。掌握教職員生患病情況，給予必要的健康指導與心理輔導。 二、依據：學校衛生法第十三條、傳染病防治法。 三、範圍：本校教職員工、學生疑似或確定罹患傳染病、或衛生單位通報有傳染病疫情流行之虞時。 四、定義：係指「傳染病防治法」第三條第一至第五類傳染病。 五、作業流程說明：詳如校園傳染病個案處理流程圖。
控制重點	一、是否依「行政院所屬各機關風險管理及危機處理作業基準」訂定風險管理政策或相關規範。 二、是否成立校安中心或緊急事件處理小組或指派專責單位人員，負責內部各運作階層之風險管理事項。 三、是否有建立風險登錄表。 四、是否訂定風險發生可能性、影響嚴重程度之評量標準。 五、是否辦理風險管理教育訓練或組織學習。 六、是否建立監督風險管理機制，並定期檢視風險管理執行情形檢討。 七、對監督發現風險對策未產生預期效果時，是否提出矯正改善措施。 八、對於經過風險處理過後仍高於可容忍程度之風險，是否訂定危機緊急應變計畫。 九、是否建立內外部即時通報窗口及機制。 十、是否建立危機處理標準作業流程。 十一、是否建立部會內外部即時通報窗口及機制。 十二、是否建立危機事件新聞發布流程，並建立媒體溝通機制。 十三、對處理危機結果發現異常事項，是否提出矯正或預防改善措施。
法令依據	一、行政院所屬各機關風險管理及危機處理作業基準 二、風險管理及危機處理作業手冊
使用表單	一、「風險登錄表」 二、「風險評估與處理表」

國立東華大學校園法定傳染病個案處理流程圖



傳染病分類及指揮層級表

類 別	傳染病名稱	指揮層級
第一類 相對高度危害風險	天花、鼠疫、嚴重急性呼吸道症候群(SARS)、狂犬病	校長
第二類 相對中度危害風險	猴痘、登革熱、屈公病、瘧疾、茲卡病毒感染症、西尼羅熱、流行性斑疹傷寒、腸道出血性大腸桿菌感染症、傷寒、副傷寒、桿菌性痢疾、阿米巴性痢疾、霍亂、急性病毒性A型肝炎、小兒麻痺症/急性無力肢體麻痺、炭疽病、多重抗藥性結核病、麻疹、德國麻疹、白喉、流行性腦脊髓膜炎、漢他病毒症候群	由校長或校長指派人選
第三類 相對低度危害風險	急性病毒性B型肝炎、日本腦炎、急性病毒性C型肝炎、腸病毒感染併發重症、急性病毒性D型肝炎、結核病、先天性德國麻疹症候群、急性病毒性E型肝炎、流行性腮腺炎、百日咳侵襲性b型嗜血桿菌感染症、退伍軍人病、人類免疫缺乏病毒(愛滋病毒)感染、梅毒、先天性梅毒、淋病、破傷風、新生兒破傷風、漢生病、急性病毒性肝炎未定型	
第四類 經中央主管機關認有監視疫情發生或施行防治必要之已知傳染病或症候群	嚴重特殊傳染性肺炎、李斯特菌症、水痘併發症、恙蟲病、地方性斑疹傷寒、發熱伴血小板減少綜合症、萊姆病、肉毒桿菌中毒、庫賈氏病、弓形蟲感染症、布氏桿菌病、流感併發重症、侵襲性肺炎鏈球菌感染症、Q熱、類鼻疽、鉤端螺旋體病、兔熱病、疱疹B病毒感染症	
第五類 國內尚未發生之傳染病，對社會經濟有影響，經中央主管機關認定其傳染流行可能對國民健康造成影響	嚴重特殊傳染性肺炎、新型A型流感、黃熱病、裂谷熱、中東呼吸症候群冠狀病毒感染症、拉薩熱、馬堡病毒出血熱、伊波拉病毒感染	
其他傳染病	孩童多系統炎症徵候群(MIS-C)、兒童急性嚴重不明原因肝炎、社區型MRSA、棘狀阿米巴、福氏內格里阿米巴腦膜腦炎、沙門氏菌感染症、廣東住血線蟲感染症、肺吸蟲感染症、細菌性腸胃炎、病毒性腸胃炎、旋毛蟲感染症、肺囊蟲肺炎、人芽囊原蟲感染、隱球菌症、鸚鵡熱、疥瘡感染症、頭蝨感染症、亨德拉病毒感染症、NDM-1腸道菌感染症、貓抓病、VISA/VRSA抗藥性檢測、立百病毒感染症、CRE抗藥性檢測、常見腸道寄生蟲病、淋巴絲蟲病、第二型豬鏈球菌感染症、中華肝吸蟲感染症、肺炎黴漿菌感染症	由校長或校長指派人選

國立東華大學控制作業自行評估表

____年度

評估單位：學生事務處衛生保健組

作業類別(項目)：學 1-1 校園法定傳染病預防管制作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

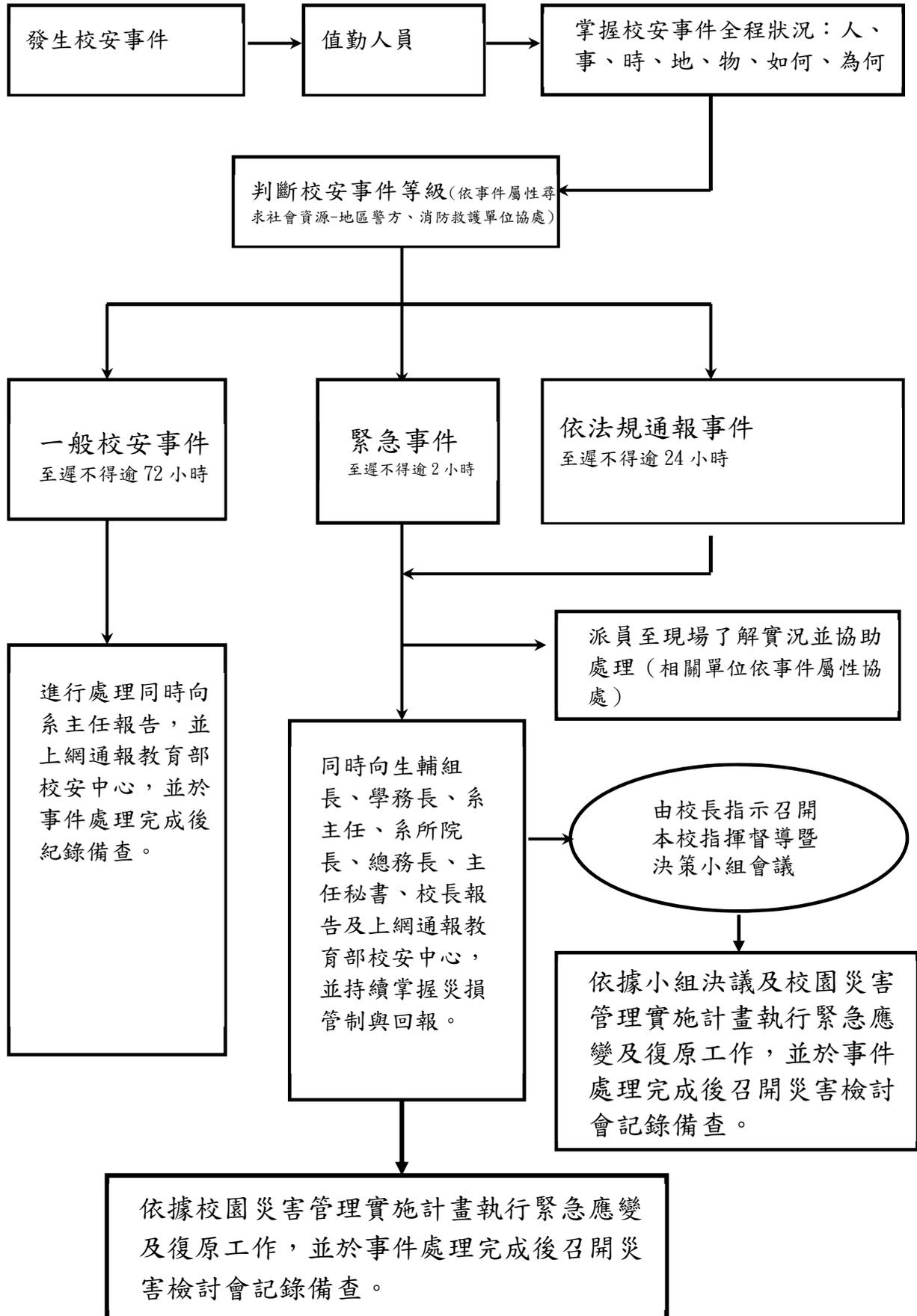
控制重點	評估情形					改善措施/興革建議
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、是否依「行政院所屬各機關風險管理及危機處理作業基準」訂定風險管理政策或相關規範。						
二、是否成立校安中心或緊急事件處理小組或指派專責單位人員，負責內部各運作階層之風險管理事項。						
三、是否有建立風險登錄表。						
四、是否訂定風險發生可能性、影響嚴重程度之評量標準。						
五、是否辦理風險管理教育訓練或組織學習。						
六、是否建立監督風險管理機制，並定期檢視風險管理執行情形檢討。						
七、對監督發現風險對策未產生預期效果時，是否提出矯正改善措施。						
八、對於經過風險處理過後仍高於可容忍程度之風險，是否訂						

(六) 學 2-2 學生意外事件處理作業

國立東華大學(學生事務處)作業程序說明表

項目編號	學 2-2
項目名稱	學生意外事件處理作業
承辦單位	學生事務處生活輔導組
作業程序說明	<p>一、學生可能之意外事件區分：交通、中毒、溺水、運動傷害....等。</p> <p>二、除每學期實施安全教育宣講，提升同學安全觀念外，並適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail，防止意外事件之發生。</p> <p>三、事件發生時，由值勤校安前往協處。</p> <p>四、尋求社會資源，報請地區警方、消防救護單位協處。</p> <p>五、依據教育部校安中心之事件分類，將事件區分為一般校安事件、依法規通報事件及緊急事件、依法規通報事件及一般校安事件分類，由值勤校安依規定通報教育部校安中心，並聯繫家屬、導師及系所主任，並依事件嚴重情形通報生輔組長、學務長、校長。</p> <p>六、重大事件協調相關人員召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言。</p> <p>七、學生後續協助由系所導師及輔導校安持續關懷協處。</p> <p>八、後續處理情形依規定至教育部校安中心續報。</p>
控制重點	<p>一、是否依規定通報校安中心？</p> <p>二、是否辦理安全教育講座？</p> <p>三、是否適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail？</p> <p>四、是否將處理情形至教育部校安中心續報？</p>
法令依據	<p>一、教育部校園安全及災害事件通報作業要點</p> <p>二、教育部校安事件通報主類別、次類別及等級一覽表</p> <p>三、本校校園安全暨災害管理實施計畫。</p>
使用表單	<p>一、本校校安中心緊急應變處理流程圖</p> <p>二、本校學生重大（特殊）事件緊急處理層級表</p> <p>三、本校交通安全事件通報及處理流程圖</p>

國立東華大學校安中心緊急應變處理流程圖

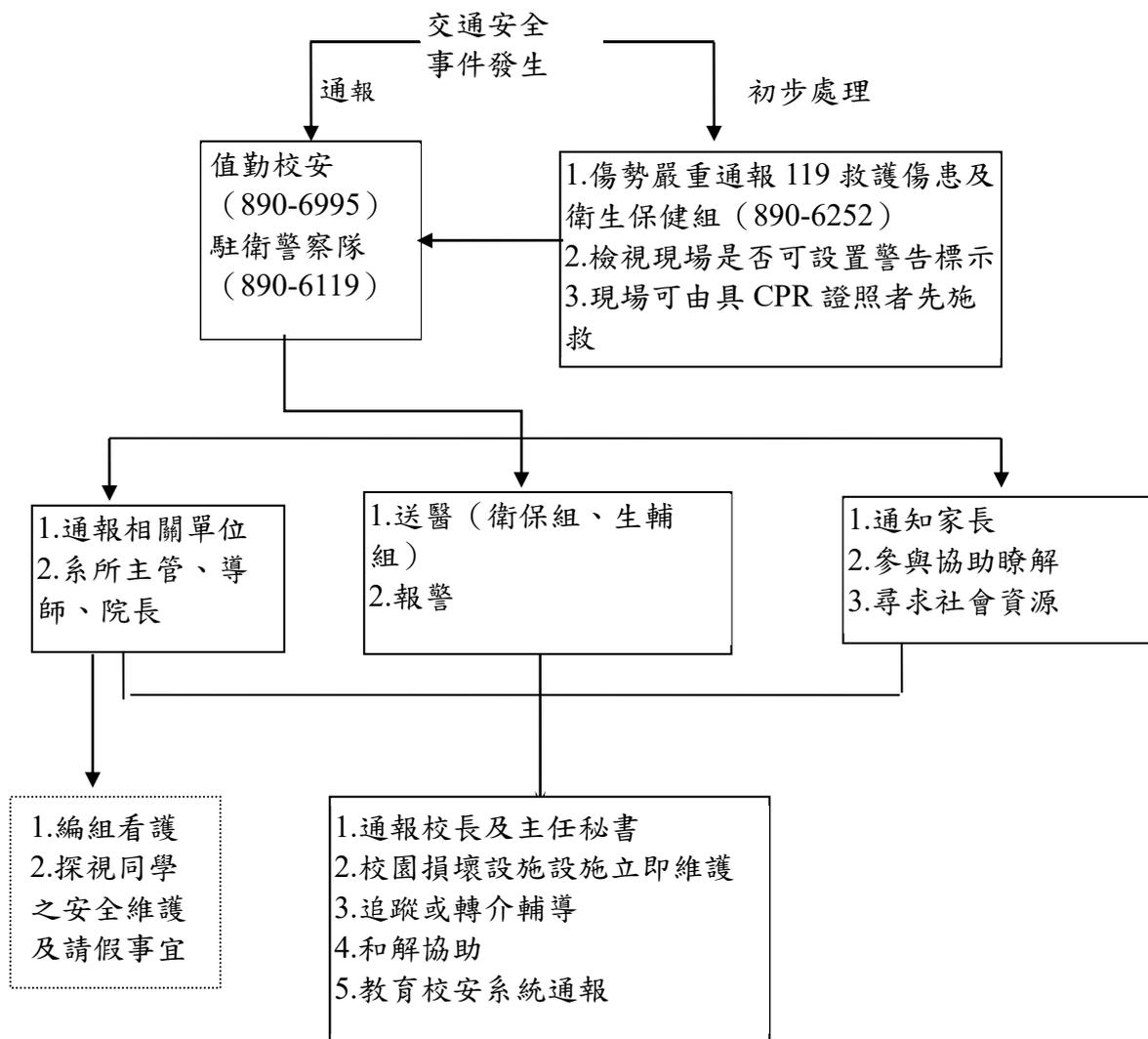


國立東華大學學生重大（特殊）事件緊急處理層級表

意外事件等級	意外事件劃分	指揮層級	處理時效
狀況一	比照校園事件程度劃分等級 緊急事件	校長、副校長	緊急事件知悉後，立即應變處理，即時以電話或其他科技設備通報教育部「校安中心」，並於2小時內通報。
狀況二	比照校園事件程度劃分等級 依法規通報事件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 學務長、教務長、總務長主導 2. 軍訓室主任(或生輔組組長)到場 3. 院長及系所主任協辦 4. 系教官、系導師及系輔老師後續處理 5. 諮商中心協助後續處理 	知悉後，於校安通報網通報，至遲不得逾24小時
狀況三	比照校園事件程度劃分等級 一般校安事件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 平日由權責主管指揮。 2. 系所主管協辦。 3. 假日由值勤教官(或校警隊)通知相關人員處置即可。 	知悉後，於校安通報網通報，至遲不得逾72小時

※校園安全中心緊急聯絡電話
 值勤教官：(03)890-6995、0937-295995
 駐衛警：(03)890-6119

國立東華大學校園交通安全事件通報及處理流程圖



※校園安全中心緊急聯絡電話

值勤教官：(03)890-6995、0937-295995

駐衛警：(03)890-6119

國立東華大學控制作業自行評估表

____年度

評估單位：學生事務處生活輔導組

作業類別(項目)：學 2-2 學生意外事件處理作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、作業流程有效性 (一)每學期實施安全教育宣講，提升同學安全觀念外，並適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail，防止意外事件之發生？						
(二)內部控制制度是否有效設計及執行。						
二、意外事件-交通、中毒、溺水...等事件處置 (一)每學期實施安全教育宣講，提升同學安全觀念外，並適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail，防止意外事件之發生？						
(二)事件發生時，是否由值勤校安前往協處？						
(三)是否依據校安中心之事件分類，將事件區分一般校安事件、依法規通報事件及緊急事件，由值勤校安向教育部校安中心、家長、師長通報？						
(四)是否協調權責長官召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言？						
(五)是否由系所導師及輔導校安持續關懷學生後續協處？						
(六)是否依規定將後續處理情形至教育部校安中心續報？						

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
填表人：	複核：			單位主管		

註：

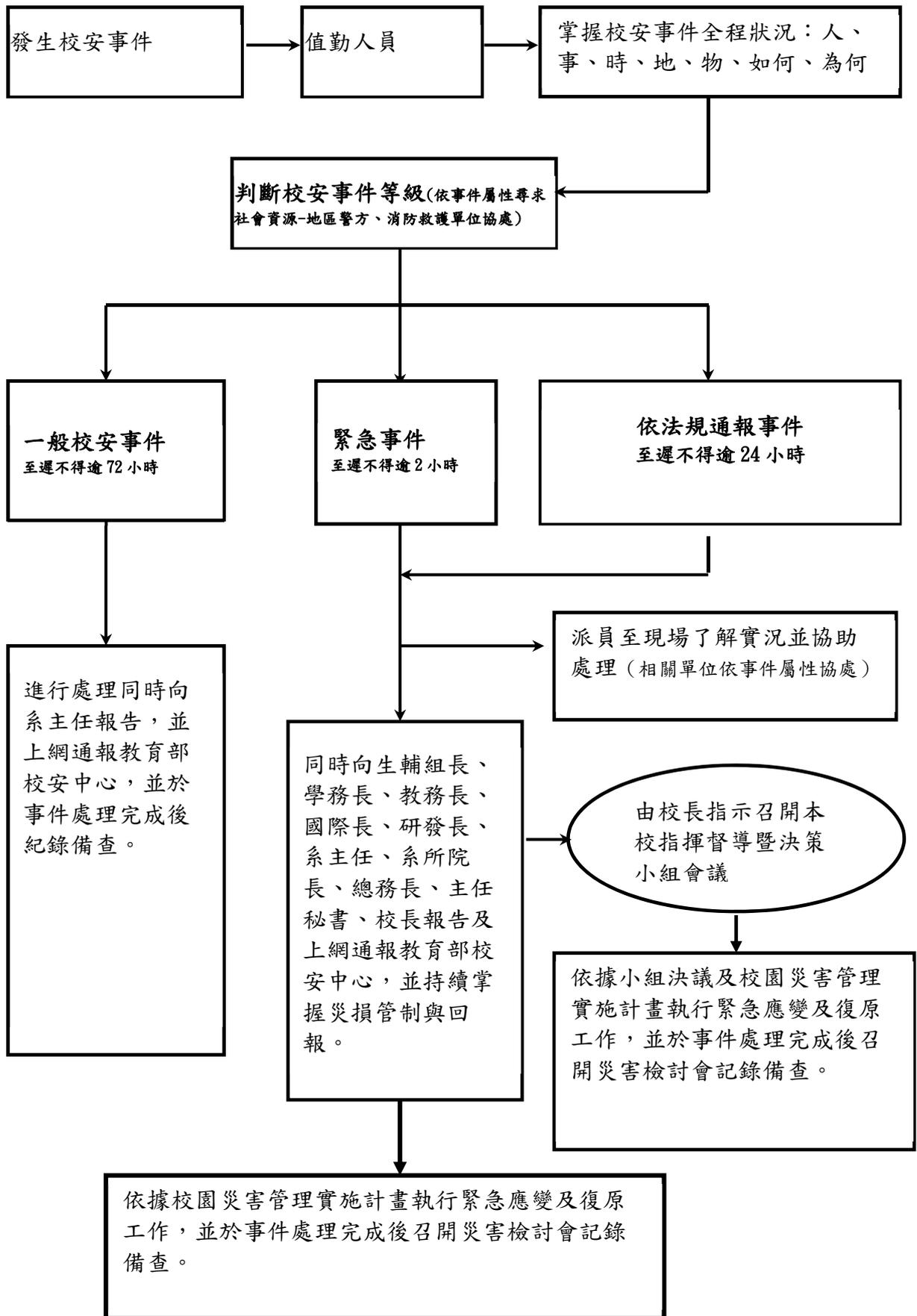
- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(七) 學 3-3 校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業

國立東華大學(學生事務處)作業程序說明表

項目編號	學 3-3
項目名稱	校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業
承辦單位	學生事務處生活輔導組
作業程序說明	<p>一、學生可能之安全衝突事件區分：暴力偏差、偷竊、霸凌、詐騙...等。</p> <p>二、除每學期實施賃居安全及反詐騙教育宣講，提升同學安全觀念外，並適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail，以防止安全維護事件之發生。</p> <p>三、事件發生時，由值勤校安前往協處。</p> <p>四、尋求社會資源，報請地區警方、消防救護單位協處。</p> <p>五、依據教育部校安中心之事件分類，將事件區分一般校安事件、依法規通報事件及緊急事件分類，由值勤校安依規定通報教育部校安中心，並聯繫家屬、導師及系所主任，並依事件嚴重情形通報生輔組長、學務長、校長。</p> <p>六、重大事件協調相關人員召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言。</p> <p>七、學生霸凌事件，另依據教育部 101 年 12 月 25 日臺軍(二)字第 1010239194 號函修正「各級學校防制校園霸凌執行計畫」辦理及教育部 109 年 7 月 21 日臺教學(五)字第 1090097594B 號函修正「校園霸凌防制準則」辦理。</p> <p>八、學生後續協助由系所導師及輔導校安持續關懷協處。</p> <p>九、後續處理情形依規定至教育部校安中心續報。</p>
控制重點	<p>一、是否依規定通報校安中心？</p> <p>二、是否辦理相關教育講座？</p> <p>三、是否適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail？</p> <p>四、是否將處理情形至教育部校安中心續報？</p>
法令依據	<p>一、校園安全及災害事件通報作業要點</p> <p>二、教育部校安事件通報等級表</p> <p>三、本校校園安全暨災害管理實施計畫。</p>
使用表單	<p>一、本校校安中心緊急應變處理流程圖</p> <p>二、本校學生重大(特殊)事件緊急處理層級表</p> <p>三、本校校園安全衝突事件(暴力偏差、偷竊、霸凌、詐騙等)通報及處理流程圖</p>

國立東華大學校安中心緊急應變處理流程圖



國立東華大學學生重大（特殊）事件緊急處理層級表

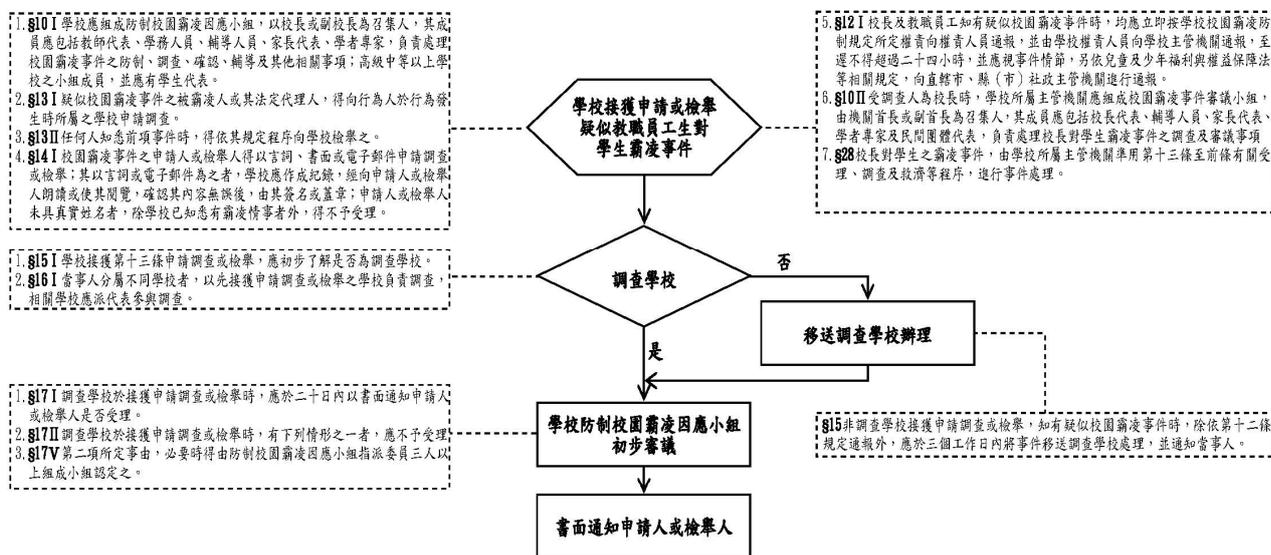
意外事件等級	意外事件劃分	指揮層級	處理時效
狀況一	比照校園事件程度劃分等級 緊急事件	校長、副校長	緊急事件知悉後，立即應變處理，即時以電話或其他科技設備通報教育部「校安中心」，並於2小時內通報
狀況二	比照校園事件程度劃分等級 依法規通報事件	1.學務長、總務長主導 2.生輔組組長到場 3.教務長、國際長、研發長、院長及系所主任協辦 4.系輔導校安、系導師及系輔老師後續處理 5.諮商中心協助後續處理	知悉後，於校安通報網通報，至遲不得逾24小時
狀況三	比照校園事件程度劃分等級 一般校安事件	1.平日由權責主管指揮。 2.系所主管協辦。 3.假日由值勤校安(或校警隊)通知相關人員處置即可。	知悉後，於校安通報網通報，至遲不得逾72小時

※校園安全中心緊急聯絡電話

值勤教官：(03)890-6995、0937295995

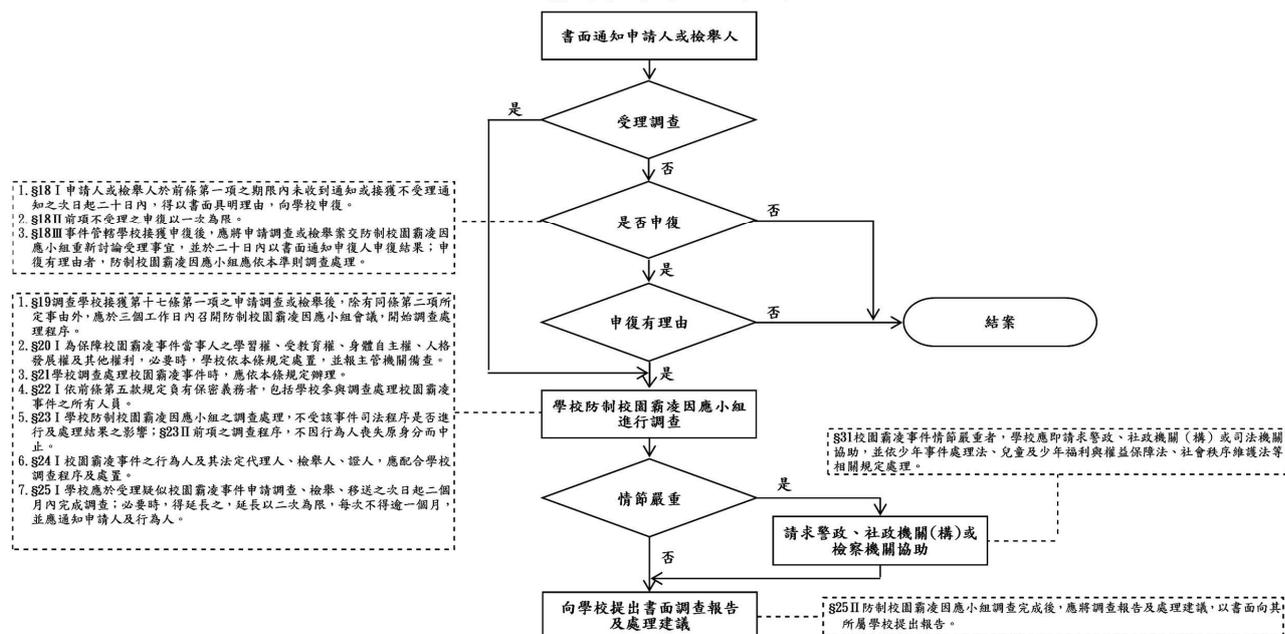
駐衛警：(03)890-6119

校園霸凌事件處理流程圖-1



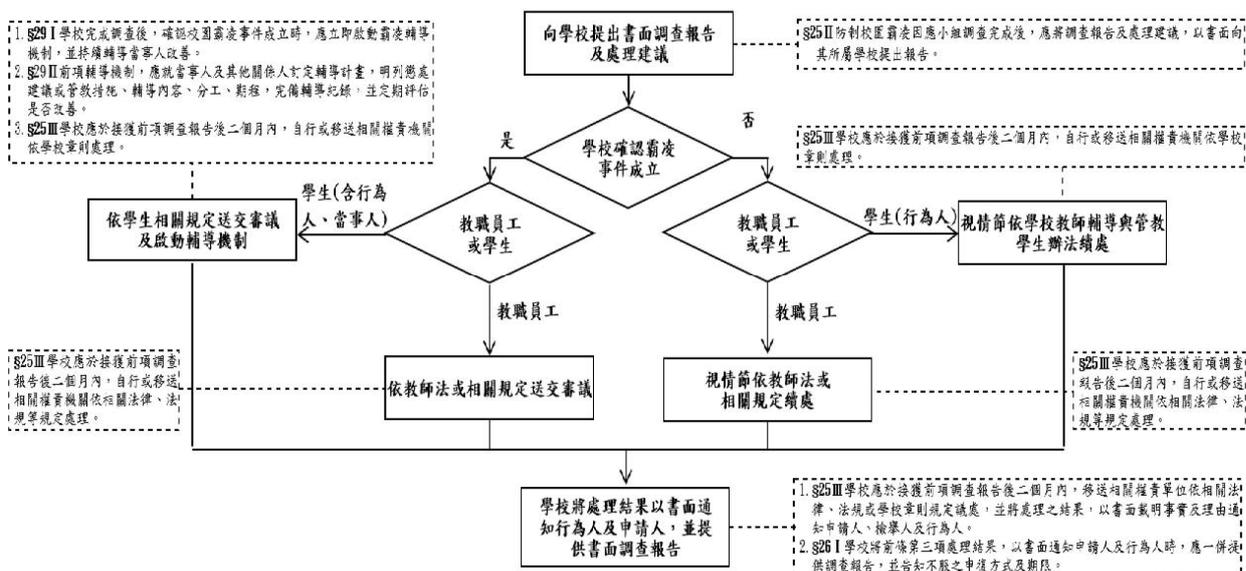
註：本流程圖所示條號(s)及其內容係援引「校園霸凌防制準則」

校園霸凌事件處理流程圖-2



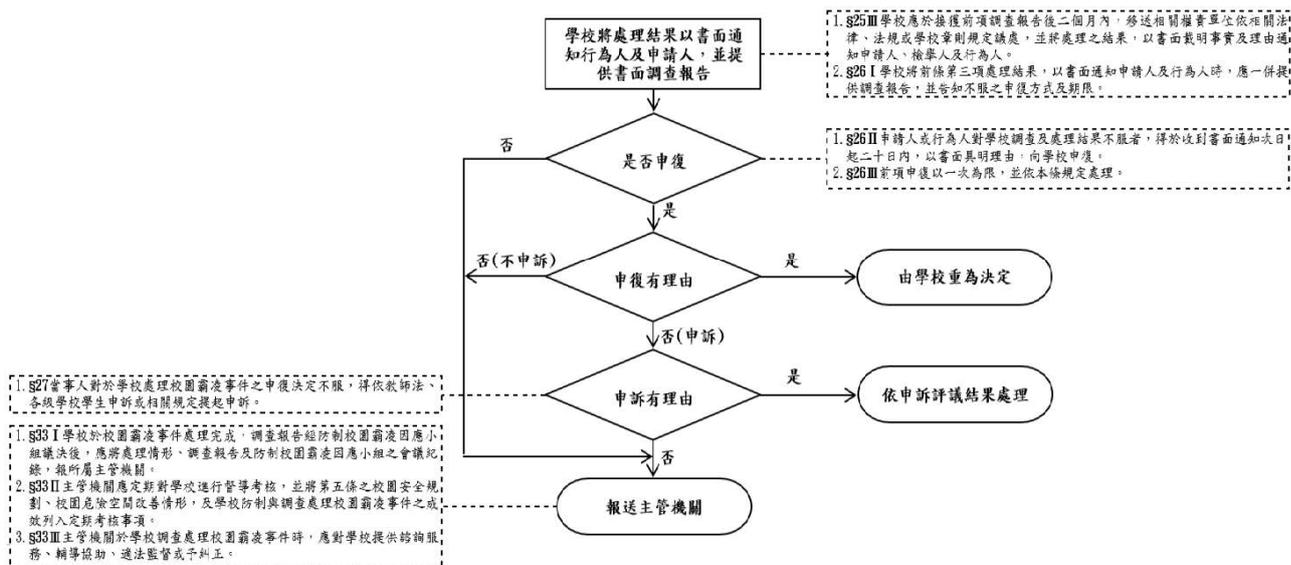
註：本流程圖所示條號(s)及其內容係援引「校園霸凌防制準則」

校園霸凌事件處理流程圖-3



註：本流程圖所示條號(§)及其內容係援引「校園霸凌防制準則」

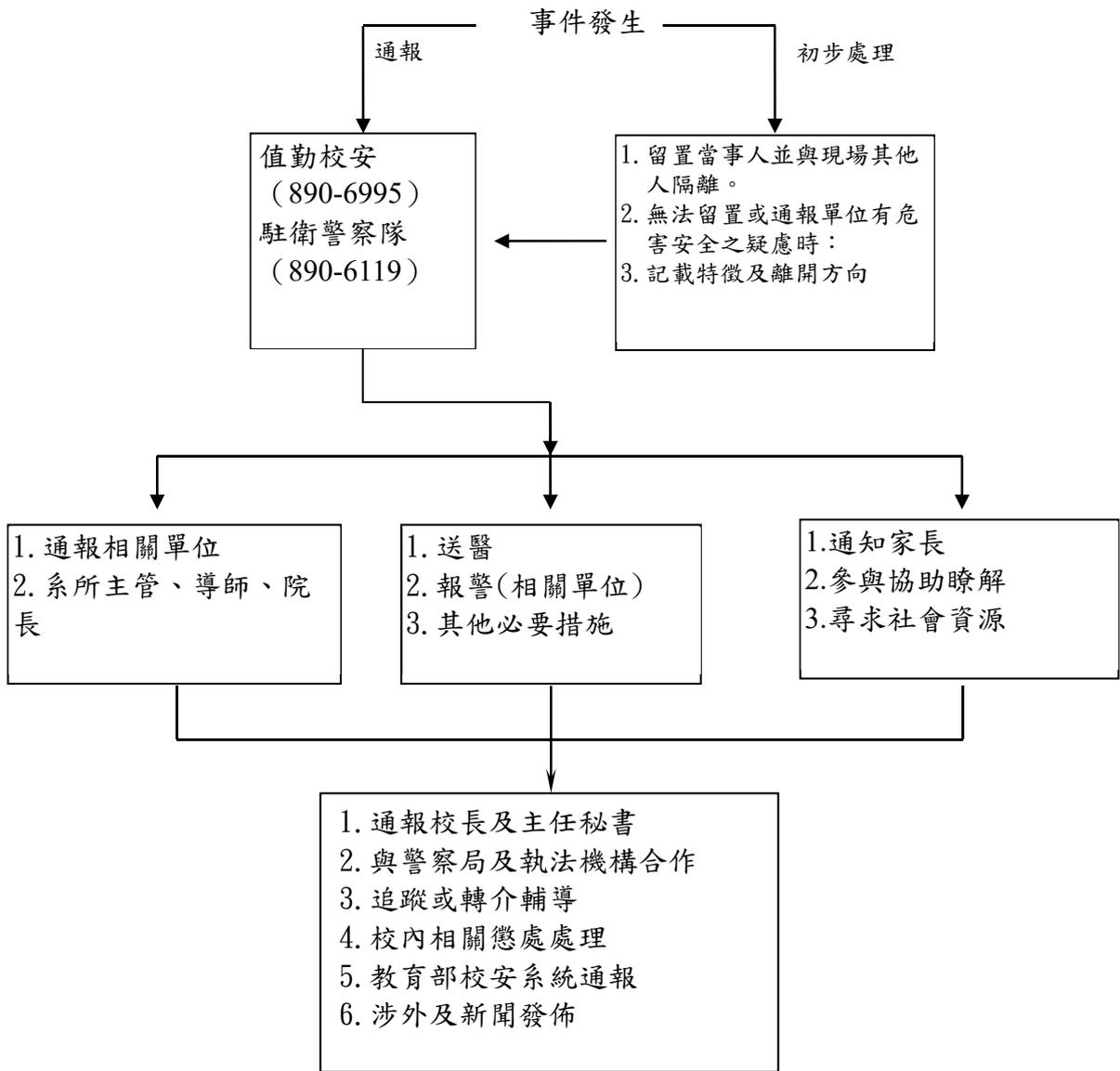
校園霸凌事件處理流程圖-4



註：本流程圖所示條號(§)及其內容係援引「校園霸凌防制準則」

國立東華大學

校園安全維護事件(暴力偏差、偷竊、霸凌、詐騙等)通報及處理流程圖



※校園安全中心緊急聯絡電話

值勤校安：(03) 890-6995 / 0937-295995

駐衛警：(03) 890-6119

國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：學生事務處生活輔導組

作業類別(項目)：學 3-3 校園暴力、管教衝突與偏差行為等事件處理作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、作業流程有效性 (一)作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符						
(二)內部控制制度是否有效設計及執行。						
二、安全衝突事件-暴力偏差、偷竊、霸凌、詐騙.....等事件處置 (一)每學期實施相關教育宣講，提升同學安全觀念外，並適時於學校網頁公告安全注意事項及寄發全校 e-mail，防止意外事件之發生？						
(二)事件發生時，是否由值勤校安前往協處？						
(三)是否依據校安中心之事件分類，將事件區分一般校安事件、依法規通報事件及緊急事件，由值勤校安向教育部校安中心、家長、師長通報？						
(四)是否協調相關人員召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言？						
(五)是否協調權責長官召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言？						
(六)校園霸凌事件是否依據教育部校園霸凌事件流程圖處理？						
(七)是否由系所導師及輔導校安持續關懷學生後續協處？						
(八)是否依規定將後續處理情形至教育部校安中心續報？						

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
填表人：	複核：			單位主管：		

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

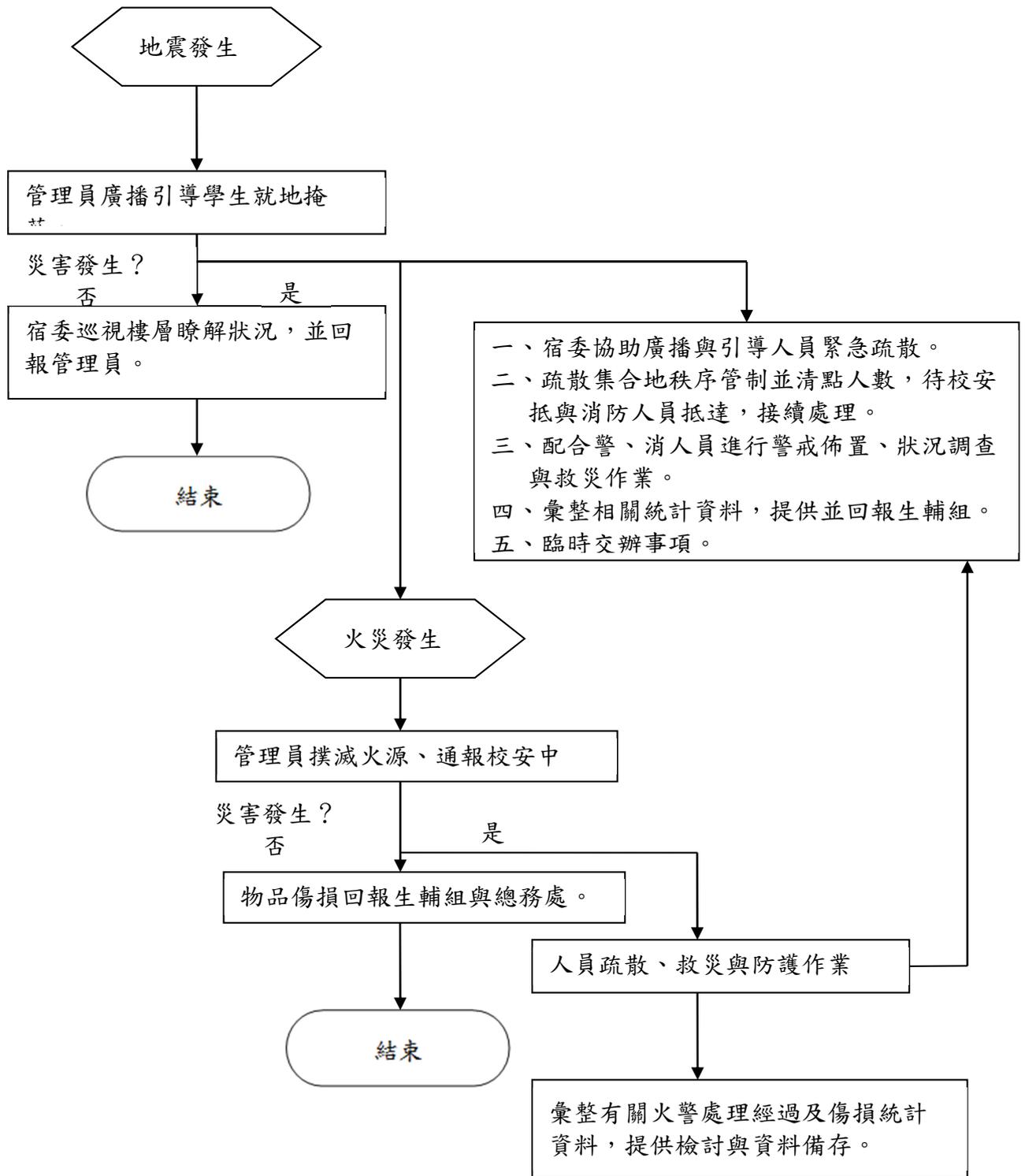
(八) 學 4-4 學生宿舍地震/火災事件處理作業

國立東華大學(學生事務處)作業程序說明表

項目編號	學 4-4
項目名稱	學生宿舍地震/火災事件處理作業
承辦單位	學生事務處生活輔導組
作業程序說明	<p>一、地震：</p> <p>(一)發生時：</p> <ol style="list-style-type: none">1.發生地震時，宿舍管理員(宿舍委員)立即進行廣播並請同學立即就地掩蔽。2.地震停止時，引導組立即進行廣播並協助引導住宿學生依照避難方向疏散。 <p>(二)地震停止：</p> <ol style="list-style-type: none">1.宿舍管理員及宿舍委員至現場清查是有人員受困，並檢查水、電設備及有無火災發生？2.宿委巡視樓層與建築物之狀況並回報宿舍管理員。3.宿舍災損照相及回報校安中心。4.填報維修。5.災後學生心理輔導。 <p>二、火災：</p> <p>(一)發生時：</p> <ol style="list-style-type: none">1.宿舍管理員(宿舍委員)了解起火點後，立即進行火警廣播。2.引導組協助引導住宿學生依照避難方向疏散。3.宿舍管理員電話通知消防隊。4.宿舍管理員電話告知本校校安中心。5.受傷人員送醫處理。 <p>(二)火災結束：</p> <ol style="list-style-type: none">1.宿舍管理員清查現場。2.宿委於集合點清點人數並回報校安中心。3.宿舍災損照相並回報校安中心。4.填報維修。5.災後學生心理輔導。
控制重點	<ol style="list-style-type: none">一、宿舍防災編組是否更新？二、學生住宿名是否冊更新？三、每學年實施「複合式防災演練」？四、學生宿舍簡易急救箱是否備便？五、宿舍廣播(播音)系統是否正常？六、發生緊急事故，確保人員受到醫療照護。

	七、宿舍區硬體是否損壞需修護及更新？
法令依據	教育部國家防災日各級學校及幼兒園地震避難掩護演護演練實施計畫
使用表單	一、各莊消防編組表。 二、學生宿舍住宿名冊。

國立東華大學(學務處)作業流程圖
 學生宿舍地震、火災應變流程作業



各宿舍莊別編組表

學生宿舍(各莊)消防編組			
職稱(務)	姓名	任務內容	備考
總指揮	生活輔導組長	負責宿舍防災全般事宜	
指揮組組長	管理員班長	現場指揮及實施任務分配	
指揮組副組長	值班管理員	協助組長實施任務分配及協助指揮	
指揮組組員	管理員*2	1.發覺災害時，先確認災害是否為事實，依警報器顯示地點至現場察看並瞭解災害類型後即通報消防機關及校內相關單位(校安中心、駐衛警及生活輔導組)。 2.進行廣播，通告莊內住宿生災害情況，避免慌張，同時請住宿生依照避難方向及引導組人員引導疏散(重覆廣播)。 3.接收其他各組別任務執行狀況回報並進行後續反映、通報。 4.協助調度各組人員工作。	
滅火組	宿委*2	1.於消防人員抵達前協助使用滅火器、消防等器材，在能力所及範圍內進行滅火工作。 2.消防人員抵達後告知滅火進行狀況。 3.消防人員接手後續後，協助安全組傷員包紮及搬運。	
安全暨急救組	宿委*2	1.緊急關閉電梯。 2.協助醫護人員實施傷患包紮及搬運。 3.完成上述工作後請即刻回防災中心，由指揮組調度後續任務。	
引導組	宿委*2	1.大聲指引避難方向，避免發生驚慌。 2.打開緊急出口(安全門等)並確認暢通。 3.逐樓清查並確認所有人員已避難。	
點名組	宿委*2	1.備便全體住宿生名冊。 2.集合點位於前、後門各一處。 3.人員於集合場集合後，依序點名。 4.將人數狀況回報現場指揮。	
備註： 1.本表為學生宿舍各莊編組表，因應宿舍管理員依任務機動調整及併莊值班，故無填入姓名，僅原則性律定職稱並適時更新。 2.宿舍委員每年更換，故無填入姓名，每年宿舍委員於甄選完畢後，由組長(副組長)實施任務分配及勤前教育。			

國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：學生事務處生活輔導組

作業類別(項目)：學 4-4 學生宿舍地震/火災事件處理作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、防災編組是否更新、各莊編組是否適當？						
二、學生住宿名冊是否更新，各莊管理員是否了解？						
三、每學年是否實施「宿舍複合式防災演練」？學生是否參加？						
四、學生宿舍簡易急救箱是否備便？						
五、宿舍廣播(播音)系統是否正常？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(九) 學 5-5 校外賃居緊急意外事件處理作業

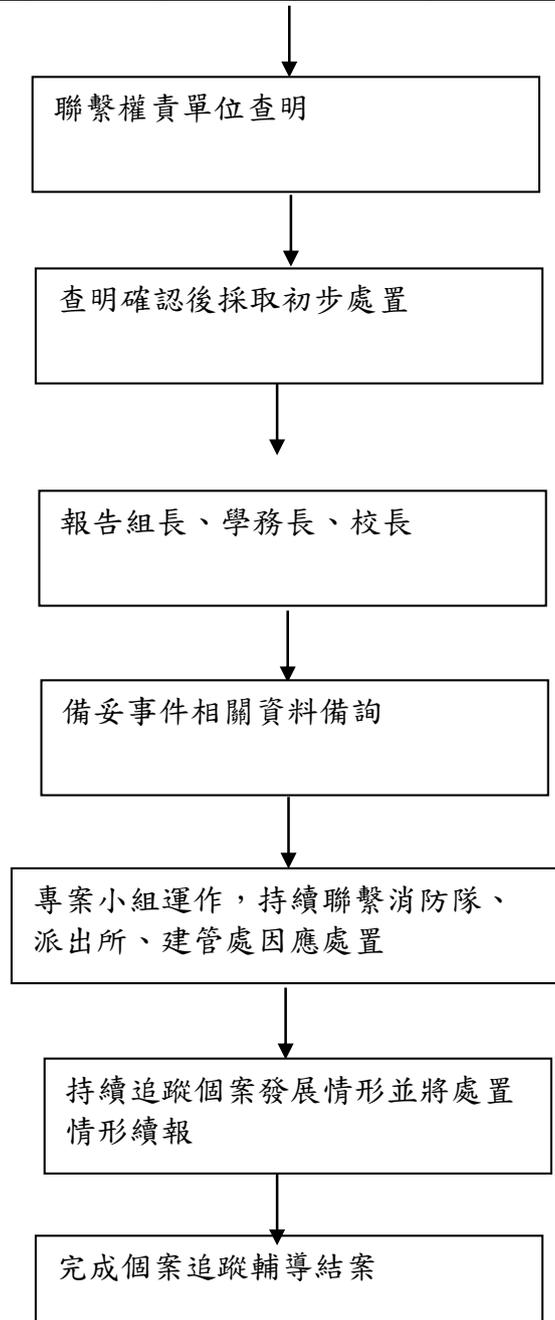
國立東華大學(學生事務處)作業程序說明表

項目編號	學 5-5
項目名稱	校外賃居緊急意外事件處理作業
承辦單位	學生事務處生活輔導組
作業程序說明	<p>一、校外賃居可能之意外事件區分：火警、一氧化碳中毒、住宿房間被入侵(含竊案、搶案、性侵案件)、租屋糾紛....等。</p> <p>二、每年實施學生校外賃居處所安全關懷訪視，以主動出擊之方式，提高房東與賃居生之憂患意識，改善消防逃生設備與觀念，防止意外事件之發生。</p> <p>三、事件發生時，由校安值勤與賃居專責小組前往賃居協處。</p> <p>四、依據校安中心之事件分類，將事件區分一般校安事件、依法規通報事件及緊急事件，由校安人員向教育部校安中心、家屬、師長通報，必要時得請心理諮商輔導中心協助心理輔導。</p> <p>五、備妥相關佐證資料(含學生校外賃居處所安全關懷訪視記錄與其他相關資料)，向本校相關單位進行通報。</p> <p>六、協調權責長官召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言。</p> <p>七、依狀況協調宿舍小組安排宿舍房間提供安置措施。</p> <p>八、重大租屋糾紛則應持續與房東協調，必要時請老師、家長協處。</p> <p>九、將處理結果以書面向教育部報告，執行並追蹤教育部之指導事項。</p>
控制重點	<p>一、是否依規定通報校安通報?</p> <p>二、校外租屋處所是否實施學生校外賃居處所安全關懷訪視?</p> <p>三、租屋學生(含該戶其他住宿同學)是否已實施關懷(含現地、電話)?</p> <p>四、是否將處理情形、調查報告及相關資料陳報或核備?</p>
法令依據	<p>一、教育部 98 年 11 月 20 日臺軍(二)字第 0980200549 號函、99 年 3 月 29 日台軍(二)字第 0990050135 號函修訂「教育部推動高級中等以上學校學生賃居服務實施計畫」。</p> <p>二、教育部 100 年 5 月 3 日臺軍(二)字第 1000071941B 號、100 年 05 月 16 日臺軍(二)字第 1000080357A 號、111 年 3 月 10 日臺教學(五)字第 1112801456 號請各校加強辦理學生校外賃居處所安全關懷訪視工作。</p> <p>三、本校年度學生校外賃居安全暨服務工作具體作為。</p>

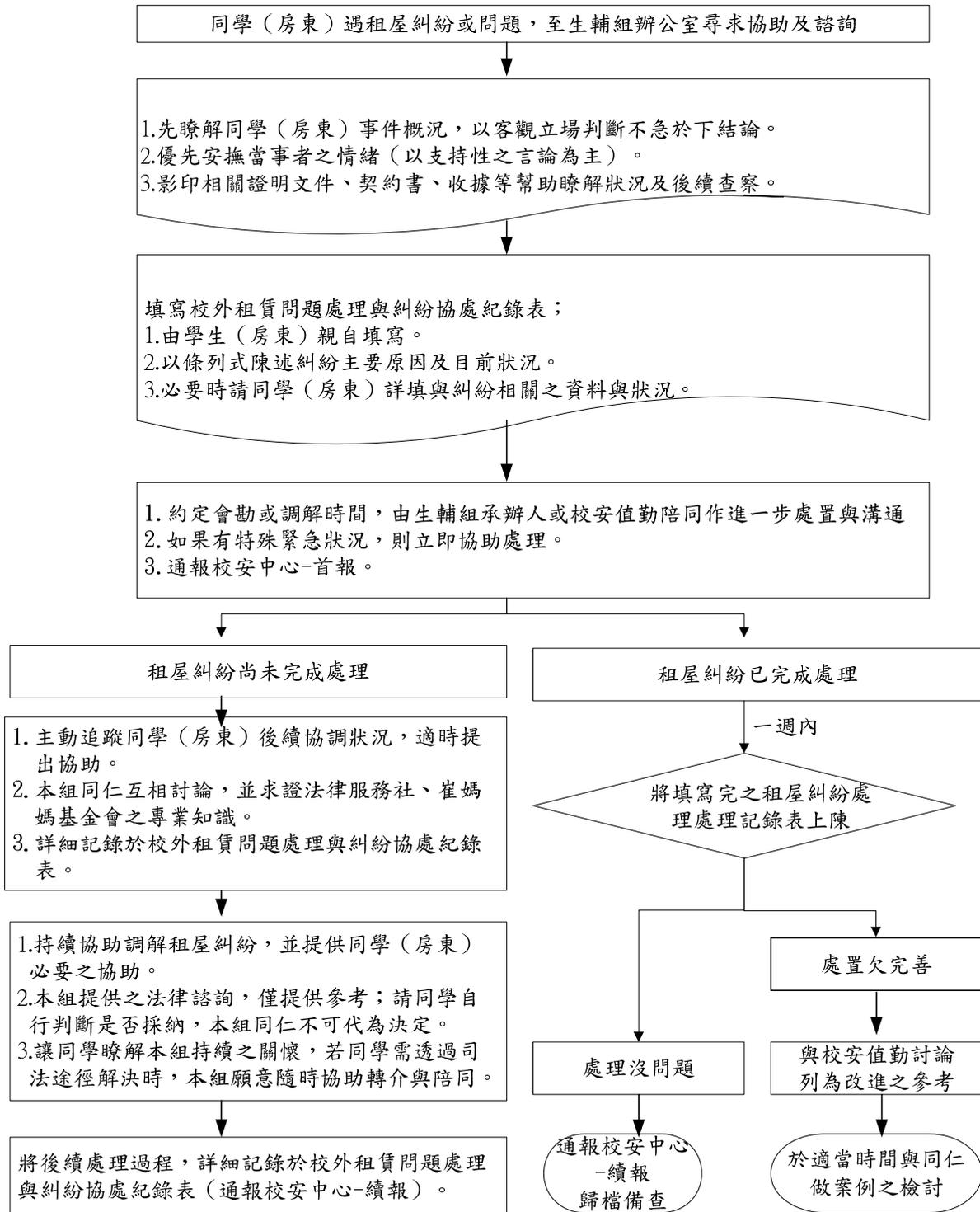
使用表單	<ul style="list-style-type: none">一、 教育部 100.02.17 日令頒臺軍（二）字第 100002292C 號「校園安全暨災害事件通報作業要點」二、 本校校外賃居安全關懷訪視紀錄表三、 本校學生租屋糾紛處理程序
------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

校外賃居緊急意外事件處理流程

接獲突發重大校安事件							
媒體報導	民眾反應	家長告知	警察通知	學校通告	校安通報	聯合巡察	其他資訊



國立東華大學校外賃居糾紛處理程序



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：學生事務處生活輔導組

作業類別(項目)：學 5-5 校外賃居緊急意外事件處理作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、作業流程有效性						
(一)作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。						
(二)內部控制制度是否有效設計及執行。						
二、校外賃居服務業務- 校外賃居緊急意外事件處理流程						
(一)每年是否實施校外租屋評核、校外賃居輔訪，以主動出擊之方式，提高房東與賃居生之憂患意識，改善消防逃生設備與觀念，防止意外事件之發生？						
(二)事件發生時，是否由校安值勤與賃居專責小組前往賃居協處？						
(三)是否依據校安中心之事件分類，將事件區分一般校安事件、依法規通報事件及緊急事件，由校安人員向教育部校安中心、家屬、師長通報？						
(四)是否備妥相關佐證資料（含租屋評核紀錄、住戶輔訪記錄與其他相關資料）？						
(五)是否協調權責長官召開緊急安全會議，確認處置方向與作法，並統一對外發言？						
(六)是否依狀況協調宿舍小組安排宿舍房間提供安置措施？						
(七)重大租屋糾紛是否持續與房東協調？						

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
(八)是否將處理結果以書面向教育部報告，執行並追蹤教育部之指導事項?						
填表人：	複核：			單位主管：		

註：

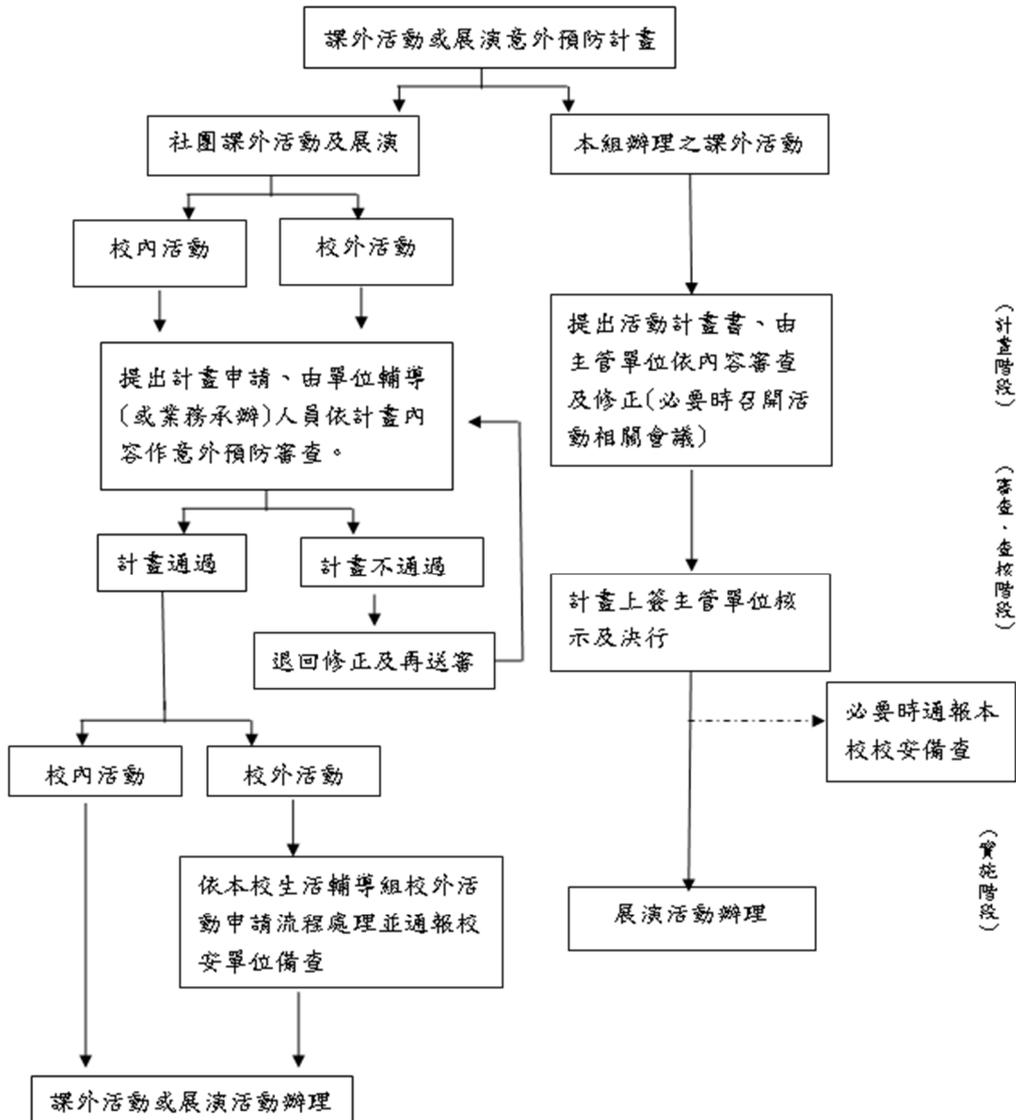
- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(十) 學 6-6 課外活動或社團展演意外預防處理作業

國立東華大學(學生事務處)作業程序說明表

項目編號	學 6-6
項目名稱	課外活動或社團展演意外預防處理作業
承辦單位	學生事務處課外活動組
作業程序說明	<p>一、目的：為預防學生課外活動或社團展演發生意外事故，避免學生意外傷害發生，確保學生安全，使活動、展演順利進行。</p> <p>二、預防意外種類及實施方式：</p> <p>(一)展演場所安全預防—建立場所設施檢核表，逐一對展演場所實施檢查及測試，以期達安全標準及範圍。</p> <p>(二)人員演出及觀眾安全預防—演出人員活動前安全說明，展演場所內人員保險加保。</p> <p>四、活動前一各活動及展演由各社團指導人員就計畫內容逐一檢視，若有影響安全因子立即修正。</p> <p>五、活動計畫中編組意外預防、緊急事故處理小組，專責活動安全維護。</p> <p>六、辦理活動前應充分瞭解安全維護及緊急事故通報系統。</p> <p>七、作業流程說明：詳如「國立東華大學學生課外活動或社團展演意外預防作業流程圖」。</p>
控制重點	<p>一、活動、展演計畫中安全維護措施是否完善？</p> <p>二、活動、展演意外預防、緊急事故處理小組編組是否完成？</p> <p>三、活動、展演場所安全維護是否逐一檢查？</p> <p>四、意外事故發生通報系統規定是否明確？</p> <p>五、活動參與學生是否清楚意外事故發生通報窗口？</p>
法令依據	參照本校校園安全暨災害管理實施計畫。
使用表單	<p>一、國立東華大學學生課外活動或展演意外預防作業流程圖。</p> <p>二、課外活動或展演意外預防安全檢核表。</p>

國立東華大學(學務處)作業流程圖
學生課外活動或展演意外預防作業



國立東華大學控制作業自行評估表

____年度

評估單位：學生事務處課外活動組

作業類別(項目)：學 6-6 課外活動或社團展演意外預防處理作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	不適用	其他	
一、課外活動或社團展演意外預防計畫週延性						
二、課外活動或社團展演場所安全措施設置及說明						
三、課外活動或社團展演意外預防小組編成						
四、課外活動或社團展演人員、場地保險						
五、課外活動或社團展演意外發生通報系統瞭解						
填表人： _____ 複核： _____						

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(十一) 總 5-1 廠商履約管理及施工進度與品質控管

國立東華大學(總務處營繕組)作業程序說明表

項目編號	總 5-1
項目名稱	工程進度與驗收
承辦單位	總務處營繕組
作業程序說明	<p>一、履約期限：</p> <p>(一) 注意得標廠商於履約期間內之履約進度，督促廠商依期限履約。</p> <p>(二) 契約如需辦理變更，其規格、項目或數量有變更時，注意原訂履約期限是否維持不變，或僅變更之部分需另訂期限。</p> <p>(三) 廠商逾期限履約者，依契約約定計算逾期違約金。</p> <p>二、廠商管理：</p> <p>(一) 契約可載明廠商擬分包之項目及分包廠商，機關得審查事項。分包廠商履約之部分，得標廠商仍應負完全責任。</p> <p>(二) 查察得標廠商是否自行履行工程、勞務契約，不得有轉包情形。廠商履行財物契約，其需經一定履約過程，非以現成財物供應者，準用之。</p> <p>(三) 廠商履約人員有不適任之情形者，通知廠商撤換。</p> <p>(四) 履約期間注意廠商有無違反勞工安全衛生相關法令。</p> <p>(五) 工程採購，注意廠商有無違法僱用外籍勞工情形；財物採購，注意履約標的來源是否合法、證明文件有無不實情形；勞務採購，注意勞工權益之保障。</p> <p>三、品質管理及查驗：</p> <p>(一) 督促廠商注意履約品質，辦理自主檢查。</p> <p>(二) 工程採購，須注意廠商是否依契約辦理檢(試)驗；檢(試)驗報告有無偽造變造情形。</p> <p>(三) 機關發現或預見廠商之履約瑕疵，或有其他違反契約之情事者，通知廠商限期改善。廠商未於期限內改善者，依契約約定辦理。</p> <p>(四) 查驗、測試或檢驗結果不符合契約約定者，機關書面通知廠商依契約免費改善、拆除、重作、退貨或換貨。</p> <p>四、保險：</p> <p>(一) 查察廠商是否依契約所定保險內容投保，避免廠商以過高</p>

之自負額或除外不保之批註等方式，減省保險費用，致保險範圍不足。

(二) 查察廠商保險契約有無偽造變造之情形。

(三) 契約金額增加、履約期限延長時，原保險單內容是否需配合調整。

五、保證金：

(一) 依契約所定條件發還或不發還保證金。

(二) 契約金額增加時，原保證金之金額是否隨之增加。

(三) 查察廠商連帶保證書、保險單有無偽造變造情形。

(四) 注意廠商連帶保證書及連帶保證保險單之有效期、提前通知展期、有效期內通知銀行/保險公司給付。

(五) 履約期限延長時，原連帶保證書、保險單有效期是否需配合延長。

六、契約變更：

(一) 因合法事由，契約標的、價金、履約期限或其他契約內容須變更者，須作成書面合意文件。

(二) 查察「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」、採購契約要項第 20 點、第 21 點。

(三) 契約變更，非經機關及廠商雙方之合意，作成書面紀錄，並簽名或蓋章者，無效。

七、爭議處理：

(一) 契約雙方因履約而生爭議者，應依法令及契約約定，盡力協調解決。

(二) 履約爭議發生後，與爭議無關或不受影響之部分應繼續履約。但經機關同意者不在此限。

八、廠商因爭議而暫停履約，其經爭議處理結果被認定無理由者，不得就暫停履約之部分要求延長履約期限或免除契約責任。

九、工程竣工：

(一) 廠商應依政府採購法（下稱本法）施行細則第 92 條第 1 項規定，於工程預定竣工日前或竣工當日，將竣工日期書面通知監造單位及機關。除契約另有規定外，機關應於收到廠商竣工書面通知之日起 7 日內，會同監造單位及廠商，依據契約、圖說或貨樣核對竣工之項目及數量，確定是否竣工；廠商未依機關通知派代表參加者，仍得予確定。

(二) 依本法施行細則第 92 條第 2 項規定，工程竣工後，除契約另有規定外，監造單位應於竣工後 7 日內，將竣工圖

表、工程結算明細表及契約規定之其他資料，送請機關審核。

- (三) 財物或勞務採購有初驗程序者，準用上開(一)及(二)規定。
- (四) 上開期限，其有特殊情形必須延期者，依本法施行細則第 95 條規定，應經機關首長或其授權人員核准。

註：「竣工圖」如係廠商依實際施工情形製作之文件，與本法第 72 條、其施行細則第 92 條第 1 項所稱「契約、圖說或貨樣」有別，不能作為取代「契約、圖說或貨樣」之用。

十、 初驗：

- (一) 依本法施行細則第 92 條第 2 項規定，有初驗程序者，機關應於收受全部資料之日起 30 日內辦理初驗，並作成初驗紀錄。上開期限，其有特殊情形必須延期者，應經機關首長或其授權人員核准。
- (二) 機關承辦採購單位之人員(指機關辦理該採購案件最基層之承辦人員)，不得為所辦採購之主驗人或樣品及材料之檢驗人。
- (三) 採購案訂有初驗程序者，其結果可作為正式驗收之用。倘初驗結果與契約、圖說、貨樣規定不符，機關應於紀錄載明初驗結果與不符情形，及改善、拆除、重作、退貨、換貨之期限；如該不符情形於後續驗收程序確認無法改善者，適用本法第 72 條規定。

十一、 驗收：

(一) 時程：

1. 有初驗程序者，依本法施行細則第 93 條規定，初驗合格後，機關應於 20 日內(契約另有規定者，從其規定)辦理驗收。
2. 無初驗程序者，依本法施行細則第 94 條規定，機關應於接獲廠商通知備驗或可得驗收之程序完成後 30 日內(契約另有規定者，從其規定)辦理驗收。
3. 上開期限，其有特殊情形必須延期者，依本法施行細則第 95 條規定，應經機關首長或其授權人員核准。
4. 勿以缺預算支付廠商價金為由，拖延驗收日期。

(二) 參加人員及分工：

1. 本法第 71 條規定，工程、財物採購驗收時，由機關首長或其授權人員指派適當人員主驗，通知接管單位或使用單位會驗。機關辦理驗收人員，以不派遣臨時人員擔任為原

則。

2. 驗收人員之分工，依本法施行細則第 91 條規定。
3. 主驗人員宜為依機關人事法規進用之人員。機關承辦採購單位之人員（指機關辦理該採購案件最基層之承辦人員），不得為所辦採購之主驗人或樣品及材料之檢驗人。
4. 除法令另有規定外（例如營造業法第 41 條），依本法施行細則第 96 條第 2 項規定，機關辦理驗收，廠商未依通知派代表參加者，仍得為之。驗收前之檢查、檢驗、查驗或初驗，亦同。

（三）程序與方式：

1. 按本法第 72 條第 1 項規定，依契約、圖說、貨樣規定辦理驗收，並應依本法施行細則第 96 條第 1 項規定製作驗收紀錄，由辦理驗收人員會同簽認。有監驗人員或有廠商代表參加者，亦應會同簽認。
2. 辦理本法施行細則第 90 條第 1 項所定工程、財物採購之驗收，得由承辦採購單位備具書面憑證採書面驗收，免辦理現場查驗。
3. 本法施行細則第 90 條之 1 規定，勞務驗收，得以書面或召開審查會方式辦理；其書面驗收文件或審查會紀錄，得視為驗收紀錄。
4. 本法施行細則第 91 條第 4 項規定，法令或契約載有驗收時應辦理丈量、檢驗或試驗之方法、程序或標準者，應依其規定辦理。

註：現場之取樣及送驗，由機關人員隨機指定取樣位置，避免受廠商操控；機關人員將所採樣品彌封後，依契約約定程序協同送驗或機關自行送驗，避免樣品遭更換；注意檢(試)驗報告之真實性。

5. 本法第 72 條第 3 項規定，驗收人對工程、財物隱蔽部分，於必要時得拆驗或化驗；本法施行細則第 100 條規定，上開拆除、修復或化驗費用之負擔，依契約規定。契約未規定者，拆驗或化驗結果與契約規定不符，該費用由廠商負擔；與規定相符者，該費用由機關負擔。
6. 本法施行細則第 99 條規定，採購之標的，有部分先行使用之必要或已履約之部分有減損減失之虞者，應先就該部分辦理驗收或分段查驗供驗收之用，並得就該部分支付價金及起算保固期間。

(四) 驗收不符之處置：

1. 依本法第 72 條第 1 項規定，驗收結果與契約、圖說、貨樣規定不符者，應通知廠商限期改善、拆除、重作、退貨或換貨。

註：初驗及驗收發現之缺失，宜詳盡、完整、一次通知廠商改正，避免於每次發現新缺失。

2. 機關依本法第 72 條第 1 項通知廠商限期改善、拆除、重作或換貨，廠商於期限內完成者，機關應再行辦理驗收。上開限期，契約未規定者，由主驗人定之。

3. 驗收結果不符部分非屬重要，而其他部分能先行使用，並經機關檢討認為確有先行使用之必要者，得經機關首長或其授權人員核准，依本法第 72 條第 1 項規定，就其他部分辦理驗收並支付部分價金。所支付之部分價金，以支付該部分驗收項目者為限，並得視不符部分之情形酌予保留。

4. 本法第 72 條第 2 項規定，驗收結果與規定不符，而不妨礙安全及使用需求，亦無減少通常效用或契約預定效用，經機關檢討不必拆換或拆換確有困難者，得於必要時減價收受。其在查核金額以上之採購，應先報經上級機關核准。未達查核金額之採購，應經機關首長或其授權人員核准。

註：「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」載明，上級機關得訂定一減價金額上限，未達上限金額時通案核准，亦得由上級機關監辦人員於驗收當場核准；當場核准者，得訂定核准減價金額上限。

5. 本法施行細則第 98 條第 2 項規定，機關依本法第 72 條第 2 項辦理減價收受，其減價計算方式，依契約規定。契約未規定者，得就不符項目，依契約價金、市價、額外費用、所受損害或懲罰性違約金等，計算減價金額。

十二、 結算驗收證明：

(一) 本法第 73 條規定，工程、財物採購經驗收完畢後，應由驗收及監驗人員於結算驗收證明書上分別簽認。勞務驗收準用之。

(二) 本法施行細則第 101 條第 1 項規定，公告金額以上之工程或財物採購，除符合本法施行細則第 90 條第 1 項第 1 款或其他經主管機關認定之情形者外，應填具結算驗收證明

	<p>書或其他類似文件。未達公告金額之工程或財物採購，得由機關視需要填具之。</p> <p>(三) 本法施行細則第 90 條第 2 項規定，分批或部分驗收，其驗收金額不逾公告金額十分之一，採書面驗收者，於各批或全部驗收完成後，應將各批或全部驗收結果彙總填具結算驗收證明書。</p> <p>(四) 本法施行細則第 101 條第 2 項規定，機關應於驗收完畢後 15 日內填具結算驗收證明書或其他類似文件，並經主驗及監驗人員分別簽認。但有特殊情形必須延期，經機關首長或其授權人員核准者，不在此限。</p> <p>(五) 廠商如有逾期履約之情形，覈實計算逾期違約金；未履約之項目，扣減契約價金。</p> <p>(六) 廠商如有受領遲延，或不能確知孰為債權人而難為給付之情形，得依民法第 2 編第 1 章第 6 節第 3 款（提存）及提存法規定辦理。</p> <p>十三、 其他：</p> <p>(一) 「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」附註 1 載明，契約變更，指原契約標的之規格、價格、數量或條款之變更，並包括追加契約以外之新增工作項目。</p> <p>(二) 履約過程之契約變更，注意依契約約定，於接受廠商提出須變更之相關文件後，通知廠商施作或供應。如於接受廠商提出須變更之相關文件前，即要求廠商先行施作或供應者，先與廠商書面合意估驗付款及完成契約變更之期限。避免因未完成契約變更程序，影響確認竣工及驗收之時程。</p> <p>(三) 契約之變更，其與確認竣工所需有關者（例如設計圖說），至遲於機關辦理確認竣工前完成變更程序；其與確認竣工所需無關者（例如實際施作之結算數量與契約所定數量不同之情形），至遲於驗收前完成變更程序。</p> <p>(四) 採購人員不得有意圖為私人不正利益而為不當驗收、刁難廠商之行為。</p> <p>注意「貪污治罪條例」規定，避免違法行為。</p>
控制重點	<p>一、契約變更或廠商申請展延履約期限，其實際情形應合法、合理。</p> <p>二、得標廠商如因不可抗力因素申請展延履約期限，所持事實及理由是否符合契約約定，對於履約進度有無實質影響。</p>

- 三、查察得標廠商無轉包情形；分包廠商已依法登記或設立，具備履行契約分包事項能力；廠商履約人員無不適任之情形；無違反勞工安全衛生規定；無違法僱用外籍勞工；履約標的來源合法；保障勞工權益。
- 四、確認依契約約定之程序、期限辦理檢（試）驗、查驗或驗收。
- 五、廠商依契約辦理檢（試）驗；無發現或預見廠商之履約瑕疵；查驗、測試或檢驗結果應符合契約約定；其結果無偽造變造情形。
- 六、查察廠商依契約所定保險內容投保；無偽造變造保險文件情形。
- 七、查察廠商履約無契約所定不發還保證金之情形；廠商連帶保證書、保險單之有效期是否符合契約約定；無偽造變造情形；契約金額、期限增加或延長時，保證金、保險單之金額及有效期是否配合調整。
- 八、契約變更，應經機關及廠商雙方之合意，作成書面紀錄，並簽名或蓋章。
- 九、契約變更，應依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」辦理。
- 十、履約爭議發生後，應迅速處理爭議。
- 十一、有契約變更事實者，確認已完成契約變更程序。
- 十二、廠商依規定報竣工。（工程案）
- 十三、機關依規定確定竣工，並注意廠商無虛報竣工，以規避逾期違約金之情形。（工程案）
- 十四、竣工後，督促監造單位依規定提送資料。（工程案）
- 十五、依規定期限辦理竣工、初驗、驗收、填具結算驗收證明書或其他類似文件。上開期限，其有特殊情形必須延期者，應報經機關首長或其授權人員核准。
- 十六、機關首長或其授權人員指派適當人員擔任驗收之主驗人員。
- 十七、工程、財物採購採書面驗收者，須符合本法施行細則第 90 條規定。勞務驗收，可依本法施行細則第 90 條之 1 辦理。
- 十八、驗收時，依法令或契約規定，辦理丈量、檢驗或試驗。
- 十九、視需要拆驗或化驗工程、財物之隱蔽部分。
- 二十、初驗或驗收結果與契約、圖說、貨樣規定不符者，須通知廠商限期改善、拆除、重作、退貨或換貨。
- 二十一、查察有無辦理部分驗收、就該部分支付價金及起算保固期間之需要。
- 二十二、辦理減價收受者，須符合本法第 72 條第 2 項、其施行細則第 98 條第 2 項及契約規定。

	二十三、依規定製作初驗、驗收紀錄。
法 令 依 據	<p>一、政府採購法第 63 條（契約要項）、第 65 條（轉包）、第 66 條（轉包之責任）、第 67 條（分包）、第 70 條（品質管理）。</p> <p>二、政府採購法施行細則第 87 條（主要部分之定義）、第 89 條（分包情形之備查）。</p> <p>三、押標金保證金暨其他擔保作業辦法。</p> <p>四、採購契約要項。</p> <p>五、採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表。</p> <p>六、政府採購法第 71 條（驗收期限及驗收人員）、第 72 條（驗收不符之處置）、第 73 條（結算驗收證明書）。</p> <p>七、政府採購法施行細則第 90 條（書面驗收）、第 90 條之 1（勞務驗收）、第 91 條（驗收人員之分工）、第 92 條（竣工及初驗）、第 93 條（初驗後之驗收）、第 94 條（無初驗之驗收）、第 95 條（期限展延）、第 96 條（驗收紀錄）、第 97 條（限期改善）、第 98 條（部分驗收及減價收受）、第 99 條（部分驗收）、第 100 條（檢驗費之負擔）、第 101 條（填具結算驗收證明書期限）。</p> <p>八、採購人員倫理準則。</p> <p>九、「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」、「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」。</p>
使 用 表 單	<p>一、驗收紀錄。</p> <p>二、結算驗收證明書。</p>

國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：總務處-營繕組

作業類別(項目)：總 5-1 工程進度與驗收

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
一、契約變更或廠商申請展延履約期限，其實際情形是否合法、合理。						
二、得標廠商如因不可抗力因素申請展延履約期限，所持事實及理由是否符合契約約定，對於履約進度有無實質影響。						
三、查察得標廠商是否無轉包情形；分包廠商是否已依法登記或設立，是否具備履行契約分包事項能力；廠商履約人員是否無不適任之情形；是否無違反勞工安全衛生規定；是否無違法僱用外籍勞工；履約標的來源是否合法；是否有保障勞工權益。						
四、查察是否依契約約定之檢(試)驗、查驗或驗收程序、期限辦理。						
五、廠商是否依契約辦理檢(試)驗；有無發現或預見廠商之履約瑕疵；查驗、測試或檢驗結果是否符合契約約定；其結果有無偽造變造情形。						
六、廠商是否依契約所定保險內容投保；有無偽造變造保險文件情形。						
七、查察廠商履約是否有契約所定不發還保證金之情形；廠商連帶保證書、保險單之有效期是否符合契約約定；連帶保證書、保險單有無偽造變造情形；契約金額、期限						

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
增加或延長時，保證金、保險單之金額及有效期是否配合調整。						
八、契約變更，是否經機關及廠商雙方之合意，作成書面紀錄，並簽名或蓋章。						
九、契約變更，是否依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」辦理。						
十、履約爭議發生後，是否迅速處理爭議。						
十一、有契約變更事實者，契約變更程序是否完成。						
十二、廠商是否依規定報竣工。(工程案)						
十三、機關是否依規定確定竣工，並注意廠商有無虛報竣工，以規避逾期違約金之情形。(工程案)						
十四、竣工後，監造單位是否依規定提送資料。(工程案)						
十五、是否依規定期限辦理確定竣工、初驗、驗收、填具結算驗收證明書或其他類似文件；有特殊情形必須延期者，有無經機關首長或其授權人員核准。						
十六、機關首長或其授權人員是否指派適當人員擔任驗收之主驗人員。						
十七、工程、財物採購採書面驗收者，是否符合政府採購法施行細則第90條或第90條之1規定。勞務驗收，可依政府採購法施行細則第90條之1辦理。						
十八、驗收時，是否依法令或契約規定，辦理丈量、檢驗或試驗。						

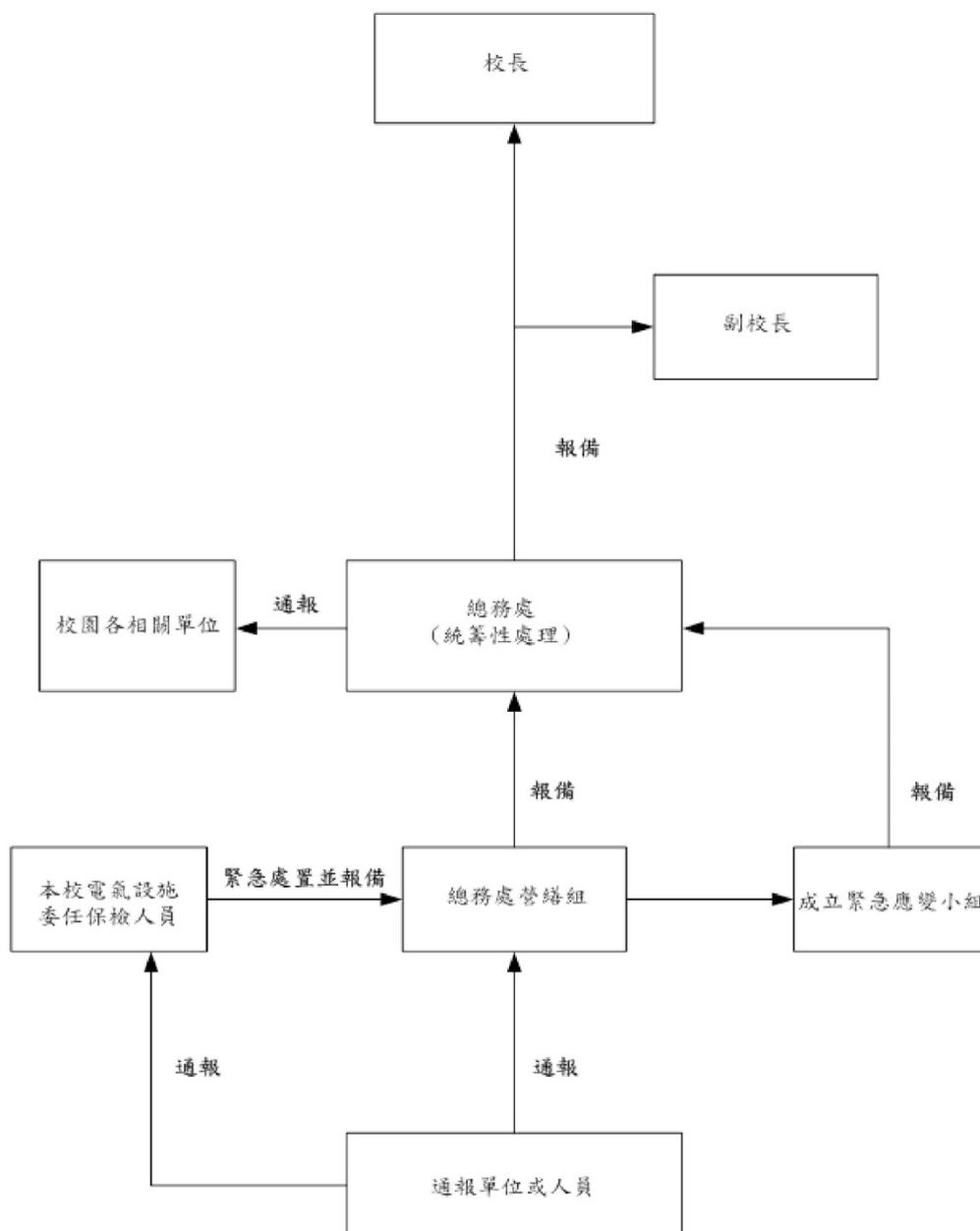
(十二) 總 6-2 全校電力系統故障通報及處理標準程序

國立東華大學(總務處)作業程序說明表

項目編號	總 6-2
項目名稱	全校電力系統故障通報及處理標準程序
承辦單位	總務處營繕組
作業程序說明	<p>一、全校電力系統故障通報依總務處營繕組緊急維修通報方式辦理。</p> <p>二、電力系統故障時，總務處營繕組接獲通報後，現場監督及業務承辦人員應立即前往 69KV 受電站，並視情況連絡高壓設備維檢維護廠商派員前往支援。</p> <p>三、現場監督及業務承辦人員至 69KV 受電站後，應判斷電力系統故障原因，並針對不同故障原因，採取應變措施：</p> <p>(一) 台電公司 69KV 電源跳脫，應立即電話連絡台電公司鳳林調度室，確認故障原因及修復時間，經台電公司評估修復時間大於 2 小時，則啟動 11.4KV 備用電源供電。</p> <p>(二) 校內變電設備故障，引起全校區斷電，確認故障點並先行隔離，1 小時內恢復其它區域供電，4 小時內再排除故障原因及修復故障設備。</p> <p>(三) 復電後公告斷電原因、復電時間及處理經過。</p>
控制重點	<p>一、台電設備故障原因及修復時間確認後，在 2 小時內轉換 11.4KV 備用電源供電。</p> <p>二、校內設備故障，在 1 小時內恢復其它區域供電，4 小時內排除故障原因及修復故障設備。</p> <p>三、校內設備故障若不及於 4 小時內修復，則採其它緊急應變措施，恢復故障區域用電。</p>
法令依據	<p>一、專任電氣技術人員及用電設備檢驗維護業管理規則。</p> <p>二、電工法規-屋內線路裝置規則，屋外供電線路裝置規則。</p>
使用表單	<p>一、總務處緊急維修通報方式。</p> <p>二、復電標準作業程序。</p>

國立東華大學 全校電力系統故障通報作業流程圖

國立東華大學停電及復電通報程序表



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：總務處營繕組

作業類別(項目)：總 6-2 全校電力系統故障通報及處理標準程序

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
一、作業流程設計有效性 (一)全校電力系統故障通報與因應作業 流程圖是否與規定相符。						
(二)內部控制制度設計是否有效。						
二、全校電力系統故障通報與因應之管 控及處理作業 (一)台電設備故障原因及修復時間確認 後，是否在 2 小時內轉換 11.4KV 備 用電源供電。						
(二)校內設備故障，是否在 1 小時內恢復 其它區域供電，4 小時內排除故障原 因及修復故障設備。						
(三)校內設備故障若不及於 4 小時內修 復，是否則採其它緊急應變措施，恢 復故障區域用電。						
填表人：	複核：			單位主管：		

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(十三) 總 9-3 自行收納收款作業

國立東華大學(總務處出納組)作業程序說明表

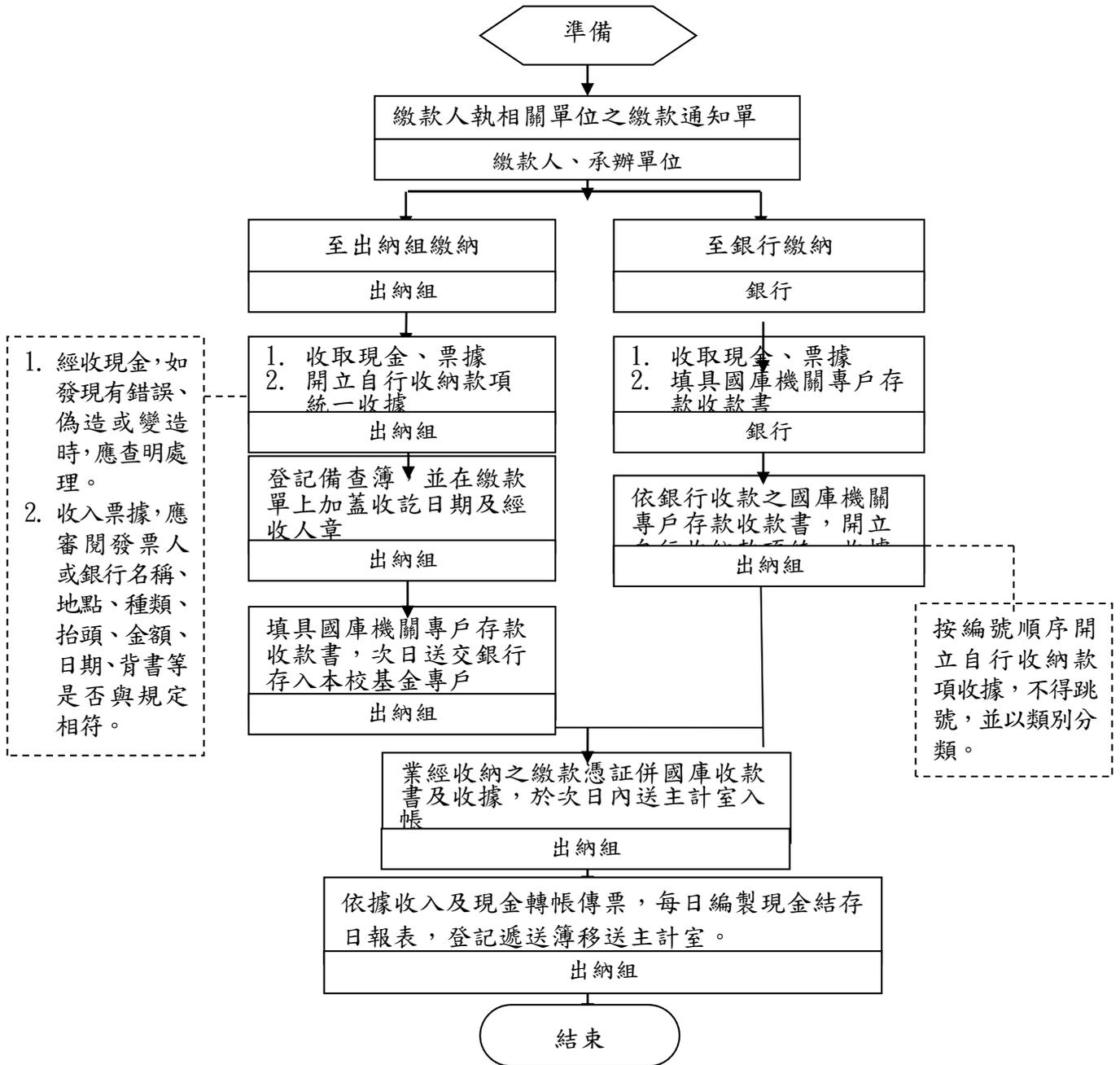
項目編號	總 9-3
項目名稱	自行收納收款作業
承辦單位	總務處出納組
作業程序說明	<p>一、 出納管理人員收到相關單位之收款通知單，應即通知繳款人繳納。</p> <p>二、 出納管理人員收受款項時，務須當面清點檢查，並注意下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none">(一) 經收現金，如發現有錯誤、偽造或變造時，應查明處理。(二) 收入票據，應審閱發票人或銀行名稱、地點、種類、抬頭、金額、日期、背書等是否與規定相符。(三) 按編號順序開立自行收納款項收據，不得跳號，並以類別分類。(四) 對依法令規定應收納之款項，得先行收納開立收據，於當日或次日上午前送主計單位補開收入傳票入帳。 <p>三、 出納管理人員收妥款項後，應在繳款單上加蓋收訖日期戳記及經收人員印章，並依下列規定辦理：</p> <ul style="list-style-type: none">(一) 收入款項，應隨時按順序詳實正確登入備查簿，按日結計清楚，不得稽延。(二) 每日結算終了仍有收入款項，應記入現金暫記簿，次日再補行正式登帳。(三) 上開簿籍採用電腦處理者，其電腦貯存體中之紀錄視為簿籍，應妥善保管。 <p>四、 出納管理人員依規定將收入款項送存國庫經辦行：</p> <ul style="list-style-type: none">(一) 出納管理單位除依法得自行保管之經費款項外，收納之各種收入款項及有價證券等，應於當日或次日解繳國庫。又自行收納之各種款項，於依限繳庫前，得應業務需要，於金融機構或郵局設立帳戶，委託代收，其產生之孳息，應繳回國庫。(二) 支票確實依照票據抬頭字樣，在票背完成背書。(三) 收入款項，應填具國庫機關專戶存款收款書，如數送存國庫本校基金專戶繳納。(四) 自行收納款項彙解各項收入款時，屬票據繳納者，應在各該國庫繳款書「備註欄」內填寫收款之收據字軌號碼及繳存票據號碼；屬電匯款者，應在「收入憑證粘存單」內填寫收款之收據字軌號碼。 <p>五、 收入及現金轉帳傳票，應依照規定時間執行收款後，登記遞送簿移送主計單位。</p>

	<p>六、業經辦理收納之繳款憑證及收據，應於次日前整理完竣並編製現金結存表，送主計單位據以入帳。</p> <p>七、線上收費信用卡收費應每日登入”財金公司國際收單共用處理系統”結帳請款。</p>
控制重點	<p>一、收受款項，應按編號順序開立自行收納款項收據，不得跳號，並以類別分類。</p> <p>二、收受現金，應妥慎保管，不得挪用或墊借。</p> <p>三、收入款項，應隨時按順序詳實正確登入備查簿，並在繳款單上加蓋收訖日期戳記及經收人員私章。</p> <p>四、結存款項，如有錯誤，應查明處理；櫃存現金應與帳面結餘相符。</p> <p>五、各種收入款項及有價證券等，除「各機關單位預算財務收支處理注意事項」第2點第1款規定自行收納者外，應於當日或次日解繳國庫。</p> <p>六、收入及現金轉帳傳票，應依照規定時間執行收款後，登記遞送簿移送主計單位。</p> <p>七、業經辦理收納之繳款憑證及收據，應於次日前整理完竣並編製現金結存表，送主計單位據以入帳。</p> <p>八、根據現金出納備查簿，分別編製現金日報表、月報表，連同銀行對帳單及存款差額解釋表(當月無需編製者免送)，送主計單位核對，併同會計報告轉報。</p> <p>九、逐月核對由主計單位收轉之銀行存款核帳清單，是否與帳面結存相符，如有不符之處，應編製銀行存款差額解釋表。</p> <p>十、線上收費款項入帳後，應列印線上收費系統收款明細併銀行入帳單，送主計單位據以入帳。</p>
法令依據	<p>一、國庫法第4、5、9條</p> <p>二、國庫法施行細則第6、8、9、16、21、22條</p> <p>三、公庫法第5、9、11條</p> <p>四、中央政府各機關專戶管理辦法第2、3、6、8條</p> <p>五、出納管理手冊第10、11、19、20、29、42、46、48、50、51、52、55點</p> <p>六、各機關單位預算財務收支處理注意事項第2、4、5、6、16、17點(行政院主計總處訂定)</p>
使用表單	<p>一、自行收納款項統一收據</p> <p>二、國庫機關專戶存款收款書</p>

	三、 現金出納備查簿 四、 現金暫記簿 五、 現金結存表 六、 機關傳票遞送簿 七、 線上收費系統連線申請表
--	--------------------------------------------------------------------

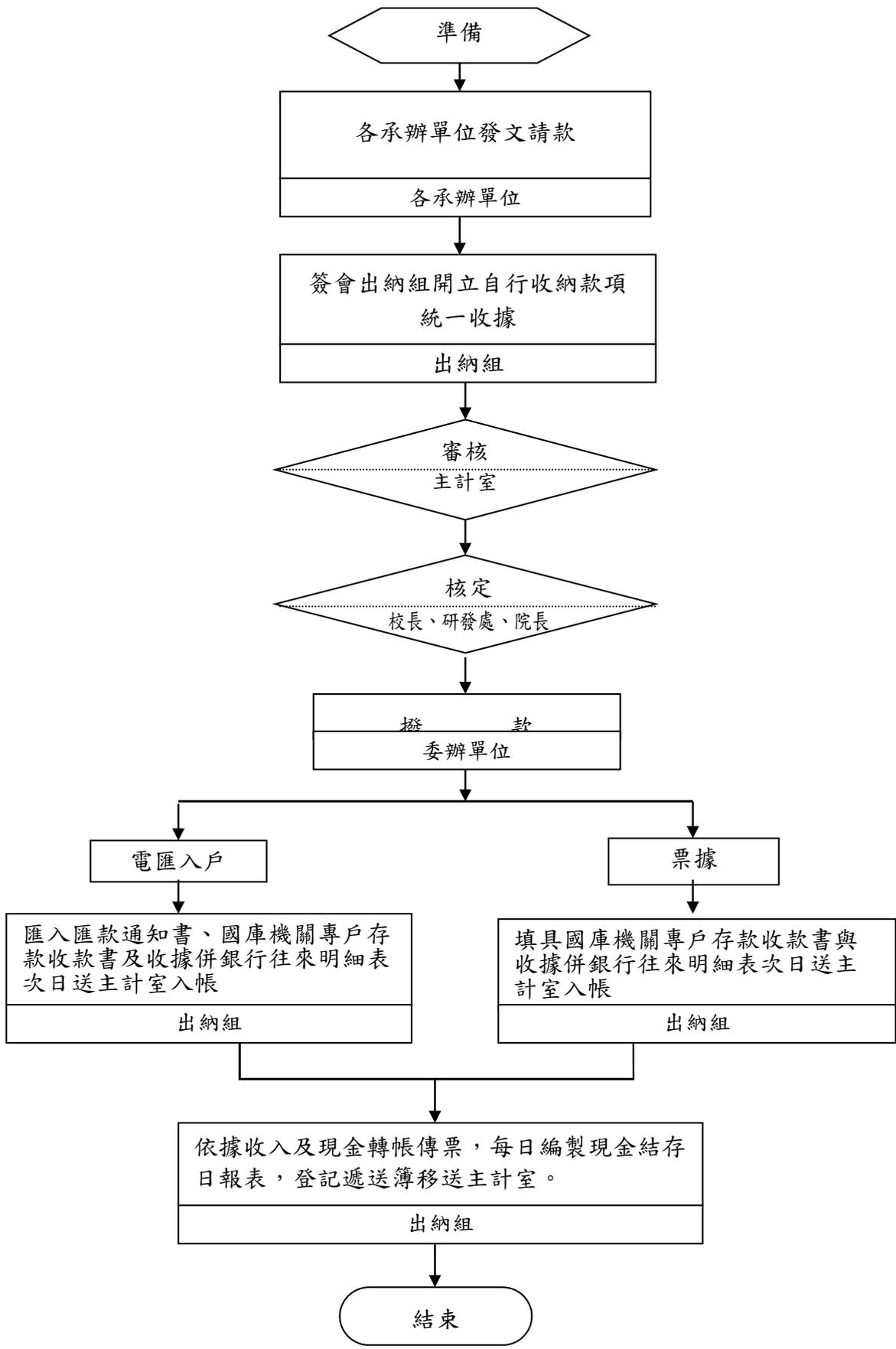
國立東華大學總務處出納組作業流程圖
自行收納收款作業

1. 一般收款



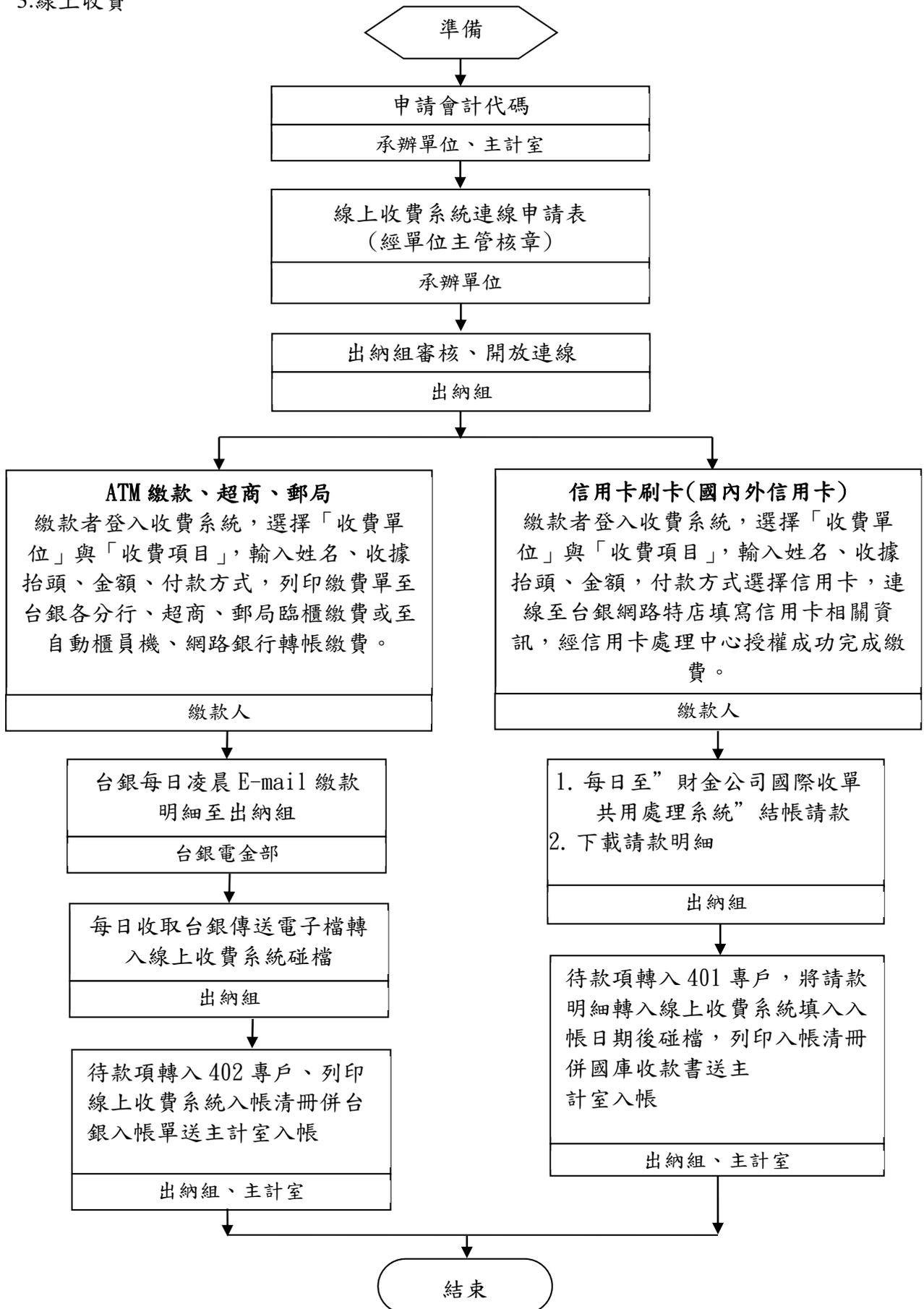
自行收納收款作業流程 (1)

2.委辦單位撥款



自行收納收款作業流程 (2)

3.線上收費



自行收納收款作業流程 (3)

國立東華大學控制作業自行評估表

____年度

評估單位：總務處出納組

作業類別(項目)：總 9-3 自行收納收款作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、作業流程有效性						
(一) 作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。						
(二) 內部控制制度是否有效設計及執行						
二、 自行收納收款作業						
(一) 開立收據，是否按編號順序開立，且無跳號，並以類別分類。						
(二) 收受現金，是否妥慎保管，且無挪用或墊借之情形。						
(三)收入款項，是否隨時按順序詳實正確登入備查簿，並在收入傳票或繳款單上加蓋收訖日期戳記及經收人員私章。						
(四)結存款項，如有錯誤，是否查明處理；櫃存現金是否與帳面結餘相符。						
(五)收納各種款項是否依照規定限期繳庫。						
(六)業經辦理收納之繳款憑證及收據整理完竣，應於次日內送主計單位據以入帳。						
(七)依據收入及現金轉帳傳票，應每日編製現金結存日報表，登記遞送簿移送主計室。						
(八)根據現金出納備查簿，是否斟酌需要，分別編製現金日報表及月報表，連同銀行對帳單、存款差額解釋表(當月無需編製者免送)及存款分析表，送主計單位核對，併同會計報告轉報。						

(十四) 總 10-4 付款作業-國庫專戶支付

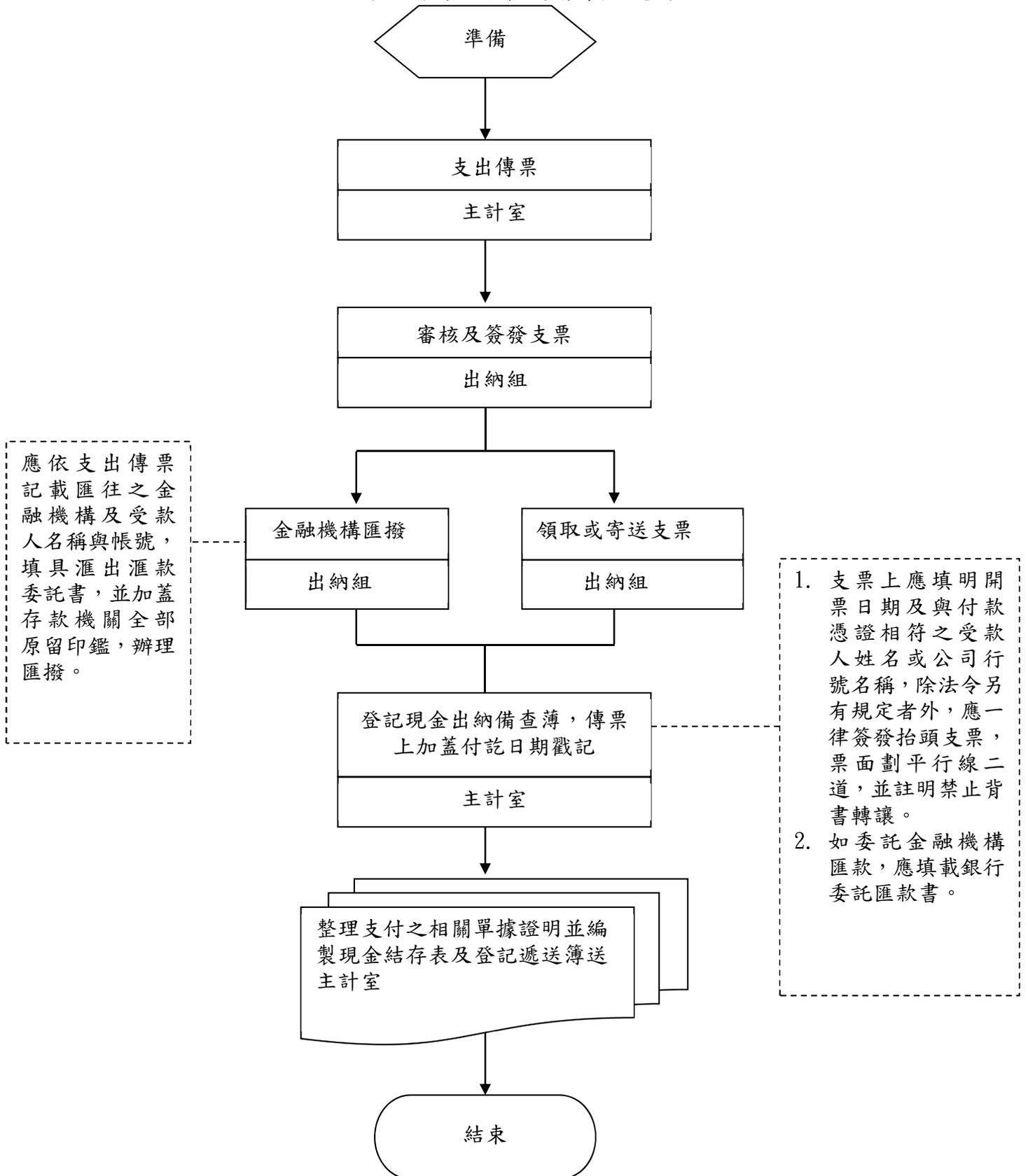
國立東華大學(總務處出納組)作業程序說明表

項目編號	總 10-4
項目名稱	付款作業-國庫專戶支付
承辦單位	總務處出納組
	<p>一、 辦理「國庫專戶」存管款項之支付</p> <p>(一) 出納管理人員收到主計單位編製之支出傳票後，應儘速辦理支付，不得稽延。</p> <p>(二) 應依所附憑證核認支付對象及金額，與支出傳票是否逐級核簽完備。如付款時，需取具收據或發票者，應注意合於政府支出憑證處理要點之規定。</p> <p>(三) 經審核無誤簽發專戶支票及用印時，應注意下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 支票應按號碼順序簽發，並使用不易擦拭之書寫工具填寫；簽妥後，應由機關首長、主辦主計及主辦出納等三人，或其授權代簽人會同簽名或蓋章。2. 存款餘額不足時，不得簽發支票。3. 在專戶存管款項內支付之款項，除法令另有規定者外，應一律簽發抬頭支票，票面劃平行線二道，並註明禁止背書轉讓。但具備下列條件者，得予註銷平行線二道（得在平行線內記載照付現款代之）或禁止背書轉讓，並在其旁加蓋全部原留印鑑：<ol style="list-style-type: none">(1) 金額在新臺幣五十萬元以下。(2) 受款人非屬政府機關。(3) 非採郵寄方式。4. 金額數字應用中文大寫，數字末尾應加一「整」字。5. 支票金額須同時填寫阿拉伯數字者，應一併填寫，且大小寫金額應相符。6. 支票上應填明發票日期及與付款憑證相符之受款人姓名或公司行號名稱之全名；如係委託金融機構繳交各項稅費款，應於受款人欄位記載「○○銀行（繳交○○稅費款）」；如係委託金融機構匯款，其支票受款人欄應填載「○○銀行（委託匯款）」，並應依支出傳票記載匯往之金融機構及受款人名稱與帳號，填具匯出匯款明細表，並加蓋存款機關全部原留印鑑，辦理匯撥，由出納管理單位次日匯出，並將經金融機構核章之匯款明細表附入原傳票。7. 簽發支票之字軌及號碼等，應於傳票上註明。

	<p>8. 簽發支票如大小寫金額有錯誤應即作廢，並加蓋「作廢」字樣，並將支票號碼剪下貼附於支票領取證背面，重新簽發，不得塗改。其他各要項之記載如有更改，應於更改處加蓋存款機關全部原留印鑑。</p> <p>9. 機關已簽發之國庫機關專戶支票或空白支票，或原留印鑑遺失時，應即向付款之國庫經辦行辦理掛失手續。</p> <p>10. 機關向國庫經辦行續領專戶支票時，如有作廢支票，應將該支票號碼剪下，貼附於支票領取證背面繳回；帳戶銷戶時應將未使用之空白支票及作廢支票一併繳回。存款機關未依前項規定辦理者，應自負相關法律責任。</p> <p>(四) 通知受款人前來領取支票，或將支票交付郵寄，或將款項匯撥受款人指定之金融機構存款帳戶內。</p> <p>(五) 接獲金融機構退匯通知時，應即查明處理。</p> <p>(六) 出納管理人員款項付訖後，依下列規定登記現金出納備查簿，並在傳票上加蓋付訖日期戳記並簽章：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 應依實際付款順序詳實正確登入現金出納備查簿，按日結計清楚。 2. 現金出納備查簿日期欄應填列實支日期，並於傳票欄填入傳票種類及號數。 3. 上開簿籍採用電腦處理者，其電腦貯存體中之紀錄視為簿籍，應妥善保管。 <p>(七) 支出及現金轉帳傳票，應依照規定時間執行付款後，登記遞送簿移送主計單位。</p> <p>(八) 辦妥支付之相關單據證明，應於次日前整理完竣並編製現金結存表送主計單位。</p>
<p>控制重點</p>	<ol style="list-style-type: none"> 一、 出納管理人員應根據合法之會計憑證，辦理支付作業。 二、 出納管理單位接到應付款單據之傳票後，應儘速辦理支付。 三、 機關專戶存款餘額是否有不足之情形。 四、 支付款項，須由金融機構匯撥者，支票受款人欄應填載「○○銀行（委託匯款）」，並應依支出傳票記載匯往金融機構及受款人名稱與帳號，填具匯款明細表，並加蓋存款機關全部原留印鑑，辦理匯撥，由出納管理單位次日匯出，並將匯款金融機構所核章之匯款憑證附入原傳票。 五、 簽發支票辦理支付時，其支票應由機關首長、主辦主計及主辦出納蓋章，上述人員得視組織編制情形及業務特性授權代簽人簽章或蓋章。 六、 接獲金融機構退匯通知時，應即查明處理。 七、 出納管理人員款項付訖後，應依實際付款順序詳實正確登入現金出納備查簿，按日結計清楚，並在傳票上加蓋付訖日期戳記並簽

	<p>章。</p> <p>八、領款人出之收據、統一發票或收款證明，應於支付後，附於支出傳票之後，並於傳票附件欄註明張數；支出及現金轉帳傳票，應依照規定時間執行付款後，登記遞送簿移送主計單位。</p> <p>九、辦妥支付之相關單據證明，應於次日前整理完竣並編製現金結存表送主計單位。</p> <p>十、逐月核對由主計單位收轉之國庫經辦行或銀行存款核帳清單，是否與帳面結存相符，如有不符之處，應編製銀行存款差額解釋表。</p>
法令依據	<p>一、國庫法第 9、10 條</p> <p>二、國庫法施行細則第 17、19 條</p> <p>三、公庫法第 8、17、18 條</p> <p>四、中央政府各機關專戶管理辦法第 6、9 條</p> <p>五、出納管理手冊第 9、10、11、17、21、46、48、49、50 點</p> <p>六、政府採購法第 73 條之 1(行政院公共工程委員會)</p> <p>七、支出憑證處理要點(行政院主計總處訂定)</p> <p>八、國庫機關專戶存款支票使用須知(中央銀行訂定)</p>
使用表單	<p>一、匯出匯款明細表</p> <p>二、現金出納備查簿</p> <p>三、現金結存表</p> <p>四、機關支票、傳票遞送簿</p>

國立東華大學總務處出納組作業流程圖
付款作業-國庫機關專戶支付



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：總務處出納組

作業類別(項目)：總 10-4 付款作業-國庫專戶支付

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、 作業流程有效性						
(一) 作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符						
(二) 內部控制制度是否有效設計及執行						
二、 付款作業						
(一) 出納管理人員是否根據合法之會計憑證辦理支付作業。						
(二) 出納管理單位接到應(待)付款單據後，是否依限辦理支付。						
(三) 機關專戶存款餘額是否有不足支付之情形。						
(四) 支付款項，須由金融機構匯撥者，出納單位是否依主計單位在傳票上註明匯往金融機構及受款人名稱與帳號，填具匯款委託書及簽發支票，即日匯出，並將匯款金融機構所掣發之匯款憑證附入原傳票。						
(五) 簽發支票辦理支付時，其支票是否有機關首長、主辦主計及主辦出納三人蓋章。						
(六) 款項付訖後，是否詳實正確登入現金出納備查簿，按日結計清楚，並在傳票上加蓋付訖日期戳記並簽章。						
(七) 辦妥支付之相關單據證明，是否依照規定於時間內整理完竣並編製現金結存表送主計單位。						

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
(八)逐月核對由主計單位收轉之國庫經辦行或銀行存款核帳清單，是否與帳面結存相符，如有不符之處，應編製銀行存款差額解釋表。						
填表人：	複核：			單位主管：		

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

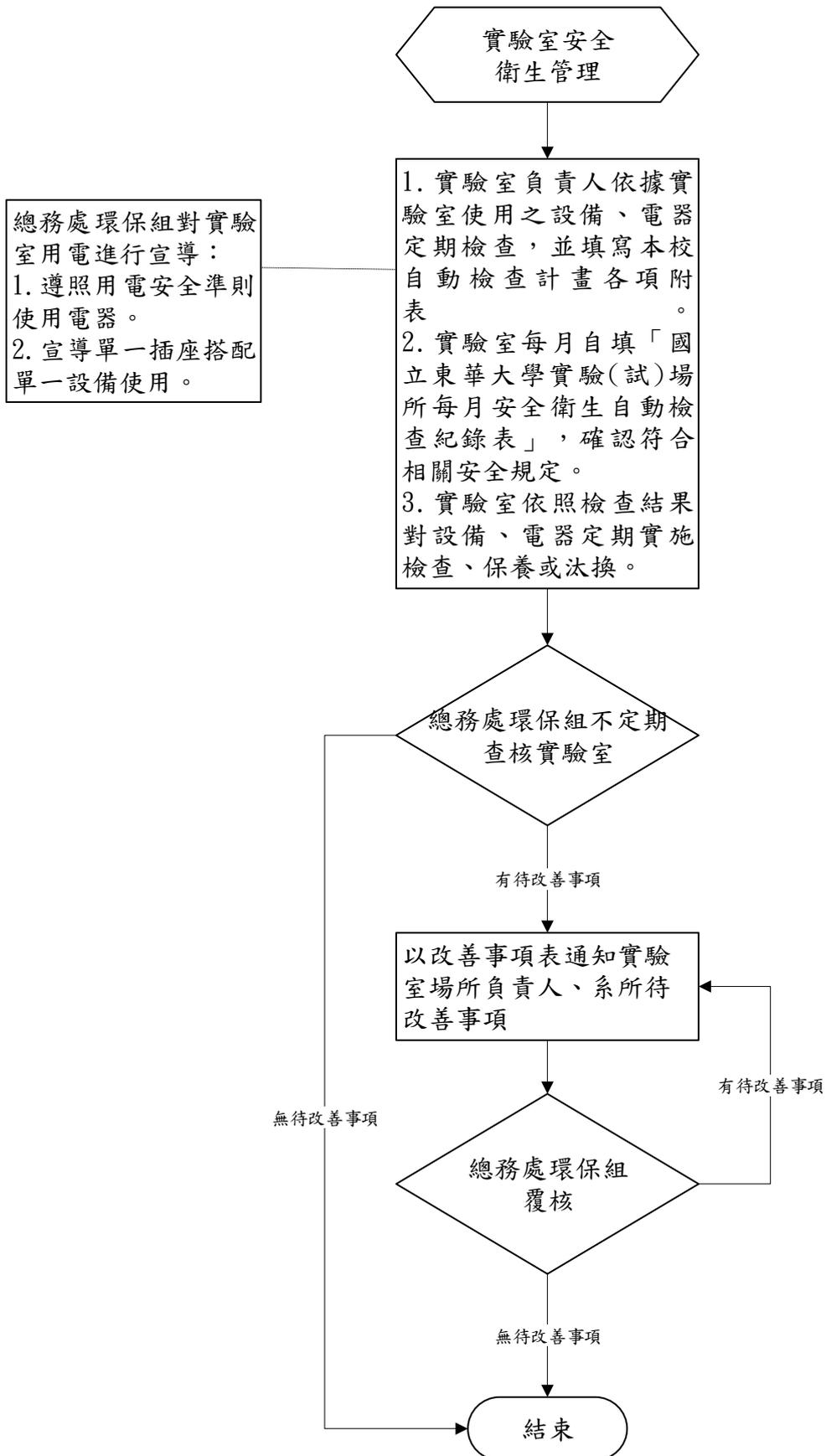
(十五) 總 11-5 實驗室設備安全

國立東華大學(總務處環境保護組)作業程序說明表

項目編號	總 11-5
項目名稱	實驗室設備安全
承辦單位	總務處環境保護組
作業程序說明	<p>一、各實驗室於購買用電設備時，依據本校自動檢查計畫之「自動檢查實施項目表」，自行增(減)訂實驗室檢查項目及檢查週期。</p> <p>二、實驗室依據前述計畫期程，對實驗室內持有的機械、設備確實執行自動檢查及每月填報自動檢查紀錄表，(自動檢查計畫附表 2)，以及按個別項目填寫對應之定期檢查表件(自動檢查計畫附表 3 至附表 3-19)，紀錄自存 3 年。</p> <p>三、實驗室負責人應確認檢查結果，並對損壞之設備應進行汰換。</p> <p>四、總務處環保組於每學年不定期查核實驗室自動檢查紀錄，以及實驗室電器使用情形。</p> <p>五、如有待改善事項，檢查結果之建議改善情形由環境保護組彙製「改善事項表」(如自動檢查計畫附表 4)送交場所負責人進行改善，待改善完成後送單位主管簽核章，並擲回環境保護組存查。</p> <p>六、環境保護組至實驗室覆核，追蹤改善情形。</p>
控制重點	<p>一、實驗室是否確實依照使用之設備增(減)訂應檢查項目，及定期實施檢查，保留紀錄。</p> <p>二、總務處環境保護組實施不定期實驗室查核時，查核實驗室內自動檢查紀錄及使用之設備是否相符。</p> <p>三、環境保護組查核後開立改善事項表，並追蹤實驗室是否確實完成改善。</p>
法令依據	<p>一、職業安全衛生法。</p> <p>二、職業安全衛生管理辦法。</p> <p>三、職業安全衛生設施規則。</p>
使用表單	<p>一、國立東華大學實驗(試)場所每月安全衛生自動檢查紀錄表。</p> <p>二、國立東華大學實驗室安全衛生自動檢查記錄表。</p> <p>三、國立東華大學乾燥設備(烘箱)每年定期安全檢查表。</p> <p>四、國立東華大學用電設備(高電壓部分)半年定期檢查表。</p> <p>五、國立東華大學第二種壓力容器(空壓機機械部分)每年定期檢查表。</p> <p>六、國立東華大學小型壓力容器(滅菌鍋)每年定期檢查表。</p>
實驗室不當使用延長線造成走火，及	<p>一、督導實驗室依本校自動檢查計畫規定之設備，完成定期檢查及作業檢點。</p> <p>二、依本校自動檢查計畫安排巡檢實驗室</p>

烘（烤） 箱異常起 火	三、 宣導遵照用電安全準則使用電器。 四、 宣導單一插座搭配單一設備使用。 五、 督促實驗室使用具有保護裝置之延長線。
-------------------	-------------------------------------------------------------------

國立東華大學總務處環保組作業流程圖
實驗室設備安全督導作業



國立東華大學控制作業自行評估表

____年度

評估單位：總務處環保組

作業類別(項目)：總 11-5 實驗室設備安全

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、作業流程有效性						
(一) 作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。						
(二) 內部控制制度是否有效設計及執行。						
二、實驗室設備安全管理						
(一) 各實驗室是否依自動檢查計畫進行檢查。						
(二) 各實驗室是否將自動檢查紀錄留存3年。						
三、總務處環保組宣導用電準則						
(一) 遵照用電安全準則使用電器。						
(二) 宣導單一插座搭配單一設備使用。						
四、實驗室不定期查核						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

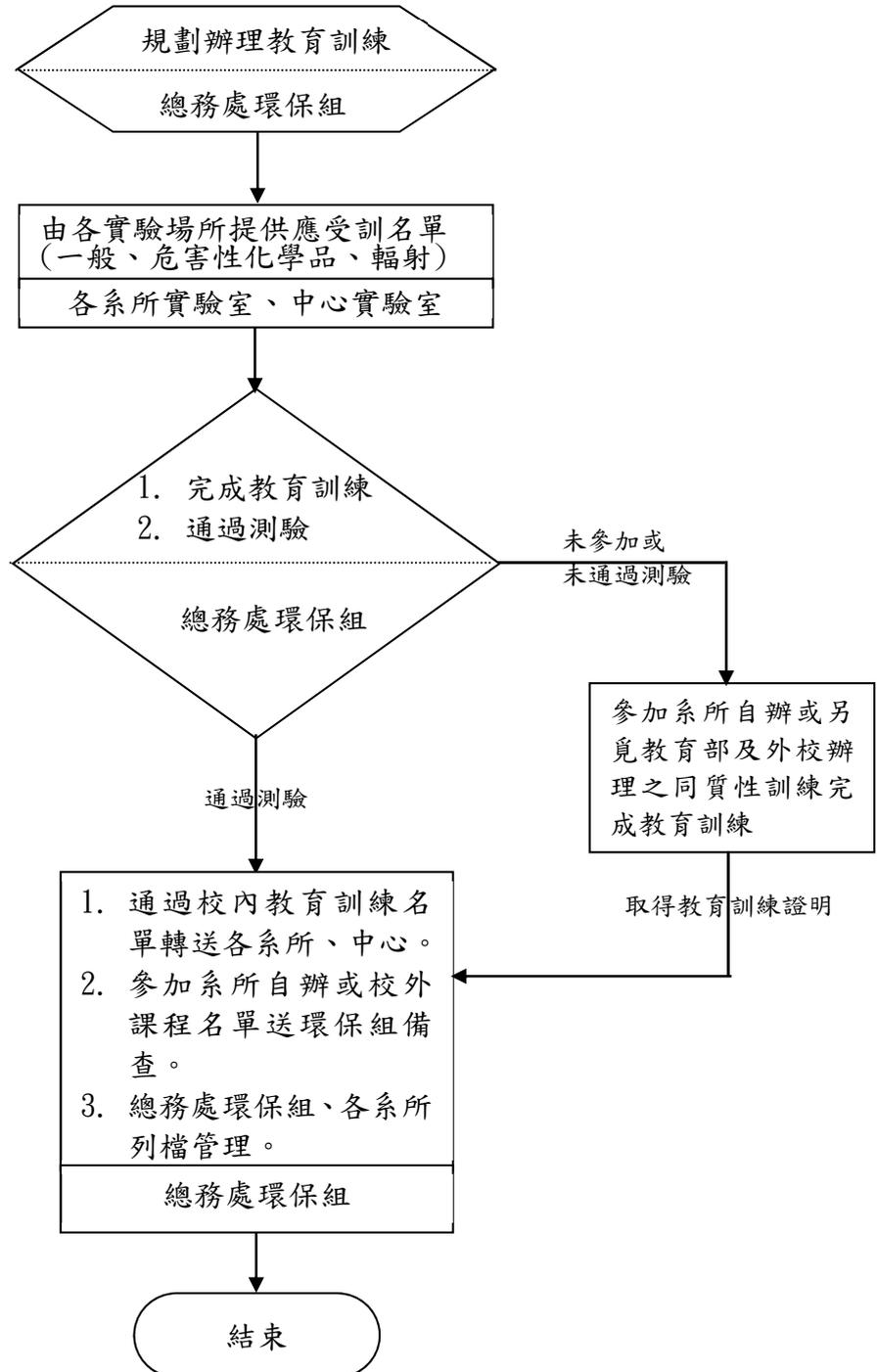
1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(十六) 總 12-6 實驗室安全衛生教育訓練

國立東華大學(總務處環保組)作業程序說明表

項目編號	總 12-6
項目名稱	實驗室安全衛生教育訓練
承辦單位	總務處環保組
作業程序說明	<p>一、由各實驗場所提供實驗室新進人員及輻射運作場所人員(以下稱工作者)應受訓名單。</p> <p>二、總務處環保組依規定辦理實驗室新進人員安全衛生教育訓練(一般安全衛生教育訓練、危害性化學品通識教育訓練、輻射安全防護教育訓練)。</p> <p>三、總務處環保組將訓練結果轉知各系所，未完成訓練者應由系所自辦或另覓教育部及外校辦理之同質性訓練完成，以免受罰。</p>
控制重點	<p>一、依據職業安全衛生法規定，雇主對工作者應施以從事工作及預防災變所必要之安全衛生教育訓練，以免受罰。</p> <p>二、依據職業安全衛生法等相關法令以及游離輻射防護法等規定，工作者對於安全衛生教育訓練有接受之義務，以免受罰。</p> <p>(異常狀態界定：未依規定完成訓練。 異常狀態處理原則：通報各單位職安衛聯絡窗口並督導確實完成。)</p>
法令依據	<p>一、職業安全衛生法第 32 條。</p> <p>二、職業安全衛生教育訓練規則第 17 條。</p> <p>三、危害性化學品標示及通識規則第 17 條</p> <p>四、游離輻射防護法第 14 條。</p> <p>五、放射性物質或可發生游離輻射設備操作人員管理辦法。</p>
使用表單	<p>一、國立東華大學新進專任人員報到《職業安全衛生須知》。</p> <p>二、國立東華大學新進專任人員安全衛生承諾書。</p> <p>三、國立東華大學新進人員從事特別危害健康作業調查表。</p>

國立東華大學總務處環保組組作業流程圖
實驗室安全衛生教育訓練



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：總務處環保組

作業類別(項目)：總 12-6 實驗室安全衛生教育訓練

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
一、作業流程有效性 (一)作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。						
(二)內部控制制度是否有效設計及執行。						
二、實驗室安全衛生教育訓練 (一)雇主對工作者是否施以從事工作及預防災變所必要之安全衛生教育訓練？						
(二)工作者是否依規定接受安全衛生教育訓練？						
(三)各實驗室負責人是否依實驗場所特性接受教育訓練或取得證照？						
(四)是否宣導操作有風險性作業不可單獨進行，須經負責老師或專業人員同意及在場督導？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

- i. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- ii. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(十七) 研 2-1 辦理本校專利類智慧財產權管理及運用相關事宜

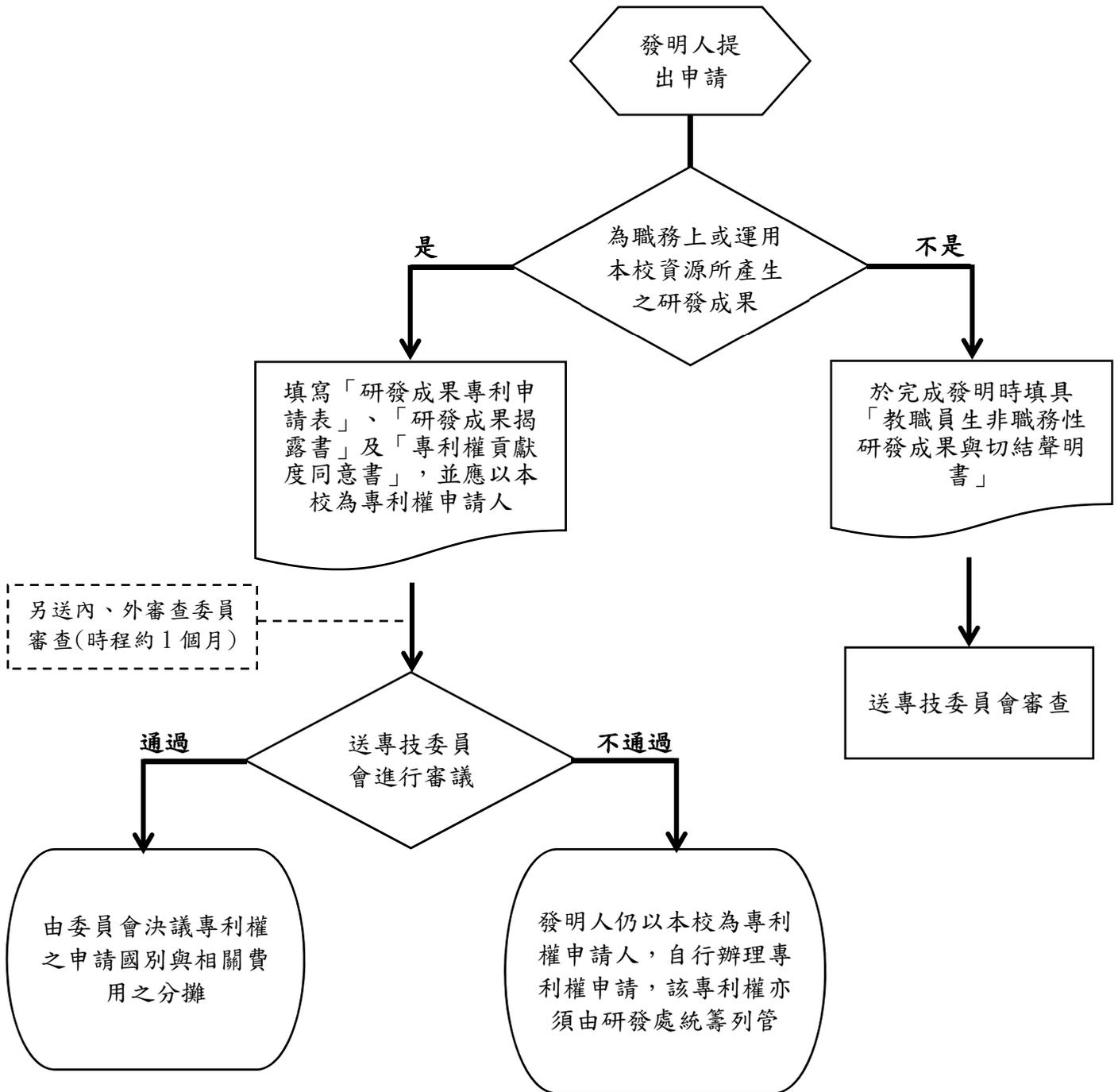
國立東華大學研究發展處作業程序說明表

項目編號	研 2-1
項目名稱	辦理本校專利類智慧財產權管理及運用事宜
承辦單位	研究發展處產學合作組
作業程序說明	<p>一、專利申請</p> <p>(一)提出申請</p> <ol style="list-style-type: none">1、職務上產出及運用本校資源產生者：申請人填具專利申請表並檢附相關文件，並以本校為專利權申請人，送研發處產學組，提報專技委員會進行審議。2、非職務上產出及未運用本校資源產生者：申請人填具研發成果報告書與切結聲明書，送研發處產學組，提報專技委員會核備。 <p>(二)由研發處委請專家學者進行書面審查，依書面審查結果，請專利發明人補充相關資料及必要說明。</p> <p>(三)召開專技委員會進行審議（專利發明人需到場簡報）。</p> <p>(四)審議結果</p> <ol style="list-style-type: none">1、通過：由專技委員會決議專利申請國別及相關費用之分攤。2、未通過：仍須本校名義為專利權申請人，自行辦理專利權申請，該專利權亦須由研發處統籌列管。 <p>(五)專利暨可移轉技術公告。</p> <p>(六)審議通過補助之專利，原則補助申請期及取得專利權後五年之專利費用，補助期間及補助期間結束時，皆可辦理檢討繼續維護之必要性。</p> <p>二、技轉</p> <ol style="list-style-type: none">(一)廠商填具授權意願表，向研發處產學組提出申請，並由研發處產學組通知發明人填寫授權鑑價評估表後提報專技委員會進行審議。(二)召開專技委員會進行審議。(三)審議通過者，進行授權合約簽署、請款等事宜；未通過審議者，繼續公開徵求廠商。
控制重點	<ol style="list-style-type: none">一、申請表是否確實依規定書寫、簽名及檢附相關資料？二、專技委員會會議決議是否確實通知申請人及相關人員？

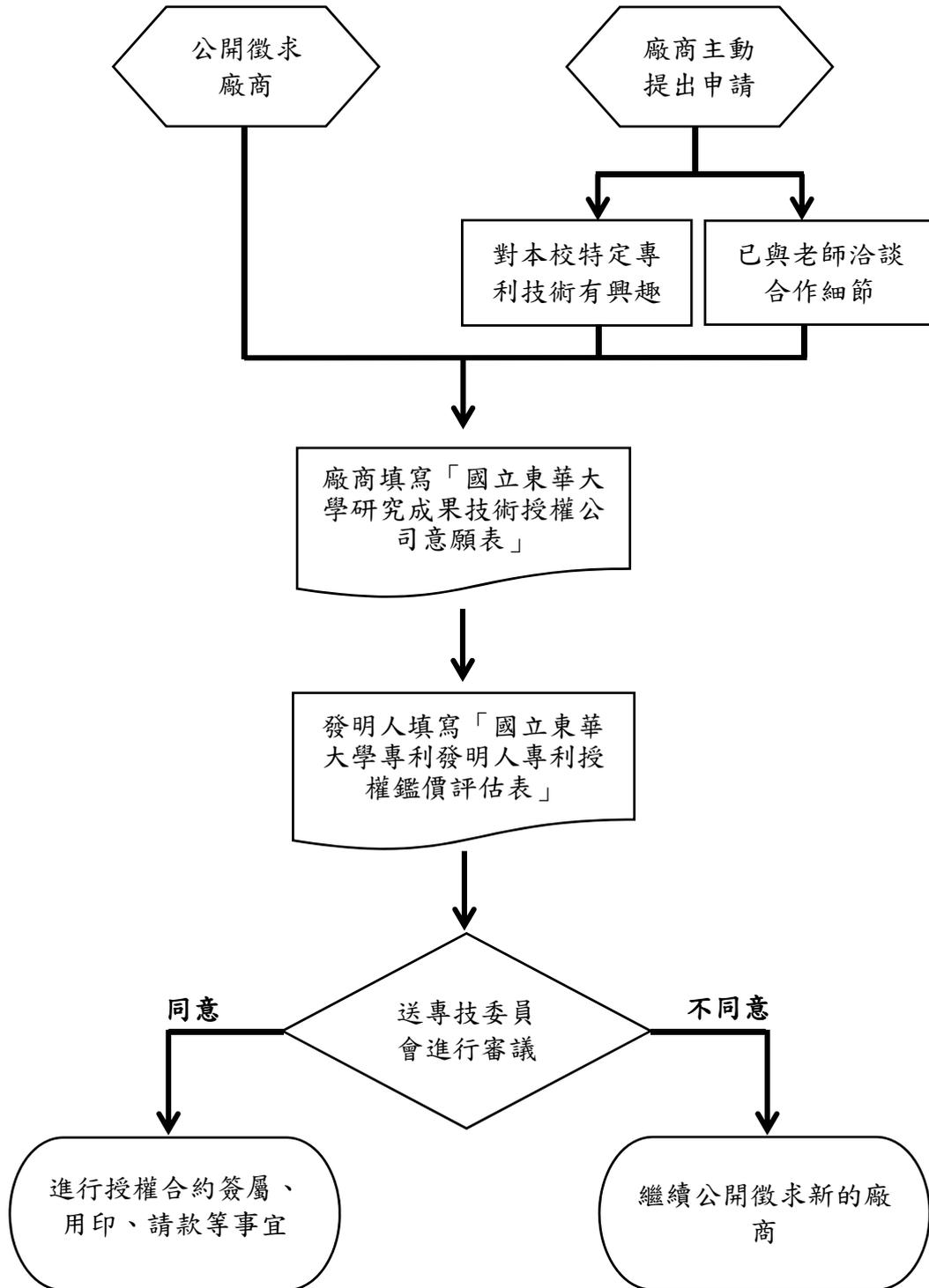
	<p>三、是否確實管控各專利費用依期限辦理申請及支付？</p> <p>四、技轉授權金權益分配是否依規定辦理？</p> <p>五、申請文件、表單是否妥善保存？</p>
法令依據	<p>一、國立東華大學研究發展成果管理要點</p> <p>二、國立東華大學專利申請及智慧財產權移轉作業要點</p>
使用表單	<p>一、研發成果專利申請表</p> <p>二、研發成果揭露書</p> <p>三、專利權貢獻度同意書</p> <p>四、教職員生非職務性研發成果與切結聲明書</p> <p>五、研發成果智慧財產權授權公司意願表</p> <p>六、專利發明人專利授權鑑價評估表</p> <p>七、技術移轉合約書</p>

國立東華大學專利類智慧財產權管理及運用作業流程圖

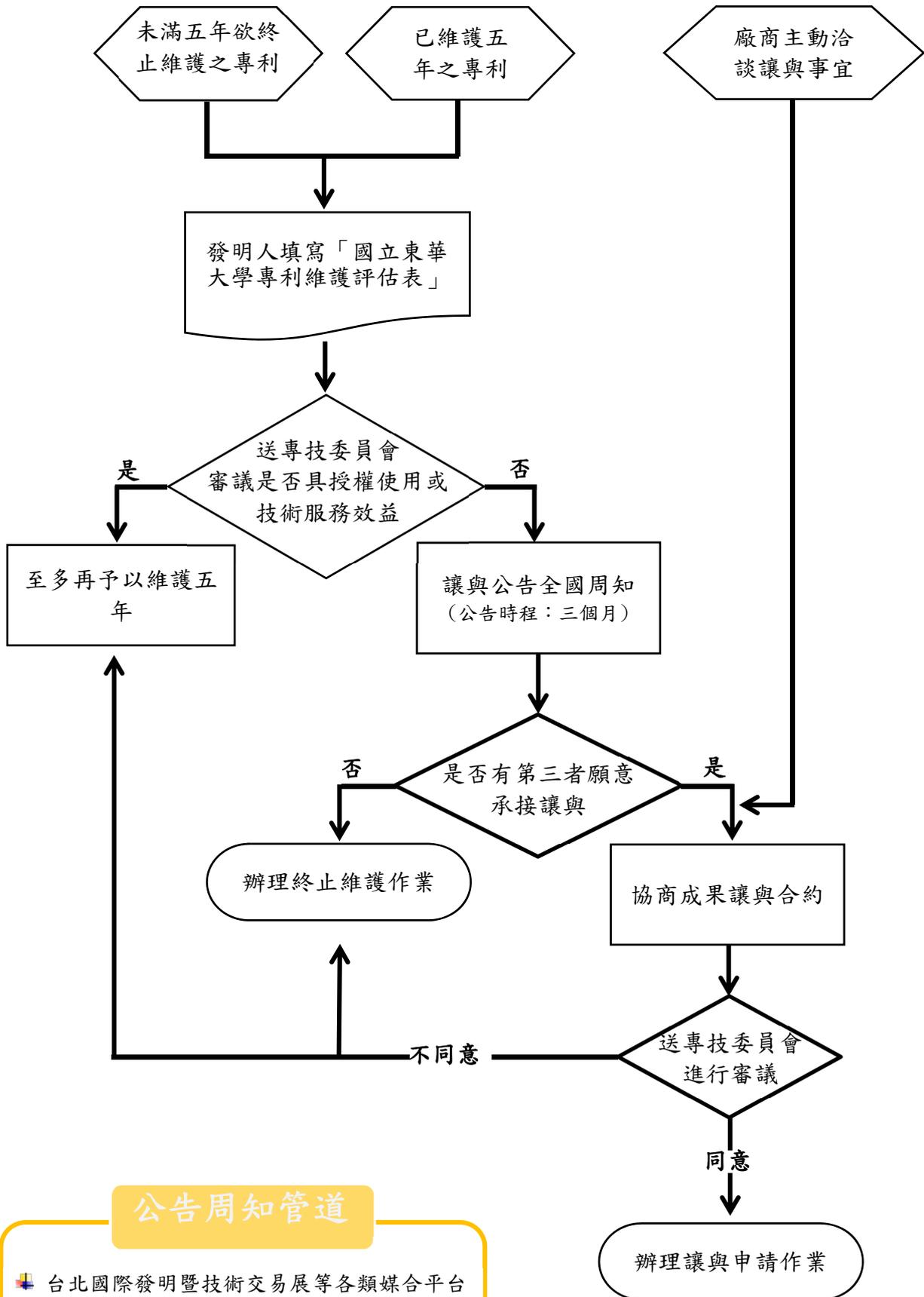
申請



技轉



國立東華大學研發成果讓與、終止維護作業流程



公告周知管道

- 台北國際發明暨技術交易展等各類媒合平台
- 或透過公協會推廣

國立東華大學內部控制自行評估表
_____年度

評估單位：研究發展處產學合作組

作業類別(項目)：辦理本校專利類智慧財產權管理及運用事宜

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					部分落實/未落實/不適用情形說明	改善措施/興革建議
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用		
一、申請表是否確實依規定書寫、簽名及檢附相關資料？							
二、專技委員會會議決議是否確實通知申請人及相關人員？							
三、是否確實管控各專利費用依期限辦理申請及支付？							
四、技轉授權金權益分配是否依規定辦理？							
五、申請文件、表單是否妥善保存？							
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____							

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。

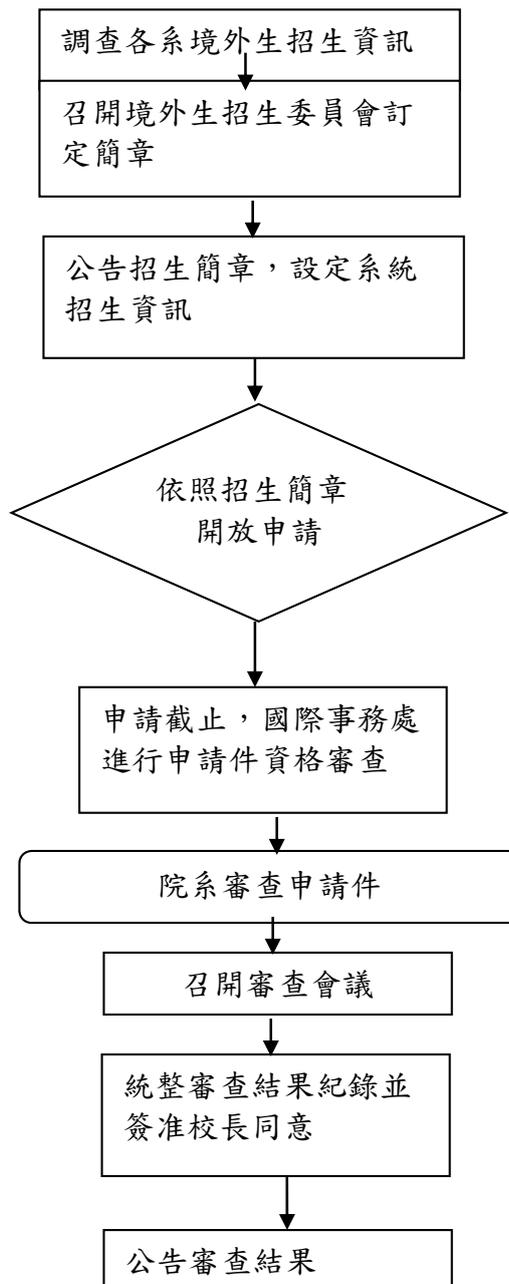
(十八) 國 1-1 境外學位生招生作業

國立東華大學(國際事務處)作業程序說明表

項目編號	國 1-1
項目名稱	境外學位生招生作業
承辦單位	國際事務處-國際招生組、國際專修部
作業程序說明	<ol style="list-style-type: none">一、 調查各系招生簡章資料二、 協助統整各系招生簡章資料，並召開境外招生委員會審定招生簡章三、 於本校網頁公告招生簡章並依照招生簡章於本校各生別招生系統設定並開放申請。四、 開放申請截止。五、 國際事務處初步審查申請資料六、 送院系審查七、 召開境外招生入學申請審查會議，討論各院系申請資料及入學資格。八、 統整審查會議紀錄及結果，由國際事務處承辦人上簽，校長簽准後公告申請結果(放榜)。
控制重點	<ol style="list-style-type: none">一、 各系開放申請系所及學程內容是否正確二、 確認各申請件狀況，是否有遺漏申請文件或符合申請資格三、 確認各申請人學歷是否符合法規並採認。四、 確認審查會議紀錄是否符合事實。五、 確認審查結果公告時是否符合審查會議結果。
法令依據	<ol style="list-style-type: none">一、 外國人來台就學辦法二、 國立東華大學外國學生招生規定三、 大學辦理國外學歷採認辦法四、 僑生回國就學及輔導辦法五、 香港澳門居民來台就學辦法六、 國立東華大學招收僑生及港澳生來台就學單獨招生規定七、 大陸地區人民來臺就學專科以上學校辦法八、 大陸地區學歷採認辦法九、 國立東華大學外國學位生招生簡章十、 國立東華大學單獨招收僑生及港澳生申請入學簡章十一、 海外聯合招生委員會各地區學生適用簡章。十二、 國立東華大學國際專修部學生修業辦法十三、 國立東華大學國際專修部招生簡章

使用表單	無
------	---

國立東華大學國際事務處作業流程圖
境外學位生招生處理作業



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：國際事務處-國際宣傳與招生組

作業類別(項目)：國 1-1 境外學位生招生作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、各系開放申請系所及學程內容是否正確						
二、確認各申請件狀況，是否有遺漏申請文件或符合申請資格						
三、確認各申請人學歷是否符合法規並採認。						
四、確認審查會議紀錄是否符合事實。						
五、確認審查結果公告時是否符合審查會議結果。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

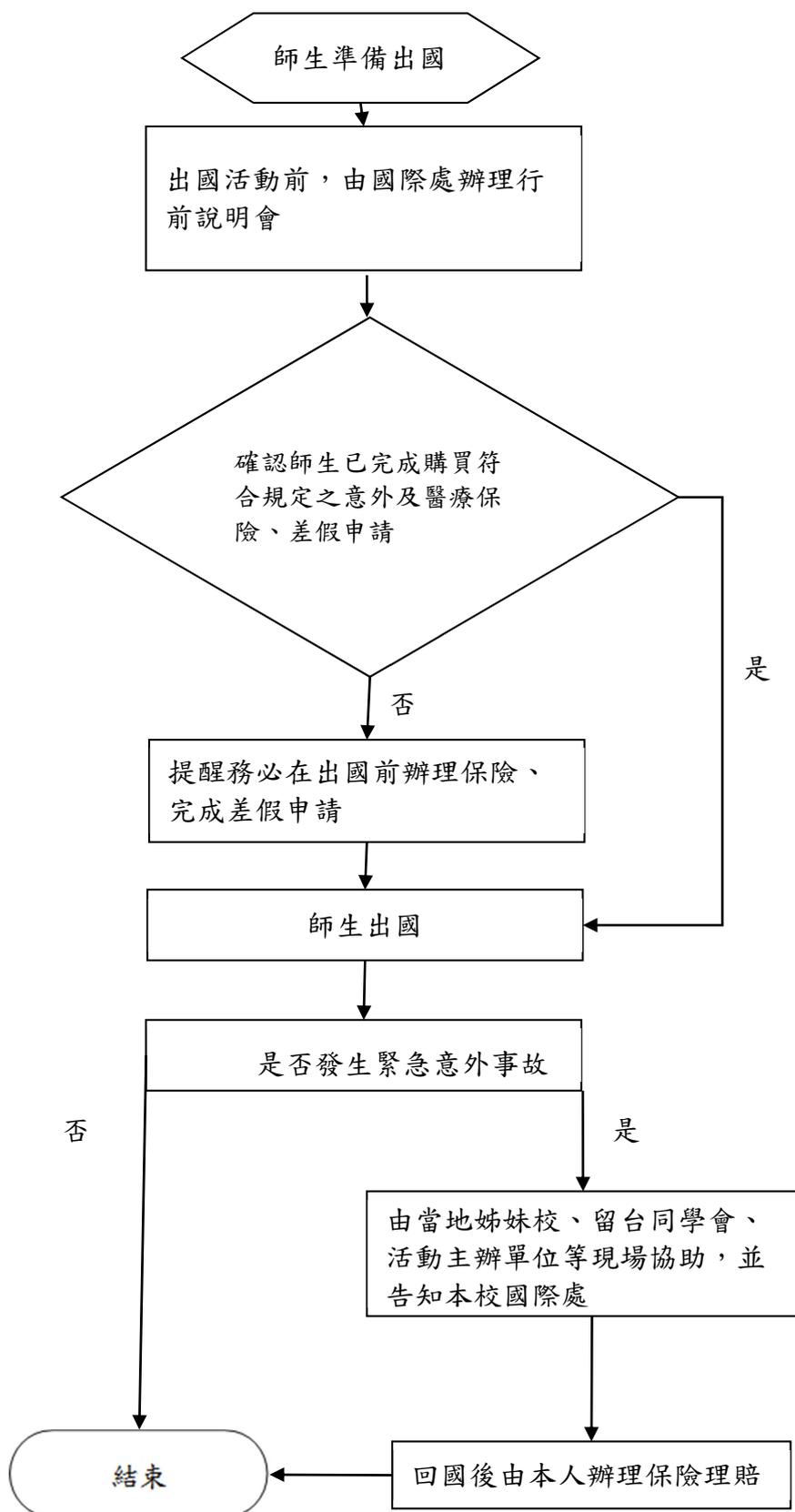
- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(十九) 國 2-2 師生出國交流、招生宣傳

國立東華大學(國際事務處)作業程序說明表

項目編號	國 2-2
項目名稱	師生出國交流
承辦單位	國際事務處-國際學生組
作業程序說明	一、出國活動前，由國際處辦理行前說明會，說明行程、天數、注意事項等，並請師生出國前購買意外及醫療保險。 二、確認師生出國前已購買符合規定之意外及醫療保險。 三、若師生於海外發生緊急意外事件，由當地姊妹校、留台同學會、活動主辦單位等現場協助，並告知本校國際處承辦人員情況，回國後由師生本人辦理理賠申請。
控制重點	一、師生是否依規定完成購買意外及醫療保險？ 二、師生是否依規定完成差假申請？ 三、當地姊妹校、活動主辦單位是否掌握本校窗口聯繫資訊？
法令依據	一、「因公赴國外出差或返國述職人員綜合保險(包含一般險及赴歐盟申根地區之申根險)」。 二、國立東華大學姊妹校交流營簡章 三、國立東華大學國際交換學生甄選簡章。
使用表單	一、國際交換生出國手續單。 二、交流營保險證明線上繳交系統。

國立東華大學國際事務處作業流程圖
師生出國交流、期間緊急意外事件處理 作業



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：國際事務處-國際學術合作交流組、國際宣傳與招生組

作業類別(項目)：國 2-2 師生出國交流、招生宣傳

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施/興革建議
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、師生是否依規定完成購買意外及醫療保險？						
二、當地姊妹校、活動主辦單位是否掌握本校窗口聯繫資訊？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

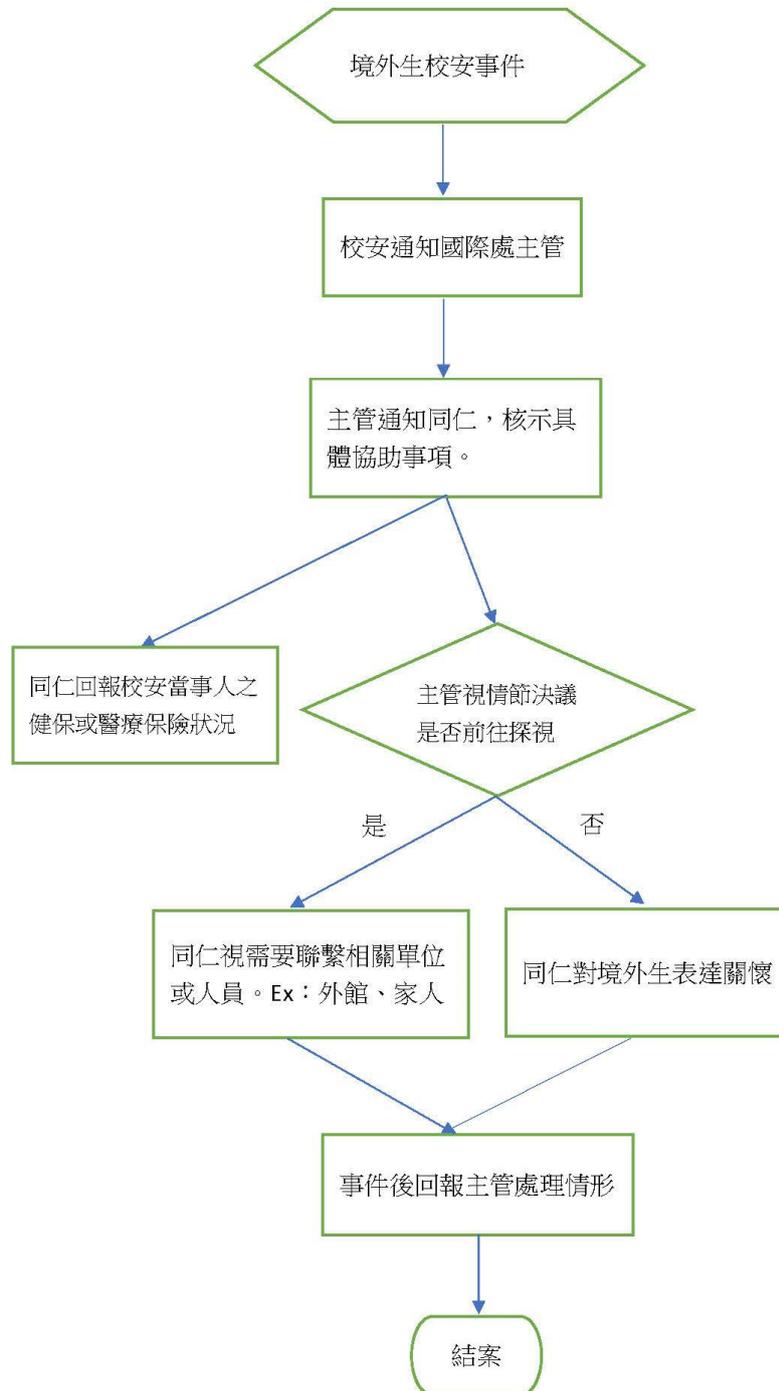
(二十) 國 3-3 境外生輔導與照護

國立東華大學(國際事務處)作業程序說明表

項目編號	國 3-3
項目名稱	境外生輔導與照護
承辦單位	國際事務處-國際學生
作業程序說明	一、境外生發生校安緊急意外事件 1. 通報學校相關之業管單位，包含系所、行政單位。 2. 通報校外相關之單位。 3. 協調相關單位後續處理及追蹤事宜。
控制重點	一、不同境外生別建立分工輔導措施。 二、配合學務處相關公告加強對境外生之宣導防範意外發生。 三、提供緊急聯絡窗口，與學務處共同協助發生校安通報事件之境外生。
法令依據	無
使用表單	無

國立東華大學國際事務處作業流程圖
境外生校安事件處理流程

國際事務處境外生校安事件處理流程



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：國際事務處-國際學者與境外學生服務組

作業類別(項目)：國 3-3 境外生輔導與照護

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施/興革建議
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、不同境外生生別建立分工輔導措施。						
二、配合學務處相關公告加強對境外生之宣導防範意外發生。						
三、提供緊急聯絡窗口，與學務處共同協助發生校安通報事件之境外生。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(二十一) 圖 10-1 網路主機房供電異常

國立東華大學(圖書資訊處)作業程序說明表

項目編號	圖 10-1
項目名稱	網路主機房供電異常-台電輸配線路異常導致校園供電異常，全校停電達一天以上，導致網路主機房供電異常，造成機房設備損壞作業
承辦單位	圖書資訊處網路管理組、總務處營繕組
作業程序說明	一、配合 ISMS 規範，擬定業務永續運作計畫，每年定期針對機房各種緊急事件進行演練，以確保意外狀況發生時做最妥善的處理。 二、總務處營繕組定期檢查發電機油料存量，確保發電機油料可持續發電 24 小時，並定期測試發電機運作。 三、每季定期維護檢查機房 UPS 系統，每三至五年更換 UPS 電池。
控制重點	一、是否定期針對機房各種緊急事件進行演練，以確保意外狀況發生時做最妥善的處理？ 二、總務處營繕組是否定期檢查發電機油料存量，確保發電機油料可持續發電 24 小時，並定期測試發電機運作正常？ 三、是否定期維護檢查機房 UPS 系統，每三至五年更換 UPS 電池？
法令依據	一、資通安全責任等級分級辦法 二、NDHU-I-B-13_業務永續運作管理程序書
使用表單	一、NDHU-I-B-13-03_業務永續運作計畫演練活動紀錄 二、發電機每月檢查紀錄表 三、機房 UPS 測試檢查表

國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：圖書資訊處網路管理組

作業類別(項目)：圖 10-1 網路主機房供電異常

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、是否定期針對機房各種緊急事件進行演練，以確保意外狀況發生時做最妥善的處理？						
二、總務處營繕組是否定期檢查發電機油料存量，確保發電機油料可持續發電 24 小時，並定期測試發電機運作正常？						
三、是否定期維護檢查機房 UPS 系統，每三至五年更換 UPS 電池？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

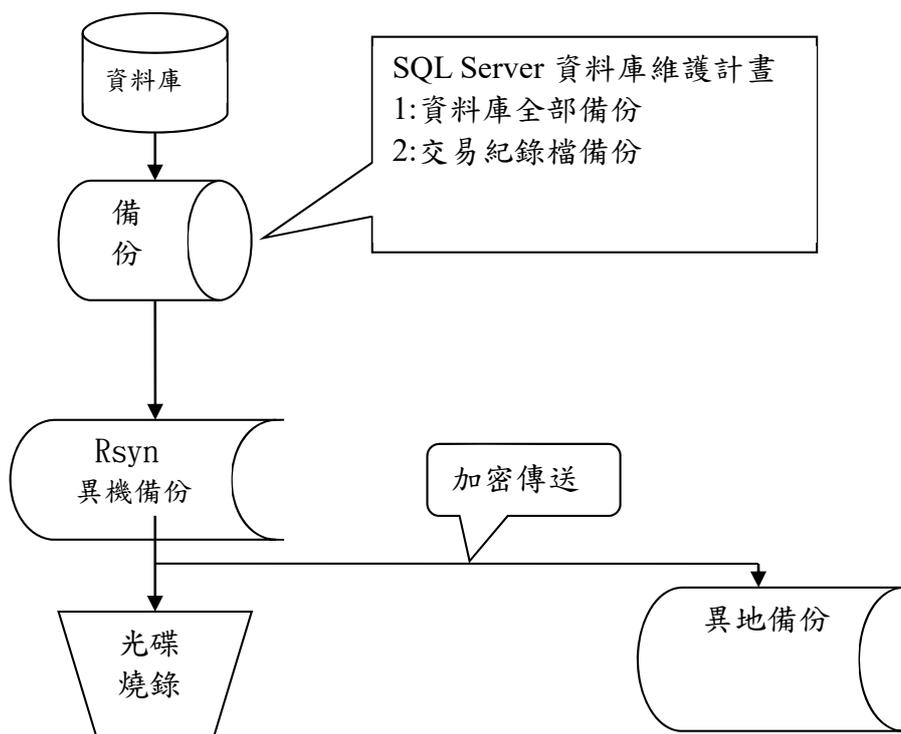
1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(二十二) 圖 12-2 校務系統資料庫毀損

國立東華大學(圖書資訊處)作業程序說明表

項目編號	圖 12-2
項目名稱	校務系統資料庫毀損
承辦單位	圖書資訊處-校務系統組
作業程序說明	一、設定資料庫主機自動進行每日備份作業。 二、每日備份作業完成後，系統發送 Email 通知給校務系統組，負責人員查核是否正常。 三、每日自動進行異地備份。 四、每月進行光碟燒錄備份。 五、每月填寫紀錄表，並註明主機剩餘硬碟空間容量。
控制重點	一、每日備份作業完成後，系統是否有正常發送 Email 通知？ 二、每月是否光碟燒錄備份？ 三、每月是否填寫紀錄表，並註明主機剩餘硬碟空間容量以確認剩餘空間是否足夠？
法令依據	NDHU-I-B-07_作業安全管理程序書
使用表單	主機系統巡查紀錄表 (NDHU-I-B-07-01)

國立東華大學 校務系統資料庫備份 作業流程圖



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：圖書資訊處-校務系統組作業類別

作業類別(項目)：圖 12-2 校務系統資料庫毀損

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、每日備份作業完成後，系統是否有正常發送 Email 通知？						
二、每月是否光碟燒錄備份？						
三、每月是否填寫紀錄表，並註明主機剩餘硬碟空間容量以確認剩餘空間是否足夠？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(二十三) 心輔 1-1 得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、自傷或殺人、傷人之意念
理諮商輔導中心控制作業

國立東華大學(心理諮商與輔導中心)作業程序說明表

項目編號	心輔 1-1
項目名稱	得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、自傷或殺人、傷人之意念
承辦單位	心理諮商輔導中心心理諮商組
作業程序說明	<p>一、評估是否為緊急/高風險案主</p> <p>(一)依據案主本人或轉介人員所提供之資訊，評估案主人身安全危險性。</p> <p>(二)評估無人身安全危險性，則邀請案主接受諮商服務，後續彙報諮商中心主任、諮商輔導組組長，並視狀況通報生輔組/校安中心、系所辦公室、相關單位人員等備查，並由相關人員提供後續常態關懷。</p> <p>(三)經評估後有立即危險或高風險，則通報生輔組/校安中心、相關單位人員，後送案主就醫或採取適當保護措施，協助通知家長或監護人、導師、系主任等，並適度預警相關人員。與案主簽署不自殺/自傷契約，並彙報諮商中心主任、諮商輔導組組長。</p> <p>二、緊急/高風險案主管理</p> <p>(一)諮商中心對案主相關資訊、行為表徵與模式等進行收集、列管、關懷等</p> <p>(二)與生輔組/校安中心、系所辦公室及相關單位人員等保持資訊交流與聯繫，需要時，召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工協調。</p> <p>(三)需要時，於諮商中心會議提報，擬定回應原則與相對應之處置計畫等。</p> <p>(四)必要時，轉介案主至醫療、社福單位。</p> <p>三、諮商中心內部不定期舉辦緊急/高風險個案評估會議，案主若有諮商需求，則安排諮商會談，無諮商需求或意願者，則持續關懷案主、保持相關單位聯繫。</p> <p>四、問題解決或緊急/高風險狀況解除後，結案。</p>
控制重點	<p>一、初次晤談或個別諮商過程中發現個案有危及自己、他人生命、自由財產及安全，或涉及相關法律責任時，進入緊急/高風險(特殊)事件處理流程或視個案狀態進行橫向聯繫相關人員或通報。</p> <p>二、針對危機個案協助案主就醫或是採取適當保護措施。</p> <p>三、於需要時召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工</p>

	協調
法令依據	<ul style="list-style-type: none"> 一、心理師法。 二、緊急/高風險(特殊)事件處理流程。
使用表單	<ul style="list-style-type: none"> 一、國立東華大學心理諮商輔導中心緊急就醫家長同意書 二、國立東華大學心理諮商輔導中心緊急事件處理表 三、國立東華大學心理諮商輔導中心不自殺保證契約書 四、國立東華大學心理諮商輔導中心不自傷保證契約書

國立東華大學控制作業自行評估表
_____年度

評估單位：心理諮商輔導中心-諮商輔導組

作業類別(項目)：心輔 1-1 得知(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)有自殺、
自傷或殺人、傷人之意念

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、初次晤談或個別諮商過程中發現個案有危及自己及他人生命、自由財產及安全、或涉及相關法律責任時，進入緊急/高風險(特殊)事件處理流程或視個案狀態進行橫向聯繫相關人員或通報。						
二、針對危機個案協助案主就醫或是採取適當保護措施。						
三、於需要時，召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工協調。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(二十四) 心輔 2-2 諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度激動有自殺、自傷或傷人之虞

國立東華大學(心理諮商與輔導中心)作業程序說明表

項目編號	心輔 2-2
項目名稱	諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度激動有自殺、自傷或傷人之虞
承辦單位	心理諮商輔導中心 心理諮商組
作業程序說明	<p>一、危機當下設法降低發生自傷、傷人之可能性：</p> <p>(一)口頭安撫當事人情緒，說服當事人放下或取走危險物品，進行相關橫向聯繫及保護措施確認。</p> <p>(二)按壓緊急鈴以嚇阻當事人採取自傷或傷人行為，及通知其他同仁協助，視情形進行其他人員疏散以保護多數人安全。</p> <p>(三)通報生輔組(校安中心)、報警，說服或強制就醫。</p> <p>(四)彙報諮商中心主任、諮商輔導組組長，通報生輔組/校安中心、系所辦公室、相關單位人員等備查。</p> <p>二、問題解決或緊急/高風險狀況解除後續處理：</p> <p>(一)諮商中心對案主相關資訊、行為表徵與模式等進行收集、列管、關懷等，舉辦緊急/高風險個案評估會議，視案主需求，安排諮商會談、醫療或社福單位之轉介。無諮商需求或意願者，則持續關懷案主、保持相關單位聯繫。</p> <p>(二)與生輔組/校安中心、系所辦公室及相關單位人員等保持資訊交流與聯繫，並於需要時，召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工協調。</p> <p>(三)需要時，於諮商中心會議提報，擬定回應原則與相對應之處置計畫等，並視影響層面，擬定相關心理衛生安心文宣，供受影響之人員參考。</p> <p>三、問題解決或緊急/高風險狀況解除後，結案。</p>
控制重點	<p>一、視個案狀態進入危機個案處理流程及立即進行橫向聯繫相關人員或通報。</p> <p>二、視危機情況進行人員疏散及其他必要措施。</p> <p>三、針對危機情況協助當事人就醫或是採取適當保護措施。</p> <p>四、針對危機情況視影響層面，於事件發生後擬定公告信說明處理內容或安心文宣。</p> <p>五、於需要時召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工協調。</p>
法令依據	<p>一、心理師法。</p> <p>二、精神衛生法。</p>

	三、緊急/高風險(特殊)事件處理流程。
使用表單	一、國立東華大學心理諮商輔導中心緊急就醫家長同意書 二、國立東華大學心理諮商輔導中心緊急事件處理表 三、國立東華大學心理諮商輔導中心不自殺保證契約書 四、國立東華大學心理諮商輔導中心不自傷保證契約書

國立東華大學控制作業自行評估表
_____年度

評估單位：心理諮商輔導中心-諮商輔導組

作業類別(項目)：心輔 2-2 諮商中心內學生(含主動求助、轉介或性平強制之非自願個案)發生情緒及行為過度激動有自殺、自傷或傷人之虞

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、視個案狀態進入緊急/高風險(特殊)事件處理流程及立即進行橫向聯繫相關人員或通報。						
二、視危機情況進行人員疏散及其他必要措施。						
三、針對危機情況協助當事人就醫或是採取適當保護措施。						
四、針對危機情況視影響層面，於事件發生後擬定公告信說明處理內容或安心文宣。						
五、於需要時召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工協調。						
填表人：	複核：		單位主管：			

註：

1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。

2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

(二十五) 心輔 3-3 獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理

國立東華大學(心理諮商與輔導中心)作業程序說明表

項目編號	心輔 3-3
項目名稱	獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理
承辦單位	心理諮商輔導中心 心理諮商組
作業程序說明	<p>一、接獲校安或其他單位通報</p> <p>(一)收集並整合通報單位如生輔組/校安中心、系所辦公室、相關教職員、家長或其他人員所提供之資訊，評估案主人身安全及危險性。</p> <p>(二)評估無人身安全危險性，視情況提供相關人員諮詢，或是出勤至現場提供一次性的會談以紓解情緒及關係建立，並邀請案主接受事後諮商服務。後續彙報諮商中心主任、諮商輔導組組長，並視狀況通報生輔組/校安中心、系所辦公室、相關單位人員等備查，並由相關人員提供後續常態關懷。</p> <p>(三)經評估後有立即危險，提供相關人員諮詢並通報生輔組/校安中心、相關單位人員，送案主就醫或採取適當保護措施，協助通知家長或監護人，聯繫案主導師、系主任等，與案主簽署不自殺/自傷契約，並彙報諮商中心主任、諮商輔導組組長。</p> <p>二、緊急/高風險案主管理</p> <p>針對高緊急/高風險案主的管理作業程序：</p> <p>(一)諮商中心對案主相關資訊、行為表徵與模式等進行收集、列管、關懷等。</p> <p>(二)與生輔組/校安中心、系所辦公室及相關單位人員等保持資訊交流與聯繫，於需要時，召開個案討論會，聽取相關單位人員建議及工作分工協調。</p> <p>(三)需要時，於諮商中心會議提報，擬定回應原則與相對應之處置計畫等。</p> <p>(四)必要時，轉介案主至醫療、社福單位。</p> <p>三、諮商中心內部不定期舉辦緊急/高風險個案評估會議，案主若有諮商需求，則安排諮商會談，無諮商需求或意願者，則持續關懷案主、保持相關單位聯繫。</p> <p>四、問題解決或緊急/高風險狀況解除後，結案。</p>
控制重點	<p>一、是否整合各相關單位之資訊及視狀況進行橫向連繫及通報？</p> <p>二、視個案狀況，是否提供當下適切服務？</p> <p>三、針對危機個案是否協助案主就醫或是採取適當保護措施？</p>

法令依據	<ul style="list-style-type: none"> 一、心理師法。 二、緊急/高風險(特殊)事件處理流程。
使用表單	<ul style="list-style-type: none"> 一、國立東華大學心理諮商輔導中心緊急就醫家長同意書 二、國立東華大學心理諮商輔導中心緊急事件處理表 三、國立東華大學心理諮商輔導中心不自殺保證契約書 四、國立東華大學心理諮商輔導中心不自傷保證契約書

國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：心理諮商輔導中心-諮商輔導組

作業類別(項目)：心輔 3-3 獲緊急通報至諮商中心外進行個案評估及處理

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

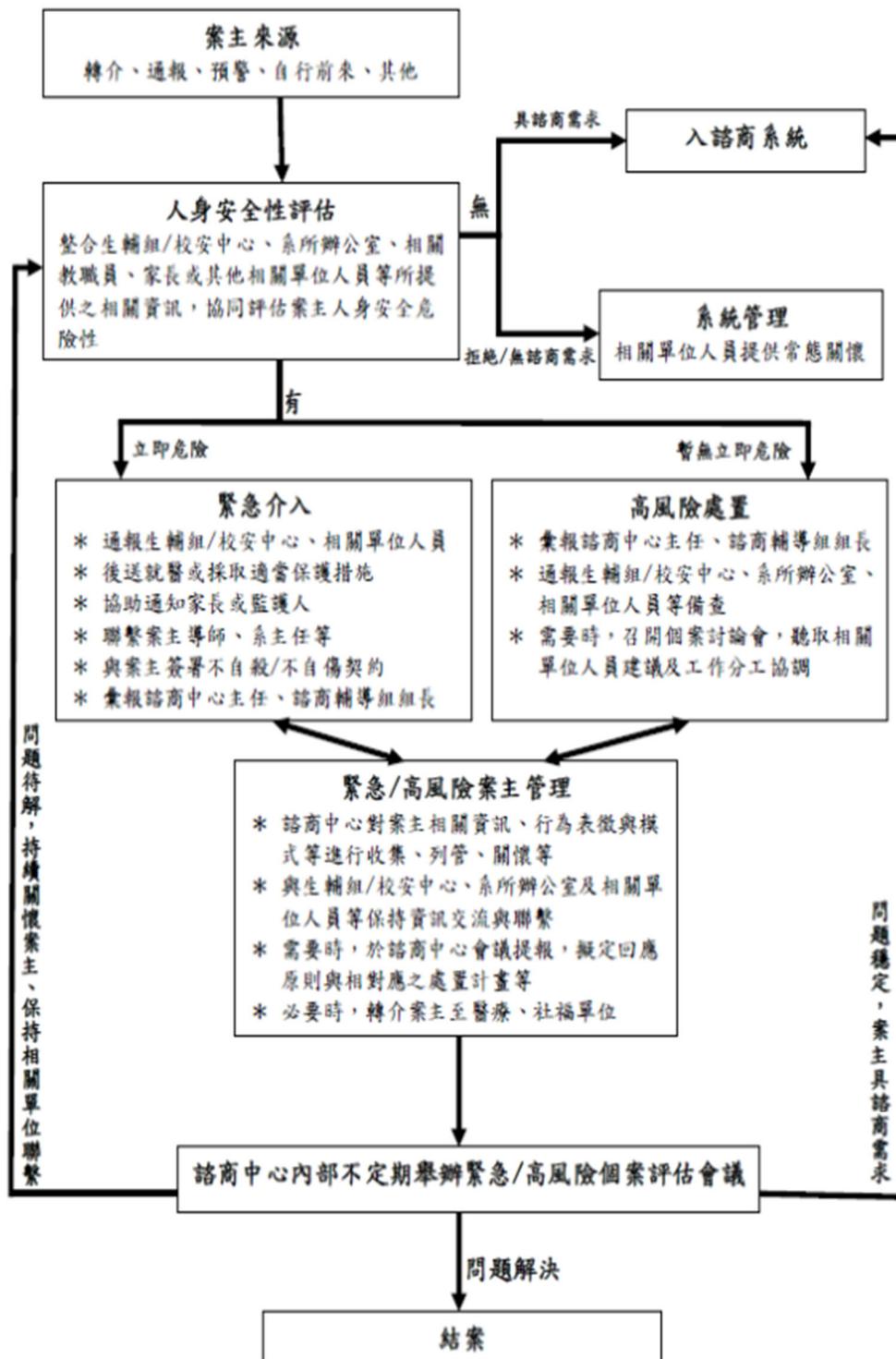
控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、是否整合各相關單位之資訊及視狀況進行橫向連繫及通報？						
二、視個案狀況，是否提供當下適切服務？						
三、針對危機個案是否協助案主就醫或是採取適當保護措施？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

國立東華大學心理諮商輔導中心

緊急/高風險(特殊)事件處理流程



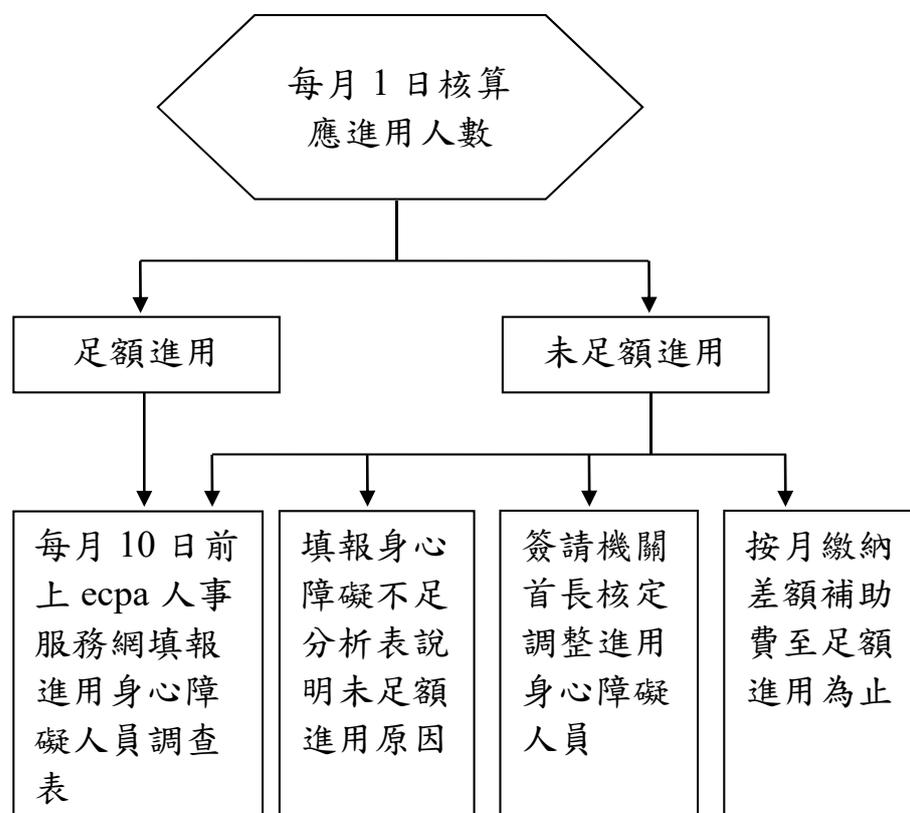
(二十六) 人 1-1 配合政府政策進用人員作業

國立東華大學(人事室)作業程序說明表

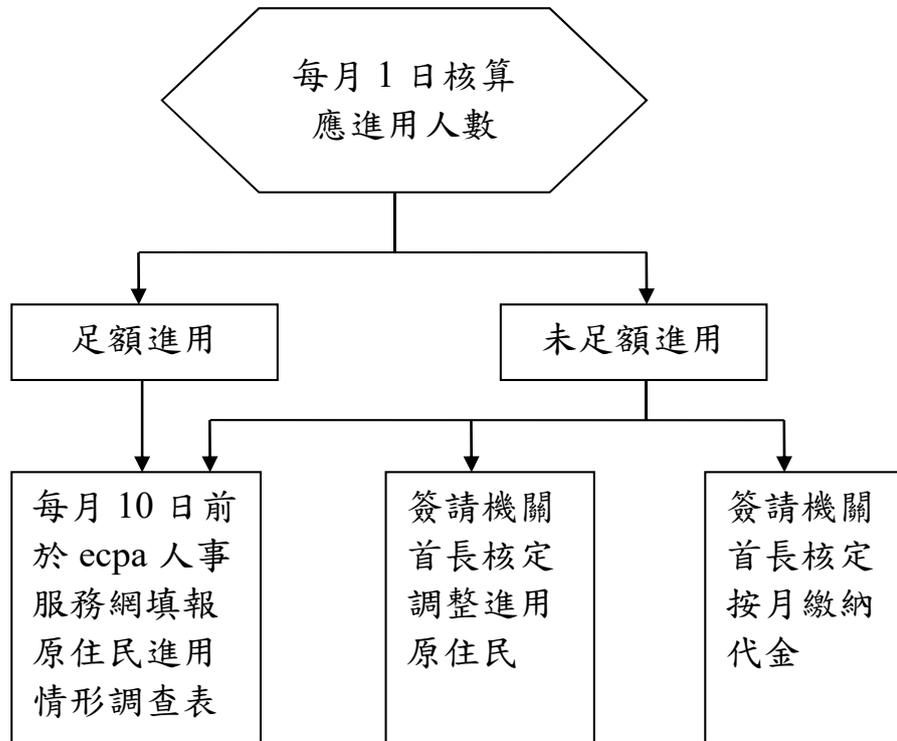
項目編號	人 1-1
項目名稱	配合政府政策進用人員作業
承辦單位	人事室
作業程序說明	<p>一、 進用身心障礙人員部分：</p> <p>(一) 進用具有就業能力之身心障礙者人數，不得低於員工總人數百分之三。員工總人數應以每月 1 日參加公、勞保人數合併計算。員工員額經核定為員額凍結或列為出缺不補者，不計入員工總人數。月領薪資未達勞動基準法按月計酬之基本工資數額者，不計入進用身心障礙者人數及員工總人數。</p> <p>(二) 原行政院人事行政局 91 年 7 月 19 日院授字第 09100276821 號函略以，對於各機關之工友，不論超額與否，均予全面凍結，一律出缺不補。</p> <p>(三) 依原行政院勞工委員會 96 年 1 月 19 日勞職特字第 0960501045 號令以，進用重度身心障礙者，每 1 人以 2 人計。進用從事部分工時工作者，達基本工資數額二分之一身心障礙者，每 2 人以 1 人計，但進用重度身心障礙者，每 1 人以 1 人計。</p> <p>(四) 每月 10 日前於人事服務網填報身心障礙人員進用情形。</p> <p>(五) 身心障礙者之認定係以領有國內各縣市政府核發之身心障礙手冊者為標準；新進人員應要求其提供手冊影本留存人事單位備查。</p> <p>(六) 未足額進用身心障礙人員之機關首長、人事主管及其直屬上一級人事主管將依「進用身心障礙人員作業要點」第 10 點規定予以處分。但該機關首長或人事主管對於進用身心障礙人員已積極作為，有不可歸責之事由者，不予處分。</p> <p>(七) 本校訂定進用身心障礙助理配置原則，自 106 年 10 月 1 日起執行未依規定足額進用單位逕予提撥薪資費用，自該單位業務費逕予提撥每人每月依本校校務基金工作人員高中學歷一級薪資（含勞保、健保、福利等）費用二分之一。</p> <p>二、 進用原住民部分：</p> <p>(一) 所屬各機關學校（原住民地區）僱用下列人員之總額，應有三分之一以上為原住民：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 約僱人員。2. 駐衛警察。3. 技工、駕駛、工友、清潔工。4. 收費管理員。

	<p>5. 其他不須具公務人員任用資格之非技術性工級職務。前項各款人員，經各級政府機關、公立學校及公營事業機構列為出缺不補者，各該人員不予列入前項總額計算之。</p> <p>(二) 所屬各機關學校(原住民地區) 進用須具公務人員任用資格者，其進用原住民人數應不得低於現有員額之百分之二。</p> <p>(三) 進用原住民人數以每月 1 日參加勞（公）保人數計算，惟列入出缺不補人員不予核計。</p> <p>(四) 每月 10 日前於人事服務網填報原住民進用情形調查表。</p> <p>(五) 進用原住民人數，未達應進用比例者，應依原住民族工作權保障法第 24 條第 1 項規定，於每月 10 日前向原住民族委員會設立之原住民族就業基金 401 專戶（臺灣銀行館前分行、帳號：007036070022）繳納代金。</p> <p>(六) 依行政院 101 年 3 月 5 日院授人法字第 1010027206 號函修正「進用原住民作業要點」，未足額進用原住民之機關首長及人事主管及其直屬上一級人事主管將視情節輕重予以懲處。</p>
控制重點	<p>一、 於每月 1 日核算應進用身心障礙、原住民人數。</p> <p>二、 於每月 10 日前於 ecpa 人事服務網填報進用身心障礙、原住民人員調查表。</p> <p>三、 如身心障礙、原住民人員未足額進用之因應措施作業。</p>
法令依據	<p>一、 進用身心障礙人員部分：</p> <p>(一) 身心障礙者權益保障法。</p> <p>(二) 身心障礙者權益保障法施行細則。</p> <p>(三) 行政院 101 年 8 月 23 日院授人培字第 1010048058 號函修正「進用身心障礙人員作業要點」。</p> <p>二、 進用原住民部分：</p> <p>(一) 原住民族工作權保障法及其施行細則。</p> <p>(二) 行政院 101 年 3 月 5 日院授人法字第 1010027206 號函修正之「進用原住民作業要點」。</p>
使用表單	<p>一、 ecpa 人事服務網之進用身心障礙人員調查表。</p> <p>二、 ecpa 人事服務網之原住民進用情形調查表。</p>

國立東華大學配合政府政策進用人員作業流程
(身心障礙人員進用)



國立東華大學配合政府政策進用人員作業流程
(原住民進用)



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：人事室

作業類別(項目)：人 1-1 配合政府政策進用人員作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落實	未發生	不適用	
一、 進用身心障礙人員						
(一) 是否依規定於每月 1 日核算應進用身心障礙人數。						
(二) 是否依規定於每月 10 日前於 ecpa 人事服務網填報進用身心障礙人員調查表。						
(三) 身心障礙人員未足額進用之因應措施是否依規定作業。						
二、 進用原住民人員						
(一) 是否依規定於每月 1 日核算應進用原住民人數。						
(二) 是否依規定於每月 10 日前於 ecpa 人事服務網填報進用原住民人員調查表。						
(三) 原住民人員未足額進用之因應措施是否依規定作業。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 「控制重點」請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「不適用」或「其他」

」；其中「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者；「其他」係指評估期間未發生控制重點所規範情形等，致無法評估者；遇有「部分落實」、「未落實」或「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

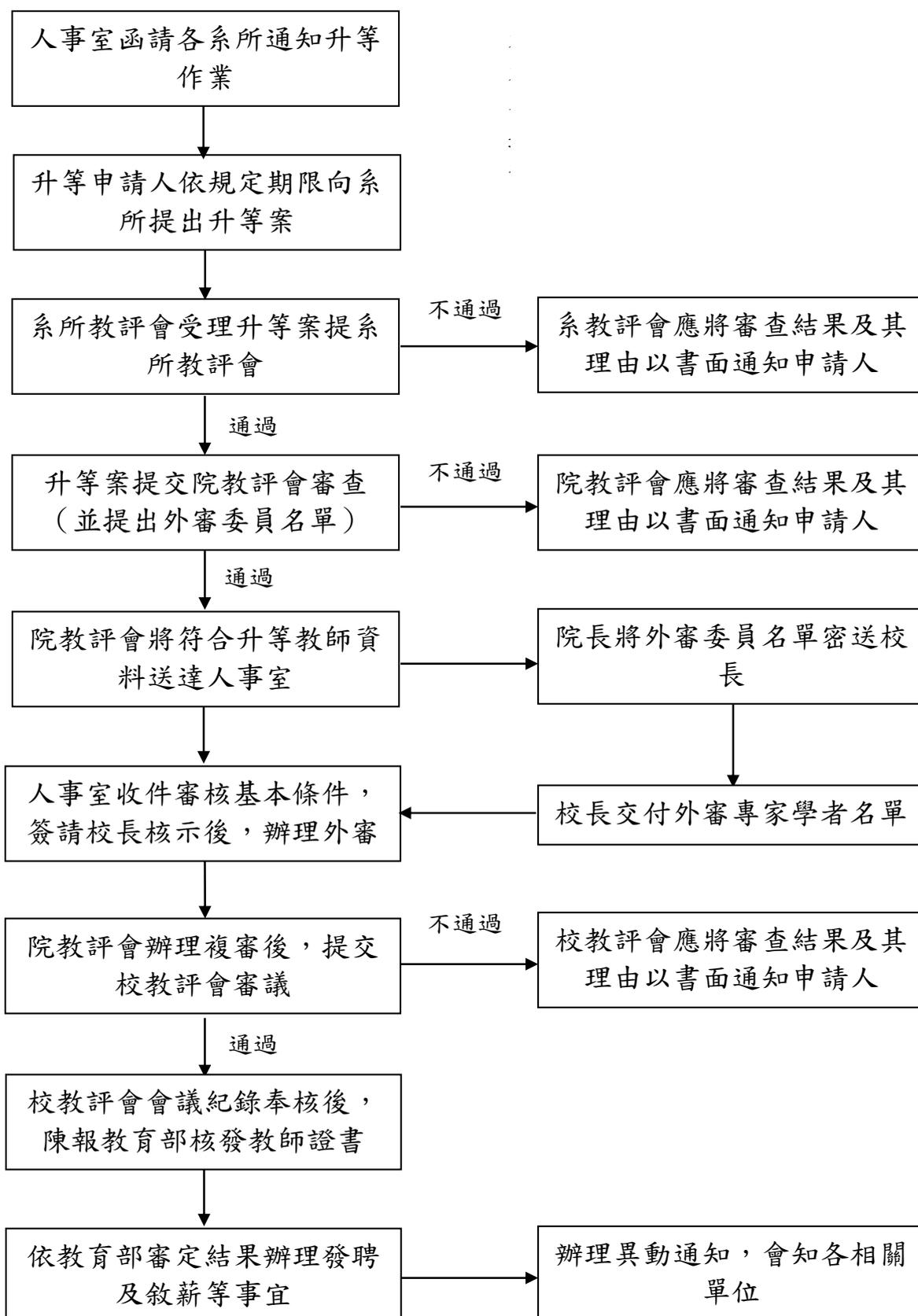
(二十七) 人 2-2 教師升等作業

國立東華大學(人事室)作業程序說明表

項目編號	人 2-2
項目名稱	教師升等作業
承辦單位	人事室
作業程序說明	<p>一、 人事室應於每年 12 月、6 月函請各系所轉知符合升等之教師依規定時限提出申請。</p> <p>二、 由升等申請人於當年 2 月（擬於當年 8 月 1 日升等者）、8 月（擬於次年 2 月 1 日升等者）底前，檢齊升等相關表件向所屬系所提出申請。</p> <p>三、 系所受理升等教師之有關資料後，提請系所教評會就其研究、教學、服務成績進行審議。各系所教評會審查通過後，分別於當年 3 月、9 月底前報請院長提交院教評會審議。</p> <p>四、 院教評會應分別於當年 4 月初及 10 月初完成第一階段複審後將代表著作及參考著作各 1 式 6 份送達人事室，並提供 15 位以上之外審委員參考名單送交校長。</p> <p>五、 院教評會審查通過後於當年 5 月底及 11 月底前完成第二階段複審後送達人事室，提交校教評會審議。</p> <p>六、 校教評會審議通過後，由人事室通知當事人繳交相片 2 張報教育部審查教師資格，並製作教師證書及教職員證及改發新職聘書，另通知出納補發薪資差額。</p> <p>七、 升等人如有升等不通過之情事，各級教評會應於議決後，於 1 個月內將審查結果及其理由，以書面通知申請升等教師，並副知各級教評會。</p>
控制重點	<p>一、 教師申請升等須符合教育人員任用條例第 16-1 條至第 18 條高一職級教師任用資格。</p> <p>二、 教師提出申請資格審定，應有在校任教授課之事實。</p> <p>三、 升等著作符合專科以上學校教師資格審定辦法及作業須知等規定。</p> <p>四、 各級教評會出席人數及決議人數須符合本校教評會設置辦法、各學院及系所教評會設置要點。</p> <p>五、 院教評會在審核同意送外審後，應將升等者之著作簽請校長聘請校外專家學者 6 人評審，院應依本校教師升等專門著作審查作業要點規定，提供 15 人以上之外審委員建議名單。</p> <p>六、 各級教評委員不得低階高審。</p> <p>七、 各系所、學院教評會紀錄應詳實記載委員出席狀況（含迴避情形）及投票情形（含票數或通過比例），並落實以院教評會為實質審。</p> <p>八、 教師升等案之審查是否符合大法官釋字 462 號之意旨。</p>

<p>法令依據</p>	<p>一、教師法暨其施行細則。 二、教育人員任用條例暨其施行細則。 三、專科以上學校教師資格審定辦法。 四、專科以上學校教師資格送審作業須知。 五、本校教師升等評審辦法。 六、本校教師評審委員會設置辦法。 七、本校教師升等專門著作審查作業要點。</p>
<p>使用表單</p>	<p>一、教師升等提名表。 二、教師升等應檢送表件一覽表。 三、教師升等評分表。 四、教師升等著作審查意見表。 五、送審教師資格查核表。</p>

國立東華大學教師升等作業流程



國立東華大學控制作業自行評估表
_____ 年度

評估單位：人事室

作業類別(項目)：人 2-2 教師升等作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落 實	未發生	不適用	
一、 申請升等教師資格是否皆符合相關規定。						
二、 是否依規定辦理著作外審。						
三、 是否經三級教評會審查。						
四、 各級教評會之組成方式、出席及決議人數是否符合規定。						
五、 除獲得授權之人員外，其他人員是否均不得調閱升等相關資料。						
六、 是否依規定時程函報教育部核發高一職級教師證書。						
七、 教育部教師證書核發後是否依規定改敘高一職級薪級。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

1. 控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
2. 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

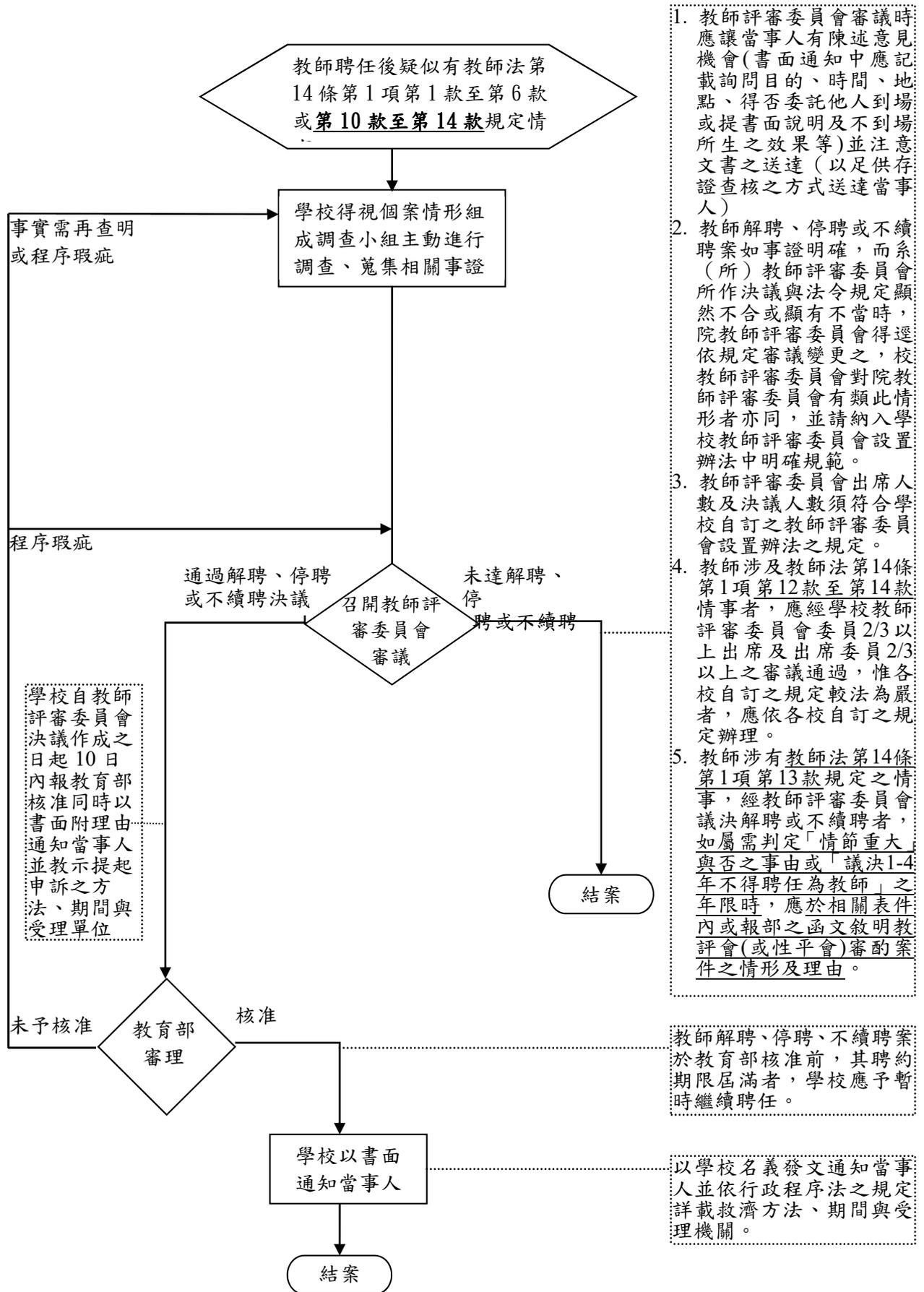
(二十八) 人 3-3 教師解聘停聘不續聘案件

國立東華大學(人事室)作業程序說明表

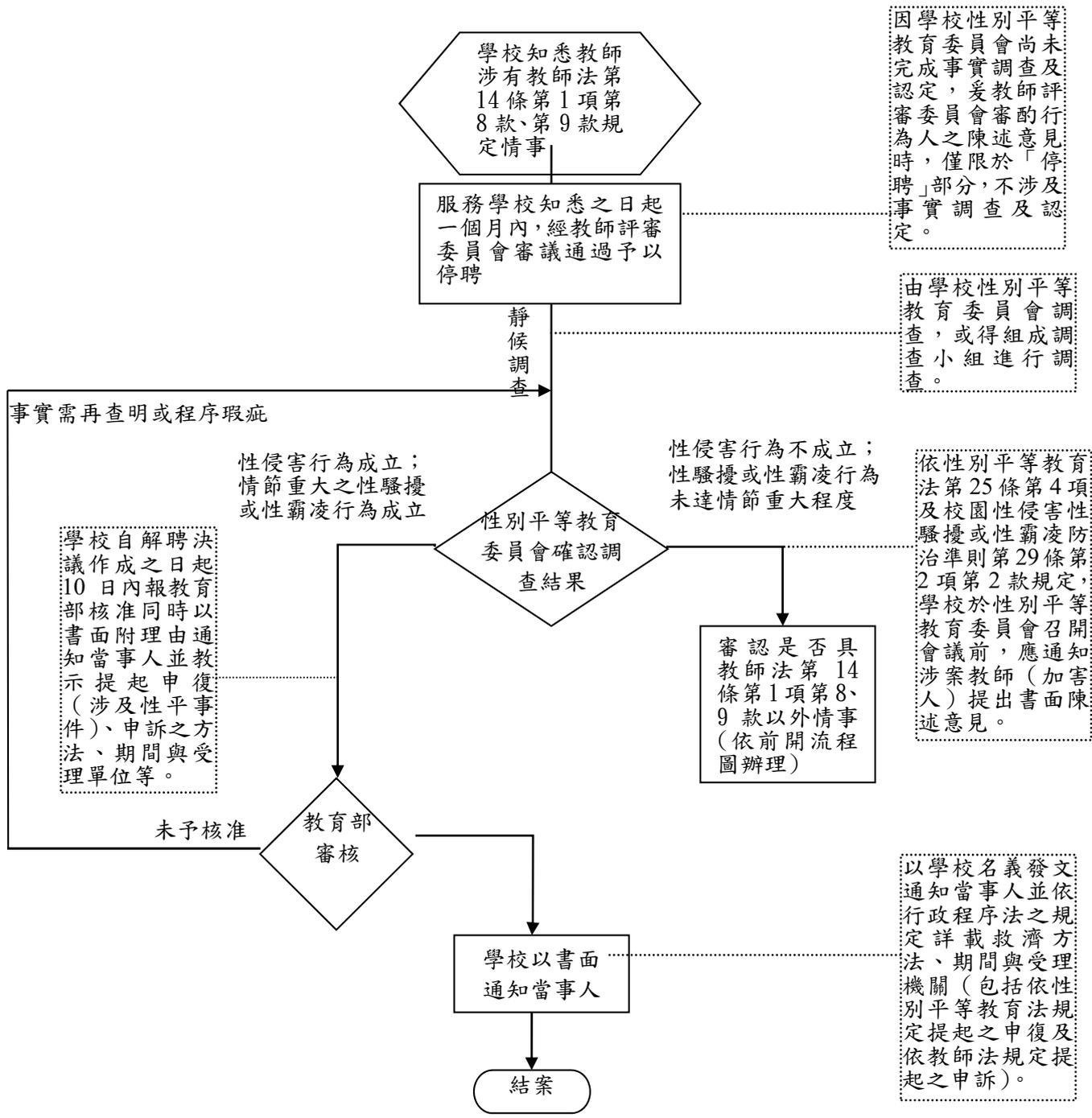
項目編號	人 3-3
項目名稱	教師解聘停聘不續聘案件
承辦單位	人事室
作業程序說明	<p>一、目的：為使解聘、停聘、不續聘教師之作業程序有所依循。</p> <p>二、適用範圍：解聘、停聘、不續聘教師之相關作業程序均依本制度辦理。</p> <p>三、作業說明：</p> <p>(一) 教師聘任後疑涉符合解聘、停聘或不續聘情事者，系（所、中心）應查明事實、蒐集相關事證。</p> <ol style="list-style-type: none">1. 一般案件：必要時得組成調查小組查明、蒐集相關事證。2. 性平案件：<ol style="list-style-type: none">(1) 調查小組之組成。(2) 性別平等教育委員會或相關處理機制之組成、出席人數、決議人數。(3) 調查事實（紀錄）。(4) 討論、決議與紀錄（確認屬實）。(5) 教師涉及校園性侵害、性騷擾或性霸凌且情節重大之行為，服務學校應於知悉之日起 1 個月內經教師評審委員會審議通過予以停聘，靜候調查。3. 外籍教師解聘、停聘或不續聘案應優先適用就業服務法之規定，學校認無聘僱必要應於 3 日內以書面通知教育部及警察機關，並由警察機關處理，毋須報教育部核准。惟學校認定有無繼續聘僱必要之程序，就業服務法並無規定，應依教師法等相關規定經各級教評會議決之。 <p>(二) 召開各級教評會審議：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 教師評審委員會之組成。2. 相關人員列席報告。3. 討論、決議與紀錄（出席人數、決議人數、迴避，依據教師法第 14 條相關條款及教師評審委員會設置辦法等規定） <p>(三) 學校應自教師評審委員會決議作成之日起 10 日內函報教育部核准。</p> <p>(四) 學校以書面附理由通知當事人（書面通知上敘明解聘、停聘或不續聘之事由及法令依據，並以足供存證查核方式送達當事人）。</p>

控制重點	<p>一、依性別平等教育法第 22 條第 1 項、第 25 條以及行政程序法第 102 條規定，應給予當事人陳述意見之機會。</p> <p>二、學校通知當事人陳述意見時，書面通知中應記載詢問目的、時間、地點、得否委託他人到場或提書面說明及不到場所生之效果等，並注意文書之送達（以足供存證查核方式送達當事人）。</p> <p>三、性別平等教育委員會（或相關會議）名單(名單內應註明委員之性別、職稱及類別)、決議紀錄與簽到表。</p> <p>四、各級教師評審委員會名單（名單內應註明委員之性別、職稱及類別）、決議紀錄與簽到表。</p> <p>五、學校於收受教育部核准函文後，應即以學校名義發文通知當事人（函文應載明解聘、停聘或不續聘之事由、法令依據及生效日期），以足供存證查核之方式送達當事人，並依行政程序法規定詳載「不服原措施之救濟方法」、「期間」、「受理機關」等救濟程序之教示文字（包括依性別平等教育法規定提起之申復及依教師法規定提起之申訴）。</p> <p>六、作業流程是否符合個資保密程序。</p> <p>七、教育部未核准前聘約期限屆滿者，學校應予暫時聘任。教師停聘期間，學校應予保留底缺，俟停聘原因消滅並經教評會審查通過後，回復其聘任關係。</p>
法令依據	<p>一、教師法第 14 條。</p> <p>二、教育人員任用條例第 31 條。</p> <p>三、本校教師評審委員會設置辦法。</p> <p>四、本校教師解聘停聘不續聘辦法。</p>
使用表單	教師解聘、停聘或不續聘檢覈表及事實表。

國立東華大學教師解聘、停聘、不續聘案作業程



1. 教師評審委員會審議時應讓當事人有陳述意見之機會(書面通知或載點、或提出書面說明或所生之效果等)並注意查核之方式(以送達當事人)
2. 教師解聘、停聘或不續聘案如事證明確，而評審委員會(所)教師評審委員會所決或評審委員會對教師評審委員會之評審委員亦同，並請納入校中明確規範。
3. 教師評審委員會出席人數及決議人數須符合校訂之辦法之規定。
4. 教師涉及教師法第14條第1項第12款至第14款情事者，應經學校教師評審委員會委員2/3以上出校自訂之規定較為嚴明辦理。
5. 教師涉有教師法第14條第1項第13款規定之情事，經教師評審委員會決議解聘或不續聘者，如屬需判定「情節重大與否」之事由或「議決1-4年不得聘任為教師」之年限時，應於相關表件內或報部之函文敘明評會(或性平會)審酌案件之情形及理由。



專科以上學校教師解聘、停聘、不續聘案作業流程檢覈表

學校	案由	流程		檢覈事項		學校初核		教育部複核		
						核符	不符	核符	不符	
調查	一般案件： 必要時得組成調查小組查明、蒐集相關事證	組成調查小組進行調查								
		調查完成日期： 年 月 日								
		提送相關會議討論決議日期： 年 月 日								
	性別案件： 1.調查小組之組成 2.學校性別平等教育委員會或相關處理機制之組成、出席人數、決議人數 3.調查事實（紀錄） 4.討論、決議與紀錄（確認屬實） 5.教師涉及校園性侵害、性騷擾或性霸凌且情節重大之行為，服務學校應於知悉之日起1個月內經教師評審委員會審議通過予以停聘，靜候調查。	學校知悉（受理）案件日期： 年 月 日								
		調查小組之組成								
		調查完成日期： 年 月 日								
		性別 或 相關 處理 機制	組成							
			決議日期： 年 月 日							
			應出席委員人數： 人							
			實際出席委員人數： 人							
依規定（申請）迴避人數： 人										
迴避人員、依據及理由：										
參與投票人數： 人										
通過決議人數： 人										
教師評審委員會審議	系（所）教師評審委員會		開會日期： 年 月 日							
	1.系所教師評審委員會之組成		應出席委員人數： 人							
	2.相關人員列席報告		實際出席委員人數： 人							
	3.討論、決議與紀錄（出席人數、決議人數、迴避，依據教師法第14條相關條款及系所教師評審委員會設置辦法等規定）		依規定（申請）迴避人數： 人							
			迴避人員、依據及理由：							
			參與投票人數： 人							
			通過決議人數： 人							
	院教師評審委員會		開會日期： 年 月 日							
	1.學院教師評審委員會之組成		應出席委員人數： 人							
	2.相關人員列席報告		實際出席委員人數： 人							
	3.討論、決議與紀錄（出席人數、決議人數、迴避，依據教師法第14條相關條款及院教師評審委員會設置辦法等規定）		依規定（申請）迴避人數： 人							
			迴避人員、依據及理由：							
			參與表決人數： 人							
			通過決議人數： 人							
	校教師評審委員會		開會日期： 年 月 日							
1.學校教師評審委員會之組成（委員性別比例）		應出席委員人數： 人								
2.相關人員列席報告		實際出席委員人數： 人								
3.討論、決議與紀錄（出席人數、決議人數、迴避，依據教師法第14條相關條款及校教師評審委員會設置辦法等規定）		依規定（申請）迴避人數： 人								
		迴避人員、依據及理由：								
		參與表決人數： 人								
		通過決議人數： 人								

專科以上學校教師解聘、停聘或不續聘事實表

學校	教師 姓名	職 稱	種類
具體事實	<p>壹、事實陳述：</p> <p>貳、調查與認定：</p> <p>參、各級教師評審委員會審議過程（含當事人陳述意見、投票表決情形、上級教師評審委員會變更下級教師評審委員會之依據與理由）：</p> <p>肆、其他說明：</p>		
適用法令及學校章則規定	<p>（含法令、學校章則全稱及條項點次內容）</p>		
佐證資料			

國立東華大學控制作業自行評估表

_____ 年度

評估單位：人事室

作業類別(項目)：人 3-3 教師解聘停聘不續聘案件

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	不適用	其他	
一、依性別平等教育法第 22 條第 1 項、第 25 條以及行政程序法第 102 條規定，應給予當事人陳述意見之機會？						
二、校通知當事人陳述意見時，書面通知中應記載詢問目的、時間、地點、得否委託他人到場或提書面說明及不到場所生之效果等，並注意文書之送達（以足供存證查核方式送達當事人）？						
三、性別平等教育委員會（或相關會議）名單（名單內應註明委員之性別、職稱及類別）、決議紀錄與簽到表？						
四、各級教師評審委員會名單（名單內應註明委員之性別、職稱及類別）、會議紀錄及簽到表？						
五、於收受教育部核准函文後，應即以學校名義發文通知當事人（函文應載明解聘、停聘或不續聘之事由、法令依據及生效日期），以足供存證查核之方式送達當事人，並依行政程序法規定詳載「不服原措施之救濟方法」、「期間」、「受理機關」等救濟程序之教示文字（包括依性別平等教育法規定提起						

(二十九) 主 1-1 校務基金預算編製作業

國立東華大學(主計室)作業程序說明表

項目編號	主 1-1
項目名稱	校務基金預算編製作業
承辦單位	主計室
作業程序說明	<p>校務基金係編製非營業作業基金附屬單位預算，其業務計畫及預算之籌編，依下列作業流程辦理：</p> <p>一、業務計畫及預算之擬編： 基金各部門應本基金設置宗旨及主管機關之指示，並依據核定之各項計畫，覈實編列預算送主計室。</p> <p>二、主計室彙整各單位年度預算資料後，應依照年度預算籌編原則、預算編製辦法及預算共同項目編列作業規範等相關規定予以檢視，倘有不符規定者，應洽內部單位查明原因及敘明理由或修正。彙整年度預算及賸餘目標須簽報基金主持人或授權代簽人核准，必要時可邀集相關單位先行商討，俟年度預算提報基金管理委員會或年度計畫及預算審核會議或類似組織審議通過後，依中央政府總預算附屬單位預算編製日程表及相關預算表件，擬編年度預算表報主管機關，並副知行政院主計總處及相關先期審議機關。</p> <p>三、針對下列計畫，基金之主計室或權責單位應依中央政府總預算附屬單位預算編製日程表、表件等相關規定陳報主管機關，並以副知各先期審議機關：</p> <p>(一) 固定資產建設改良擴充計畫：應依「強化特種基金預算管理提升營運效能方案」規定辦理，並擬編固定資產投資計畫預算彙計表報主管機關，並以副知行政院相關業務處、行政院主計總處、國家發展委員會及財政部。</p> <p>(二) 重大公共建設計畫及重要社會發展計畫：應依「政府公共建設計畫先期作業實施要點」及「行政院重要社會發展計畫先期作業實施要點」規定陳報主管機關，並副知國家發展委員會。另新興重要公共工程建設應先行製作選擇方案及替代方案之成本效益分析報告，並提供財源籌措及資金運用之說明。</p> <p>(三) 公共工程計畫：應依「政府公共工程計畫與經費審議作業要點」規定，將經審定總工程建造經費在 1 億元以上之新興</p>

公共工程計畫（包括列入購入固定資產、長期投資及業務計畫者），其延續性計畫之分年實施計畫，應於年度所定預算籌編先期會議前，填寫「公共工程及房屋建築概算表」連同表內所註明需提送之資料（包括工程實施進度）報送主管機關。

- (四) 資金轉投資計畫：應依「中央政府特種基金參加民營事業投資管理要點」及「公股股權管理及處分要點」規定辦理，擬編資金轉投資計畫報主管機關，並副知行政院相關業務處及行政院主計總處。
- (五) 資通訊應用計畫（含電腦設置）：應依「各機關資通訊應用管理要點」規定辦理，並擬編「資通訊經費預算表」報主管機關。
- (六) 國庫現金增資或增撥基金計畫：擬編請求國庫現金增資計畫報主管機關，並副知行政院主計總處及財政部。
- (七) 汰購管理用車輛計畫：應依「中央政府各機關學校購置及租賃公務車輛作業要點」規定辦理，其中公務小客車及客貨兩用車未經行政院核定配置數及購置大客車者，應擬編「公務車使用情形統計明細表」報主管機關。
- (八) 預算員額異動計畫：擬編增減預算員額、聘用及約僱人員計畫報主管機關。
- (九) 派員出國及赴大陸地區計畫：應依各機關因公派員出國及赴大陸地區案件相關規定辦理，擬編派員出國及赴大陸地區計畫暨旅費預算表報主管機關。
- (十) 長期債務舉借及償還計畫：擬編長期債務舉借及償還計畫報主管機關，並副知行政院相關業務處、行政院主計總處及財政部。
- (十一) 科技發展計畫：依「政府科技發展計畫先期作業實施要點」規定辦理，並擬編計畫報送主管機關，並副知國家科學及技術委員會。
- (十二) 購置科學儀器計畫：申購非屬重要科技發展計畫項下單價 1,000 萬元以上之科學儀器，應擬具「申購單價新臺幣 1,000 萬元以上科學儀器送審彙總表」及送審表，報送主管機關。

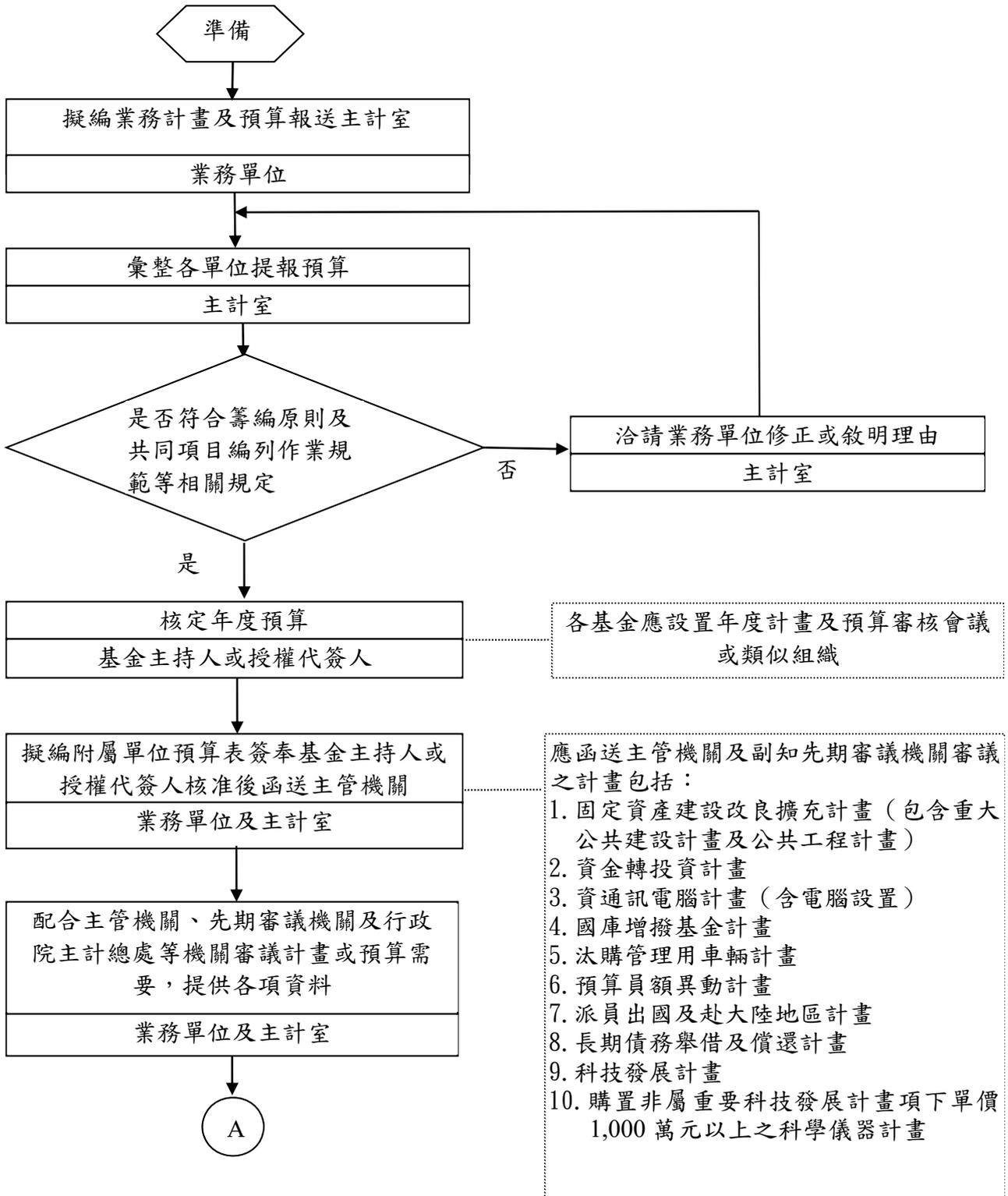
四、基金之各單位應配合主管機關、先期審議機關及行政院主計總處等機關審議計畫或預算需要，提供各項補充資料。

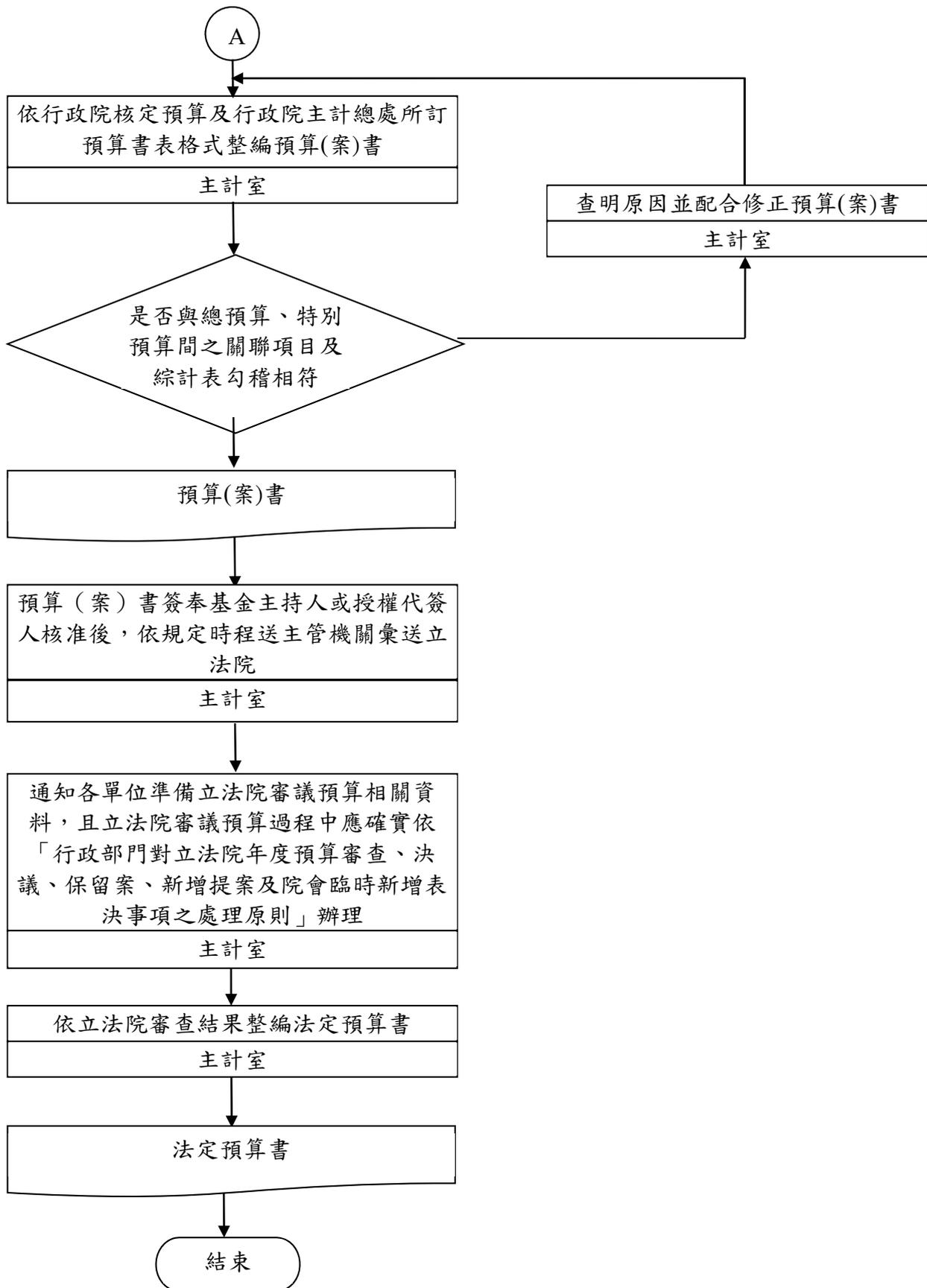
五、主計室依據行政院核定之預算及行政院主計總處訂定之預算

	<p>書表格式整編預算案（含「特種基金歲計會計資訊管理系統 SBA」上網傳輸作業），並確認與總預算、特別預算間之關聯項目暨行政院編製之預算綜計表勾稽相符後，預算（案）書於簽奉基金主持人或授權代簽人核准後，依規定時程送主管機關彙送立法院。</p> <p>六、主計室或權責單位配合立法院審議辦理事項：</p> <p>（一）8月下旬通知各單位配合立法院審議預算案時程，準備立法院審議預算案相關資料及備妥模擬題。</p> <p>（二）立法院審議預算過程中，應確實依「行政部門對立法院年度預算審查、決議、保留案、新增提案及院會臨時新增表決事項之處理原則」辦理。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.依立法院審議預算案情形，彙整研提申復說帖及相關資料，簽請基金主持人或授權代簽人核閱。 2.請各單位積極與立委溝通協調撤案或酌修文字及刪減金額。 3.研擬相對提案或修正文字及說明時，除考量機關業務推動外，應顧及行政院政策及考量執政黨黨團立場。 <p>七、預算案經立法院三讀通過及總統公布後，基金應依審查修正之項目內容及應行調整事項，整編法定預算，並於行政院規定期限內將法定預算書陳報主管機關核轉行政院主計總處、審計部及財政部備查（含「特種基金歲計會計資訊管理系統 SBA」上網傳輸作業）。</p>
<p>控制重點</p>	<ol style="list-style-type: none"> 一、各單位擬編之業務計畫應符合事業（基金）設立宗旨、業務範圍、願景、施政計畫及核定之各項計畫，覈實估列預算。 二、基金之計畫及年度預算應依據年度預算籌編原則、預算編製辦法及預算共同項目編列作業規範等相關規定編列，倘有不符規定者，應查明原因及敘明理由或修正。 三、計畫及年度預算表應依規定時程及相關表件陳報主管機關，並副知行政院主計總處及其他先期審議機關。 四、應依據行政院核定之預算及行政院主計總處所訂預算書表內容整編預算案，其與總預算、特別預算間之關聯項目暨行政院編製之預算綜計表應勾稽相符。 五、立法院審議預算過程中，應依「行政部門對立法院年度預算審查、決議、保留案、新增提案及院會臨時新增表決事項之處理原則」辦理。

	六、預算案經立法院三讀通過及總統公布後，應依審查修正之項目內容及應行調整事項於行政院規定期限內整編法定預算。
法令依據	<ul style="list-style-type: none"> 一、預算法第 85 條及第 90 條 二、總預算附屬單位預算編製作業手冊 三、行政部門對立法院年度預算審查、決議、保留案、新增提案及院會臨時新增表決事項之處理原則
使用表單	<ul style="list-style-type: none"> 一、購建固定資產預算彙計表 二、派員出國及赴大陸地區計畫暨旅費預算表 三、資通訊經費預算表 四、員額預算表及用人費用預算表 五、申購單價新臺幣 1,000 萬元以上科學儀器送審彙總表及送審表 六、作業基金預算表及相關傳輸表件

國立東華大學主計室作業流程圖
校務基金預算編製作業





國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：主計室

作業類別(項目)：主 1-1 校務基金預算編製作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、彙整之基金年度預算是否符合年度預算籌編原則、預算編製辦法及預算共同項目編列作業規範等相關規定編列，倘有不符規定者，應洽業務單位查明原因及敘明理由或修正。						
二、專案審議計畫及年度預算表是否依預算編製日程表及相關表件陳報主管機關，並副知其他先期審議機關。						
三、基金預算(案)書是否依行政院核定之預算及行政院主計總處所訂預算書表格格式整編，且與總預算、特別預算間之關聯項目暨行政院編製之預算綜計表勾稽相符。						
四、立法院審議預算過程中，是否依「行政部門對立法院年度預算審查、決議、保留案、新增提案及院會臨時新增表決事項之處理原則」辦理。						
五、預算案經立法院三讀通過及總統公布後，						

(三十) 主 3-2 校務基金決算編製作業

國立東華大學(主計室)作業程序說明表

項目編號	主 3-2
項目名稱	校務基金決算編製作業
承辦單位	主計室
作業程序說明	<p>一、各基金主計室收到總決算附屬單位決算編製要點、總決算附屬單位決算編製作業手冊，應檢視其內容及相關書表格式修正情形，並確實依上述規定編製決算。</p> <p>二、各基金年度決算賸餘超過預算擬保留數及其他重大事項，應於次年 1 月 15 日前敘明理由，陳報教育部。</p> <p>三、各基金購建固定資產、增加（或處分）轉投資、舉借（或償還）長期債務、變賣資產、業權基金增撥（或折減）基金、民營化基金釋股預算等，未及於當年度執行而有繼續辦理之必要，或結束之基金尚有前述預算仍未執行須由存續基金繼續執行部分，應填列預算保留數額表，於年度終了後 20 日內陳報教育部核定。</p> <p>四、各基金應依總決算附屬單位決算編製作業手冊編製年度決算，並檢查各表件、格式、科目、數據應正確且合理，並於次年 2 月 20 日前（編製合併報表或合編報表者得展延至次年 2 月 25 日前）檢送規定份數，陳報教育部、審計部、財政部及行政院主計總處，並上傳至教育部及行政院主計總處等。</p> <p>五、各基金決算應依行政院主計總處 100 年 8 月 11 日處孝一字第 1000005066B 號函示原則，審定決算公告前，暫以行政院編決算相關表件上網公開，俟審定決算公告後，以審定決算取代行政院編決算。</p>
控制重點	<p>一、年度終了應確實辦理整理、結帳事宜。</p> <p>二、檢查基金年度決算賸餘超過預算擬保留數及其他重大事項，應於次年 1 月 15 日前陳報教育部。</p> <p>三、對於未及編列預算或預算編列不足支應之預算項目，其決算超過預算部分應依附屬單位預算執行要點等相關規定程序辦理者，應均依規定辦理。</p> <p>四、檢查基金決算各表之會計科目，應與行政院主計總處最新修正之會計科目相符。</p> <p>五、檢查決算各表互有關聯部分，其項目、數據應相符，說明之內容應充分。</p>

<p>法令依據</p>	<p>一、決算法 二、預算法 三、會計法 四、審計法 五、附屬單位預算執行要點 六、附屬單位預算執行作業手冊 七、總決算附屬單位決算編製要點 八、總決算附屬單位決算編製作業手冊 九、中央政府非營業特種基金賸餘解庫及短絀填補注意事項 十、行政院主計總處 100 年 8 月 11 日處孝一字第 1000005066B 號函</p>
<p>使用表單</p>	<p>總決算附屬單位決算編製作業手冊所定各類書表</p>

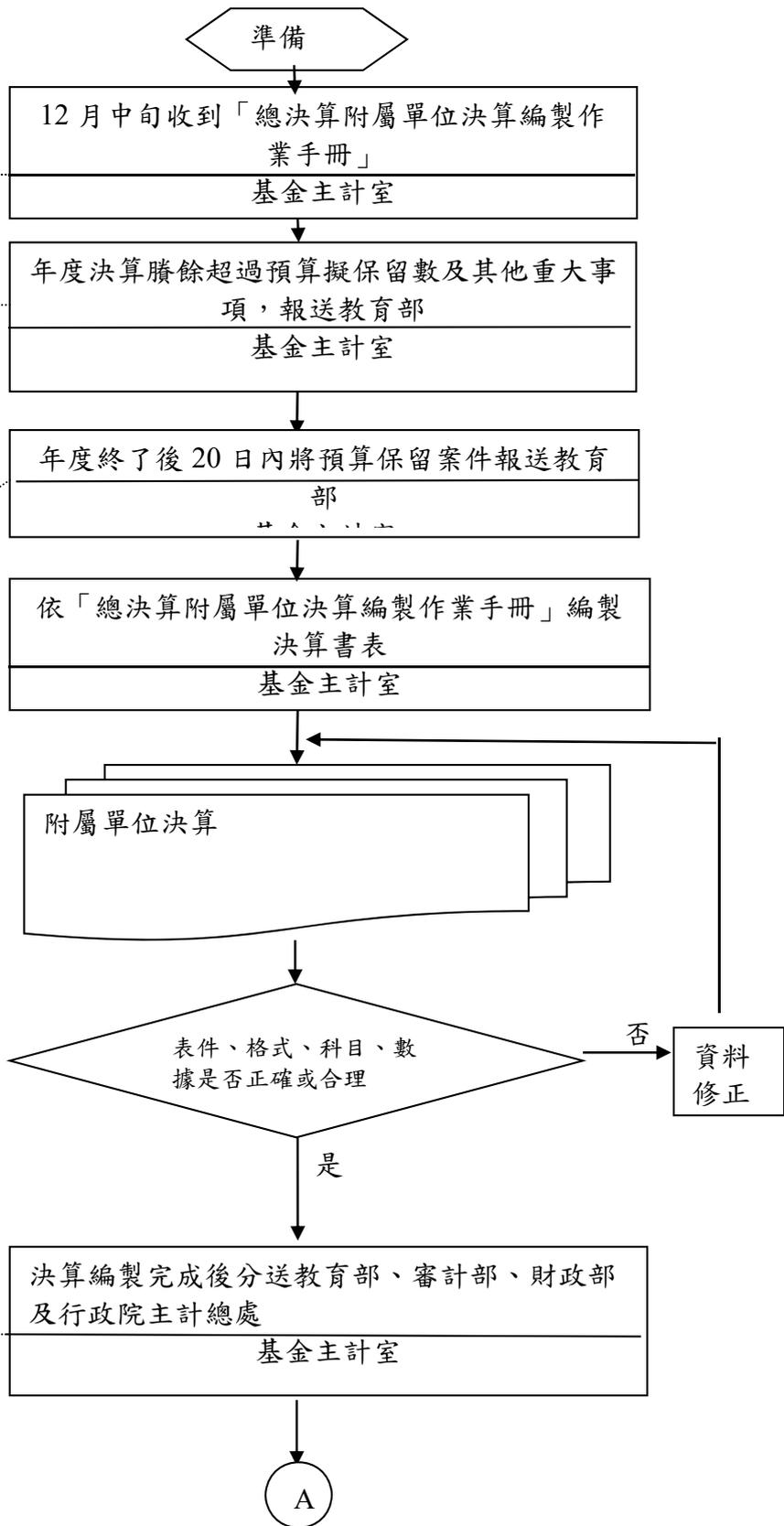
國立東華大學主計室作業流程圖
校務基金決算編製作業

各基金主計室應檢視作業手冊內容及編製決算相關書表格式之修正情形。

各基金相關業務單位於次年1月15日前提報年度決算賸餘超過預算擬保留數及其他重大事項等送主計室彙辦。

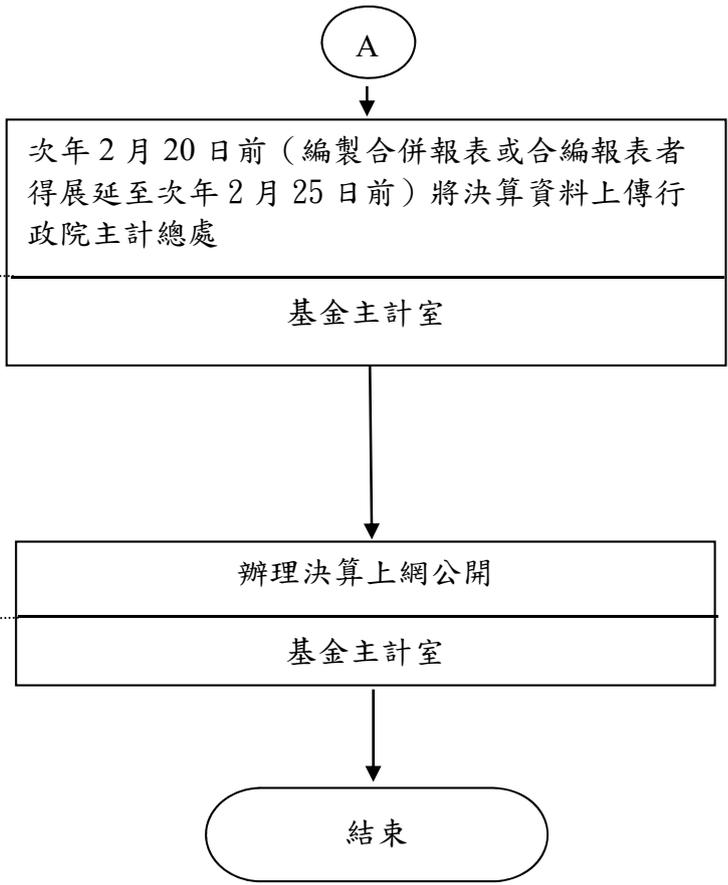
各基金相關業務單位於年度終了後20日內提報購建固定資產、增加(或處分)轉投資、舉借(或償還)長期債務、變賣資產、業權基金增撥(或折減)基金之保

各基金主計室於次年2月20日前(編製合併報表或合編報表者得展延至次年2月25日前)將決算分送教育部及相關機關。



各基金主計室於次年2月20日前（編製合併報表或合編報表者得展延至次年2月25日前）上傳決算資料至行政院主計總處。

各基金主計室應依行政院主計總處100年8月11日處孝一字第1000005066B號函示原則，辦理決算相關表件上網公開。



國立東華大學控制作業自行評估表

_____年度

評估單位：主計室

作業類別(項目)：主 3-2 校務基金決算編製作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、年度終了是否確實辦理整理、結帳事宜。						
二、檢查年度決算賸餘超過預算擬保留數及其他重大事項，是否已於次年 1 月 15 日前陳報教育部。						
三、檢查未及編列預算或預算編列不足支應之預算項目，其決算超過預算部分是否均依附屬單位預算執行要點等相關規定程序辦理。						
四、檢查決算各表之會計科目，是否與行政院主計總處最新修定之會計科目相符。						
五、確實核對決算各表互有關聯部分，其項目、數據是否相符，說明之內容是否充分。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

- 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同一類之作業流程合併 1 份自行評估表，將作業流程之控制重點納入評估。
- 依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或做法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範情形等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，應於改善措施欄敘明採行之改善措施。

(三十一) 主 7-3 出納會計事務查核

國立東華大學(主計室)作業程序說明表

項目編號	主 7-3
項目名稱	出納會計事務查核作業
承辦單位	主計室
作業程序說明	<p>一、保管及代收等銀行專戶存款審核作業</p> <p>(一) 主計室每年擬定查核計畫，簽奉機關首長或其授權代簽人核准，定期或不定期進行出納會計事務實地查核，查核事項包括：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 檢視出納單位每月是否核對由主計室取得之銀行對帳單，針對與當月帳載餘額之差異項目，編製差額解釋表並驗證其是否正確無誤。2. 核對本機關已入帳而往來金融機構未入帳之金額及日期，以查明是否確實為本機關之在途存款。3. 檢視未兌現支票之金額及日期，並核對已開立支票尚未交付者，查明是否及時通知廠商前來領取。4. 除零用金外，在銀行(專戶)存款帳戶內支付一定金額之款項，是否直接使用匯票、本票、支票、劃撥、電匯及轉帳等工具或方法，並載明受款人。 <p>(二) 主計室就上述查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。</p> <p>二、零用金審核作業</p> <p>(一) 主計室每年擬定查核計畫，簽奉機關首長或其授權代簽人核准，定期或不定期進行出納會計事務實地查核，查核事項包括：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 請出納單位出示全部現金，由保管人員進行盤點，檢查人員監盤並將實際盤點現金類別逐一記錄於現金盤點表，由受檢查單位承辦人員、主管及檢查人員共同簽名。2. 審視庫存現金及零用金是否設置保險櫃存放，保險櫃是否有保管私人財物之情形。3. 查明是否有已收款項，但未通知主計室入帳情形。4. 查明各項零用金之名稱數額及用途是否與核定相符，並由專人保管。

- 5.由保管人員編製零用金收支結存報告表，憑以查核，並將未報銷已付款之單據一併查核，注意是否已蓋付訖章。
- 6.統計待核銷憑證、庫存零用金是否與額定零用金相符，如有不符，應查明原因。
- 7.瞭解零用金保管方式及使用情形，透過週轉天數評估零用金額度是否恰當，審視支用內容及每筆零用金支用上限是否符合規定。
- 8.會計年度終了時是否依規定辦理零用金之結轉或繳回。
- 9.查核零用金備查簿登載是否有異常情形。

(二) 主計室就上述查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。

三、有價證券及保管品等審核作業

(一) 主計室每年擬定查核計畫，簽奉機關首長或其授權代簽人核准，定期或不定期進行出納會計事務實地查核，查核事項包括：

- 1.瞭解出納單位收到各項票據、有價證券及保管品，除需於當日發還者外，有無依照相關規定於期限內送存國庫、金融機構或代理國庫機關兌現、保管，並即時通知主計室編製傳票入帳。
- 2.查核差額解釋表內逾期未兌現票據原因。
- 3.檢視保管之作廢支票及空白支票，瞭解是否有異常之情形。
- 4.取得有價證券、保管品明細表與會計帳及銀行保管品對帳單核對是否相符。
- 5.瞭解有價證券、保管品於到期日或有效期限前，出納單位是否依規定於3個月前通知經管業務單位辦理展延、退還或收取本息作業。
- 6.實地監盤存庫有價證券，查核所有權是否為本機關所有。
- 7.檢視有價證券之質權設定登記書是否加註拋棄行使抵銷權。
- 8.由檢查人員根據實地盤點結果填寫盤點表，並由受檢查單位承辦人員、主管及檢查人員共同簽名。

(二) 主計室就上述查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。

四、自行收納款項收據審核作業

(一) 主計室每年擬定查核計畫，簽奉機關首長或其授權代簽人核

准，定期或不定期進行出納會計事務實地查核，查核事項包括：

- 1.核對截至查核日止所使用最後一張收據之編號，與主計室已入帳之收據編號是否相符，並查明是否有未及時通知主計室入帳之情形及其金額。
- 2.抽檢收據是否依規定要件填寫開立，如繳款人（買受人）、開立日期、單價、總價、合計金額大寫、摘要（品名）、機關首長、主辦會計人員、經手人等簽章。
- 3.檢視每日開立之收據流水號是否依規定登錄於備查簿並適時與領用登記簿辦理銷號。
- 4.自行收納款項收據之領用，應由出納或使用單位填具領用單一式 2 聯，經單位主管簽核後，向主計室領用，領用單第 1 聯由主計室抽存，第 2 聯由出納或使用單位存查，並請領用人在自行收納款項收據紀錄卡上簽名。
- 5.檢視收據保管情形是否良好，有無設置收據紀錄機制，開立收據是否有跳號情形。
- 6.檢視註銷及作廢收據是否截角作廢併同存根聯妥慎保管備查。保管期限至少 2 年，屆滿 2 年後，陳經上級機關同意後得予銷毀。
- 7.已開立收據之款項是否均已收納及銷號。
- 8.利用機器收款者，出納單位是否將使用完畢之電腦處理紀錄資料貯存體，分年編號並製目錄備查。

（二）主計室就上述查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。

五、收款之審核作業

（一）主計室每年擬定查核計畫，簽奉機關首長或其授權代簽人核准，定期或不定期進行出納會計事務實地查核，查核事項包括：

- 1.核對收入傳票之日期與所附收費收據或自行收納款項收據之日期，查明出納單位是否及時通知主計室入帳。
- 2.核對出納單位是否依據收入傳票登記現金出納備查簿。
- 3.核對銀行存款收款書（送金單）金額及日期與收入傳票之日期，查明是否已於 5 日內全數繳庫，如有特殊情形者，得由收入機關或其主管機關敘明事實，洽商財政部核准延長之。

（二）主計室就上述查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之

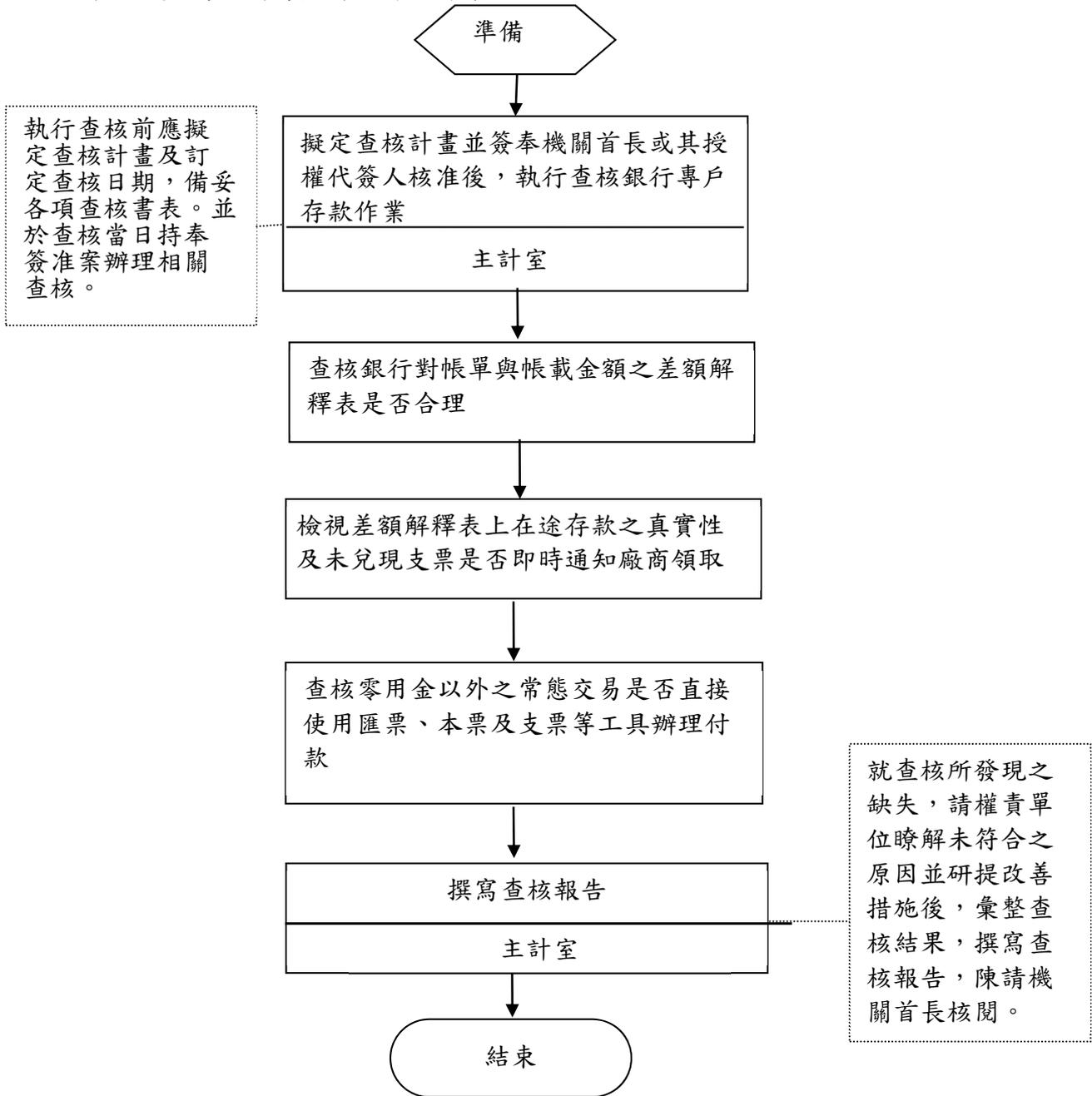
	<p>原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。</p> <p>六、付款之審核作業</p> <p>(一) 主計室每年擬定查核計畫，簽奉機關首長或其授權代簽人核准，定期或不定期進行出納會計事務實地查核，查核事項包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.核對是否依據支出傳票登記現金出納備查簿。 2.檢查支出傳票是否已加蓋「已開支票」章戳或管制記號，以避免重複開立支票。 3.核對支出傳票上所簽發之專戶存款支票日期與金額，查明是否依規定期限付款。 4.核對掛號回單及支票簽收單，以查明支付款項是否確已掛號寄出或由受款人具領。 5.款項付訖是否於傳票或原始憑證上加蓋「已開支票」或付訖戳記。 <p>(二) 主計室就上述查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。</p>
<p>控制重點</p>	<p>一、簽辦查核計畫，應注意：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 擬定查核計畫時，前次缺失應列入本次查核項目。 (二) 辦理出納查核事宜，需經機關首長核准。 <p>二、銀行(專戶)存款之查核，應注意：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 銀行(專戶)存款對帳單應透過總收發分辦主計室或由主計室親自取得後再送出納單位續辦。 (二) 核對差額解釋表在途存款及未兌現支票等項目均應相符，並檢視上期所列項目本期是否清結。 (三) 除法令另有規定外，支票應一律為抬頭、劃線並註明禁止背書轉讓，且已開立之支票廠商是否均適時領取。 <p>三、現金保管查核作業，應注意：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 現金、零用金均應存放於保險櫃。 (二) 已收款項應於翌日通知主計室入帳。 (三) 零用金每張請領單據最高不得超過 1 萬元，超過 1 萬元以上者應依付款程序付款。

- (四) 核對零用金備查簿帳列餘額與庫存零用金應相符，已支付單據應予以編號、加蓋「付訖」及日期圖章，以防重複請領。
- (五) 現金或零用金有無被挪用、短缺或私人墊支情形，如有待未支付憑證久未付款，應瞭解其原因之合理性。
- 四、票據、有價證券及保管品等保管情形查核作業，應注意：
- (一) 注意有價證券質權設定書應加註拋棄行使抵銷權，並依照規定期限送存金融機構兌現、保管，即時通知主計室編製傳票入帳。
- (二) 應瞭解差額解釋表內逾期未兌現票據期限是否合理；保管作廢支票應加蓋「作廢」字樣。
- (三) 核對有價證券、保管品明細表帳載金額與銀行保管品對帳單，如有不符應編製差額解釋表。
- (四) 出納單位應於票據、有價證券、保管品到期日或有效期限 3 個月前通知經管業務單位辦理展延、退還或收取本息作業。
- 五、自行收納款項收據使用及保管查核作業，應注意：
- (一) 自行收納款項收據之印製、驗收、保管、領用及開立等工作，不得由同一單位或人員辦理。
- (二) 收據之開立不得有跳號情形；作廢之收據應截角作廢。
- (三) 擬銷毀之收據其保管期限需屆滿 2 年，並經報請上級機關同意後辦理。
- (四) 電腦開立收據部分，主計室應隨時或按月於收據電腦系統檢視收據銷號及作廢情形。
- 六、收款作業之抽查，應注意：
- (一) 出納單位應於收款翌日通知主計室入帳。
- (二) 經收款項應於 5 日內全數繳庫，如有特殊情形者，由收入機關或其主管機關敘明事實，洽商財政部核准延長。
- 七、付款作業之抽查，應注意款項有無於規定期限付款，並於傳票或原始憑證上加蓋「已開支票」或付訖戳記。
- 八、出納人員有無任相同工作 6 年以上之情形，並貫徹實施休假代理制度。
- 九、現金如有挪用或私人墊支情形，應即刻簽陳機關首長依法辦理。
- 十、會計與出納人員應落實內部職能分工，各自辦理其職掌業務，不得有私下互相請求協助及代為保管印鑑章（含機關首長印鑑章）等情形。
- 十一、查核報告簽請機關首長核閱後，就各項缺失通知受查單位檢

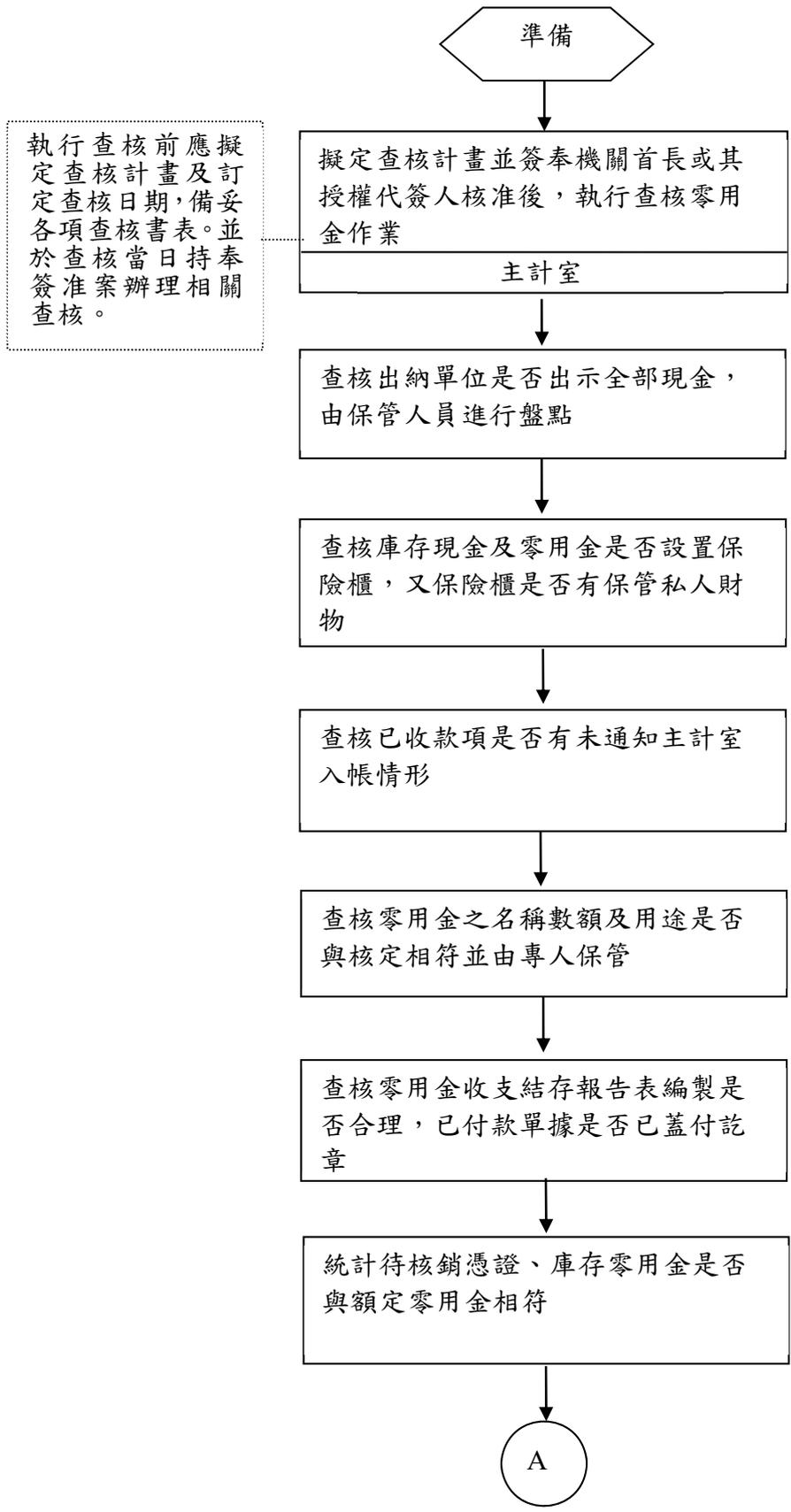
	討改進。
法令依據	<ul style="list-style-type: none"> 一、內部審核處理準則 二、出納管理手冊 三、行政院主計總處 105 年 3 月 24 日主政字第 1051100147 號函 四、國立東華大學出納會計事務查核計畫
使用表單	<ul style="list-style-type: none"> 一、零用金、有價證券及保管品備查簿及明細表 二、金融機構對帳單 三、保管品差額解釋表 四、自行收納款項收據 五、自行收納款項收據記錄卡 六、自行收納款項收據領用單 七、現金結存報表（現金日報表、旬報表及月報表） 八、金融機構對帳單 九、專戶存款差額解釋表 十、公庫機關專戶存款收款書

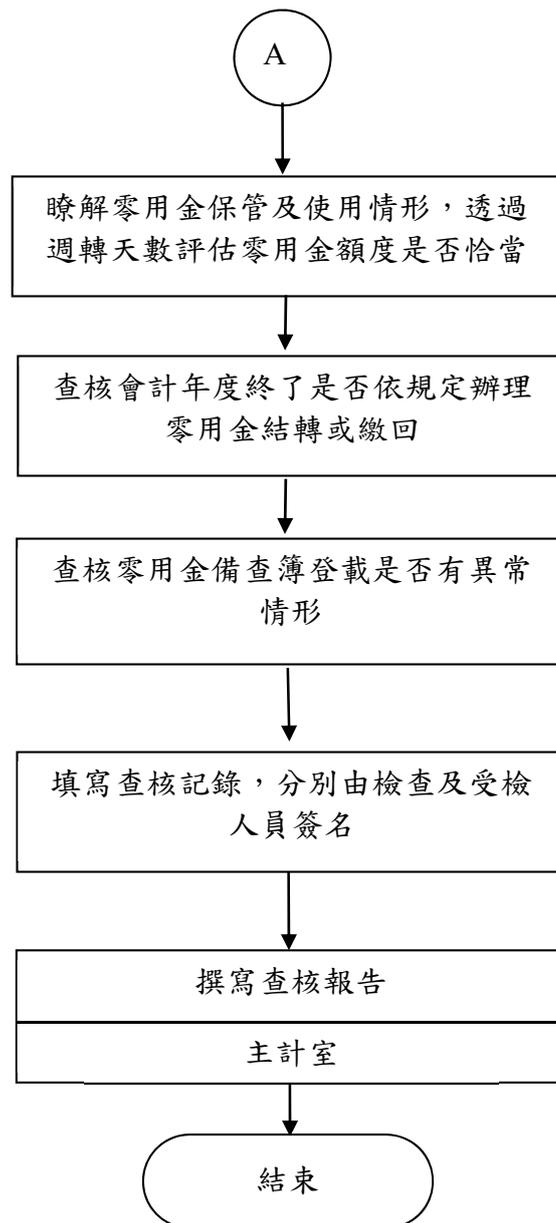
國立東華大學主計室作業流程圖
出納會計事務查核作業

一、保管及代收等銀行專戶存款審核作業



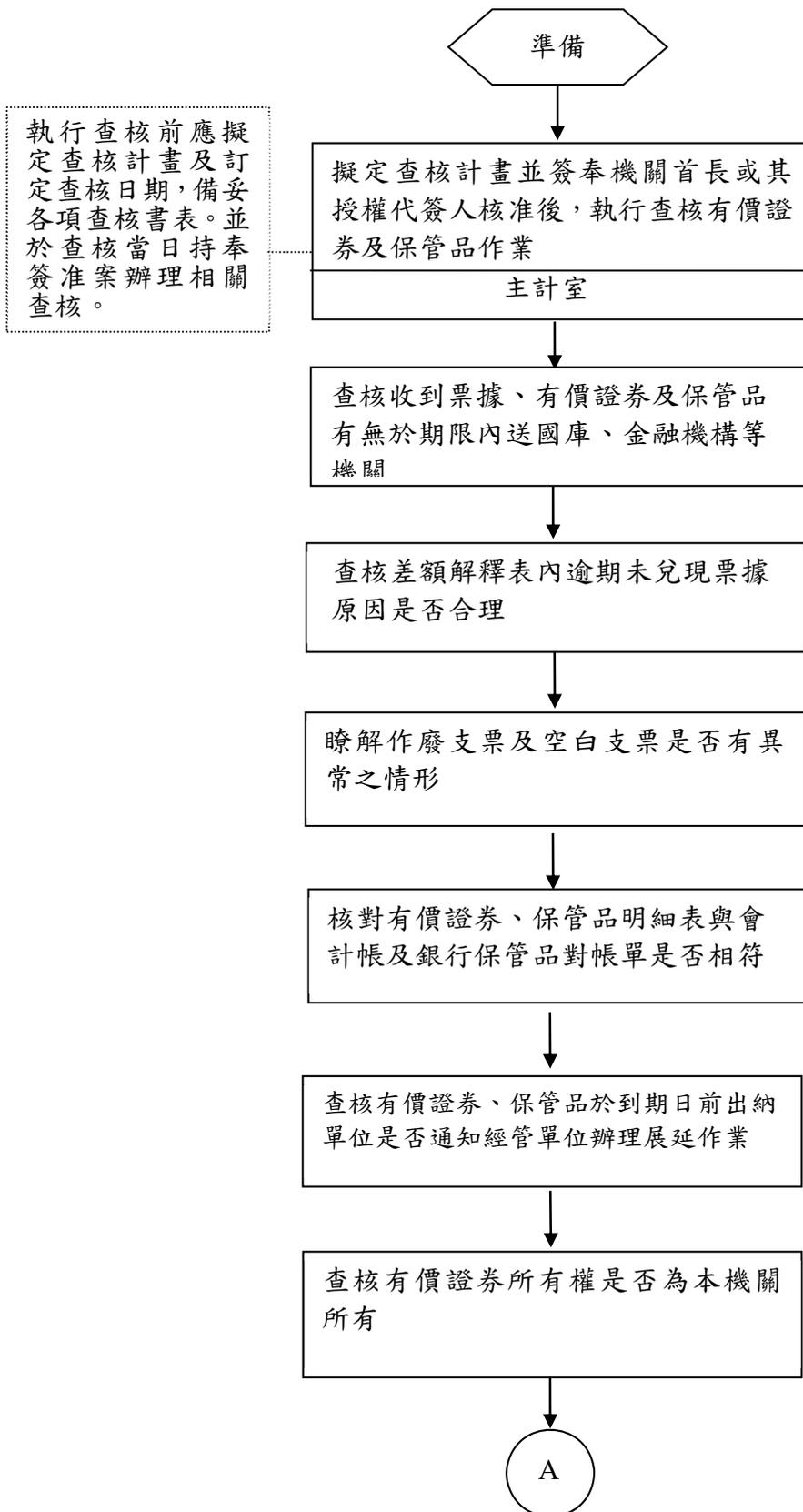
二、零用金審核作業

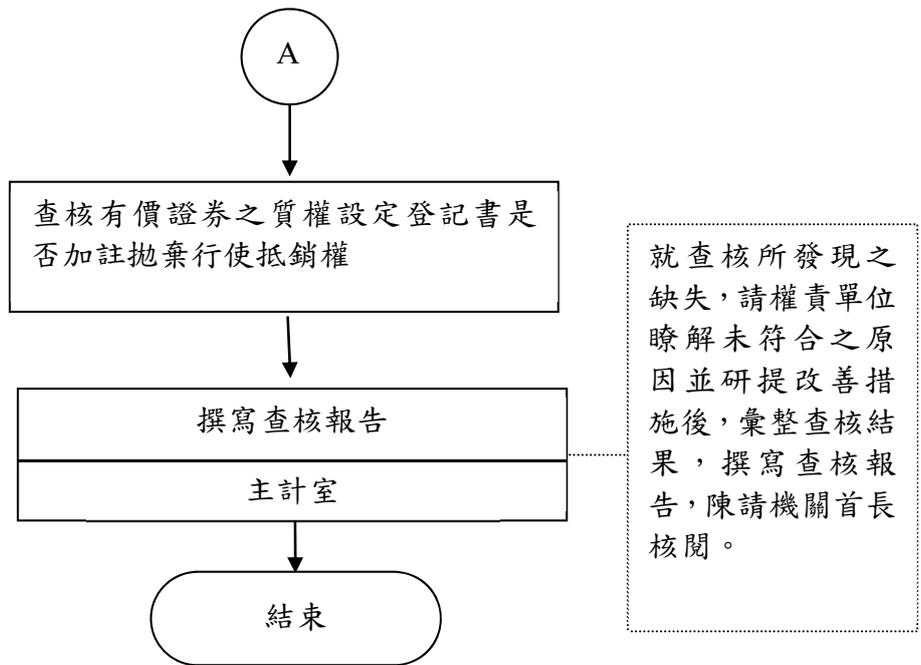


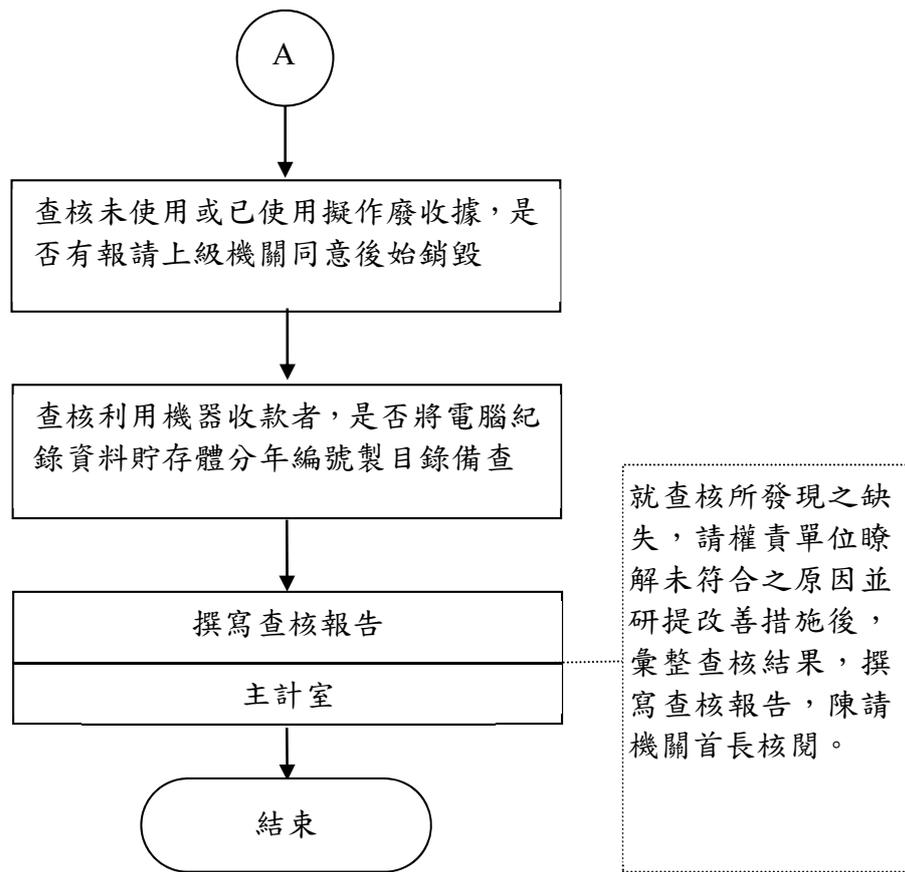


就查核所發現之缺失，請權責單位瞭解未符合之原因並研提改善措施後，彙整查核結果，撰寫查核報告，陳請機關首長核閱。

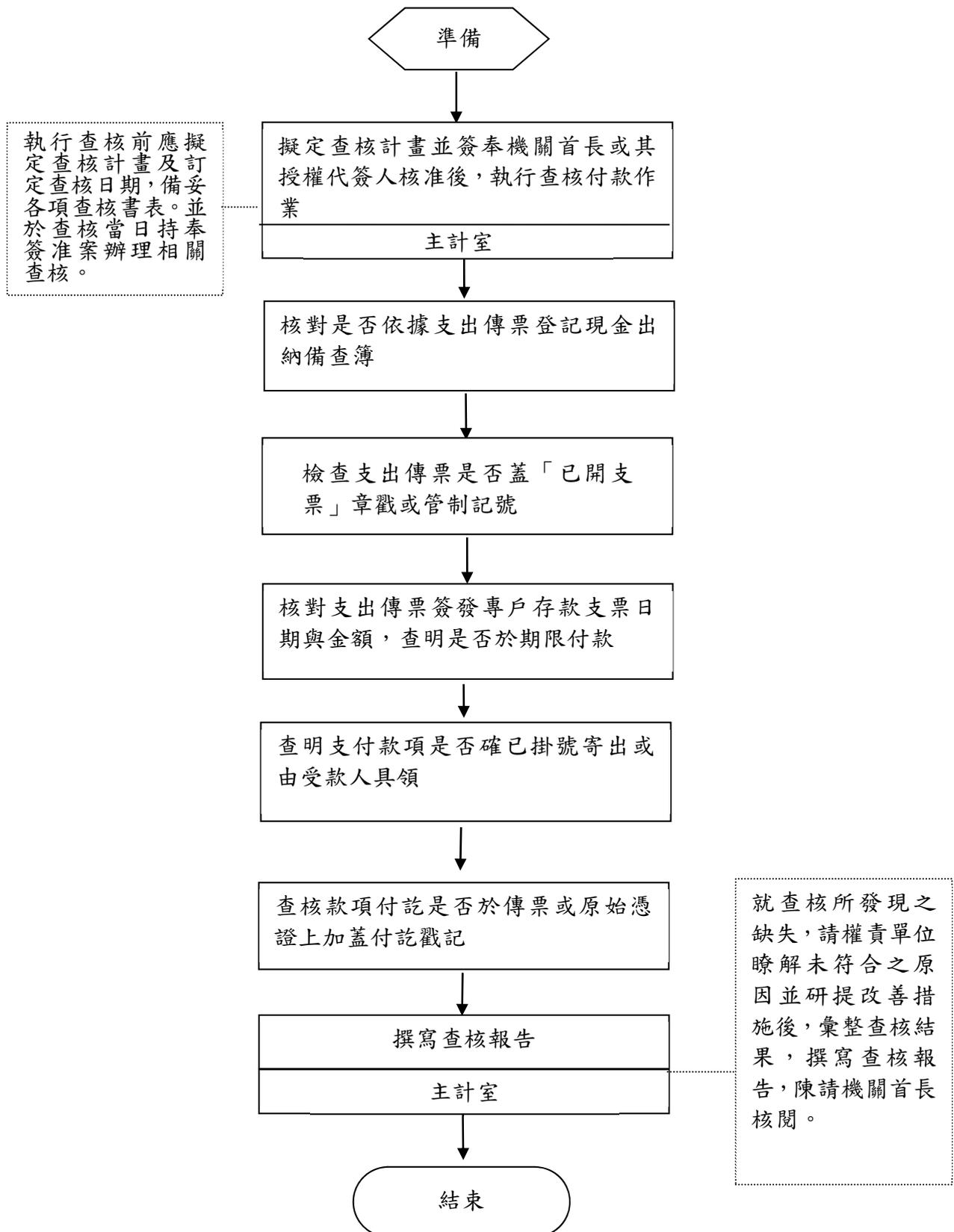
三、有證券及保管品等審核作業







六、付款審核作業



國立東華大學控制作業自行評估表
_____年度

評估單位：主計室

作業類別(項目)：主 7-3 出納會計事務查核作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施/興 革建議
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
一、簽辦查核計畫，是否注意下列事項： (一)擬定查核計畫時，是否將前次缺失列入本次查核項目。						
(二)是否簽奉機關首長核准辦理出納查核事宜。						
二、銀行(專戶)存款之查核，是否注意下列事項： (一)銀行(專戶)存款對帳單是否透過總收發分辦主計室或由主計室親自取得後再送出納單位續辦。						
(二)核對差額解釋表在途存款及未兌現支票等項目是否均相符，並檢視上期所列項目本期是否清結。						
(三)除法令另有規定外，支票是否一律為抬頭、劃線並註明禁止背書轉讓，且已開立之支票廠商是否均適時領取。						
三、現金保管查核作業，是否注意下列事項： (一)現金、零用金是否均存放於保險櫃						
(二)已收款項是否於翌日通知主計室入帳。						
(三)零用金每張請領單據最高不得超過 1 萬元，超過 1 萬元以上者是否一律依付款程序付款。						
(四)零用金備查簿帳列餘額與庫存零用金是否相符，已支付單據有否編號、加蓋「付訖」及日期圖章，以防重複請領。						

控制重點	評估情形					改善措施/興 革建議
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
(五)現金或零用金有無被挪用、短缺或私人墊支情形，待支付之憑證是否有久未付款情形。						
四、票據、有價證券及保管品等保管情形查核作業，是否注意下列事項： (一)注意有價證券之質權設定書是否加註拋棄行使抵銷權，並依照規定期限送存金融機構兌現、保管，即時通知主計室編製傳票入帳。						
(二)差額解釋表內逾期未兌現票據期限是否過長；保管作廢支票是否加蓋「作廢」字樣。						
(三)有價證券、保管品明細表帳載金額是否與銀行保管品對帳單相符；如有不符是否已編製差額解釋表。						
(四)出納單位是否於票據、有價證券、保管品到期日或有效期限3個月前通知經管業務單位辦理展延、退還或收取本息作業。						
五、自行收納款項收據使用及保管查核作業，是否注意下列事項： (一)自行收納款項收據之印製、驗收、保管、領用及開立等工作，不得由同一單位或人員辦理。						
(二)收據之開立是否有跳號情形；作廢之收據是否截角作廢。						
(三)擬銷毀之收據其保管期限是否已屆滿2年，並經報請上級機關同意後辦理。						
(四)電腦開立收據部分，主計室是否隨時或按月於收據電腦系統檢視收據銷號及作廢情形。						
六、收款作業之抽查，是否注意下列事項： (一)出納單位是否有經收款項未於翌日通知主計室入帳。						

控制重點	評估情形					改善措施/興 革建議
	落實	部分 落實	未落 實	未發 生	不適 用	
(二)經收款項是否於 5 日內全數繳庫，如有特殊情形者，是否已由收入機關或其主管機關敘明事實，洽商財政部核准延長。						
七、付款作業之抽查，是否注意款項於規定期限付款，並於傳票或原始憑證上加蓋「已開支票」或付訖戳記。						
八、出納人員是否有任相同工作 6 年以上之情形，並貫徹實施休假代理制度。						
九、現金如有挪用或私人墊支情形，是否即刻簽陳機關首長依法辦理。						
十、會計與出納人員是否落實內部職能分工，各自辦理其職掌業務，是否有私下互相請求協助及代為保管印鑑章（含機關首長印鑑章）等情形。						
十一、是否將查核報告簽請機關首長核閱後，就各項缺失通知受查單位檢討改進。						
填表人：	複核：			單位主管：		

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或做法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，應於改善措施欄敘明採行之改善措施。

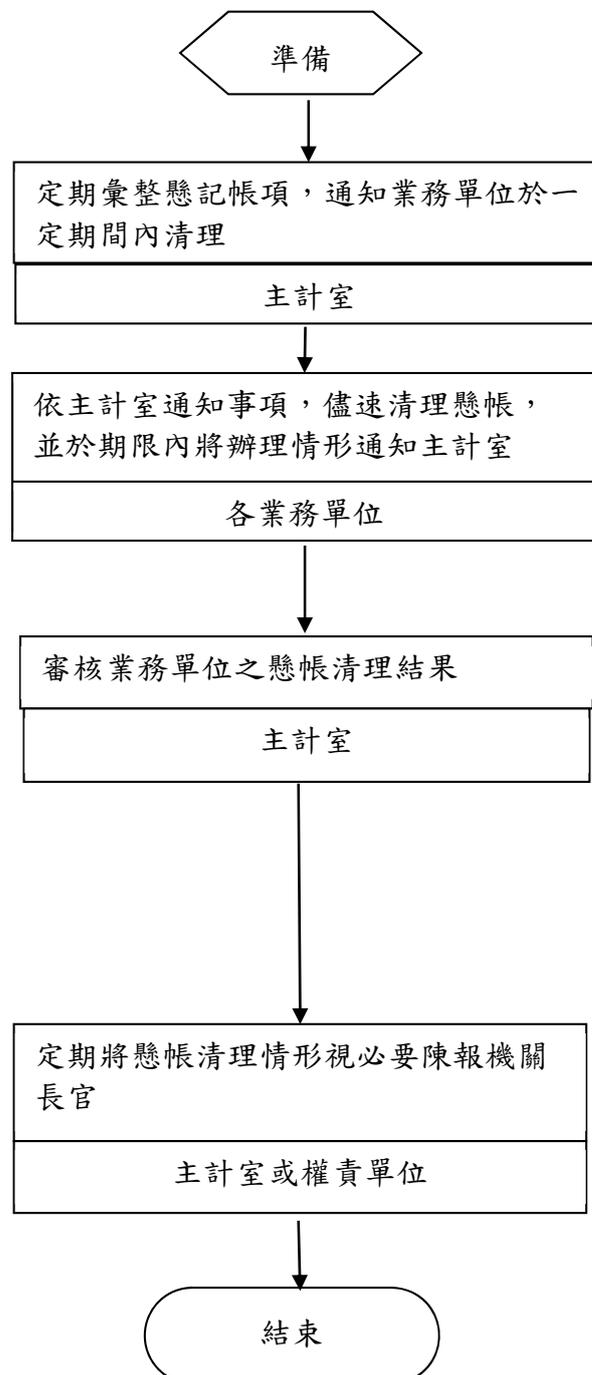
(三十二) 主 8-4 懸帳清理作業

國立東華大學(主計室)作業程序說明表

項目編號	主 8-4
項目名稱	懸帳清理作業
承辦單位	主計室
作業程序說明	<p>一、主計室應定期彙整會計報表及相關帳簿所列之應收款、應付款、預收款、暫收款、暫付款、應付保管款、應付代收款及存入保證金等科目懸記帳項，通知業務單位於一定期間內清理；倘未能如期依限清結者，應查明原因。</p> <p>二、業務單位收到前項通知，應儘速清理懸帳並於期限內將辦理情形通知主計室。</p> <p>三、主計室於接獲業務單位之書面辦理情形時，應注意下列事項： (一) 所有通知事項均已妥為查明。 (二) 已確定無法清結之政府債權，應通知業務單位儘速依教育部及所屬各機關學校對應收未收款項之列帳與催繳及控管處理作業要點辦理註銷。</p> <p>四、權責單位或主計室應定期將懸帳清理情形視必要陳報機關長官。</p>
控制重點	<p>一、主計室是否定期彙整懸記帳項，通知業務單位清理。</p> <p>二、主計室應檢查所有通知事項業務單位是否妥為查明。</p> <p>三、主計室對業務單位敘明確無法清結之政府債權，是否通知業務單位儘速依教育部及所屬各機關學校對應收未收款項之列帳與催繳及控管處理作業要點辦理。</p> <p>四、權責單位或主計室是否定期將懸帳清理情形視必要陳報機關長官</p>
法令依據	<p>一、決算法</p> <p>二、預算法</p> <p>三、審計法</p> <p>四、審計法施行細則</p> <p>五、中央政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計事務處理作業規定</p> <p>六、教育部及所屬各機關學校對應收未收款項之列帳與催繳及控管處理作業要點</p> <p>七、各機關單位預算執行要點</p> <p>八、總決算編製要點</p> <p>九、中央政府各機關單位預算財務收支處理注意事項</p> <p>十、國庫法施行細則</p>

	<p>十一、國庫收入退還支出收回處理辦法</p> <p>十二、依 108 年 6 月 4 日教育部函轉行政院主計總處 108 年 5 月 28 日主會公字第 1080500459 號函辦理</p>
使用表單	<p>一、會計月報</p> <p>二、未沖銷傳票明細表</p>

國立東華大學主計室作業流程圖
懸帳清理作業



國立東華大學控制作業自行評估表

____年度

評估單位：主計室

作業類別(項目)：主 8-4 懸帳清理作業

評估期間：○年○月○日至○年○月○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、是否定期彙整懸記帳項，通知業務單位清理。						
二、應檢查所有通知事項業務單位是否均已妥為查明。						
三、對業務單位敘明確無法清結之政府債權，是否有通知業務單位儘速依教育部及所屬各機關學校對應收未收款項之列帳與催繳及控管處理作業要點辦理。						
四、權責單位或主計室是否有定期將懸帳清理情形視必要陳報機關長官。						
填表人：	複核：			單位主管：		

註：

- 1.機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同一類之作業流程合併 1 份自行評估表，將作業流程之控制重點納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或做法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範情形等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，應於改善措施欄敘明採行之改善措施。

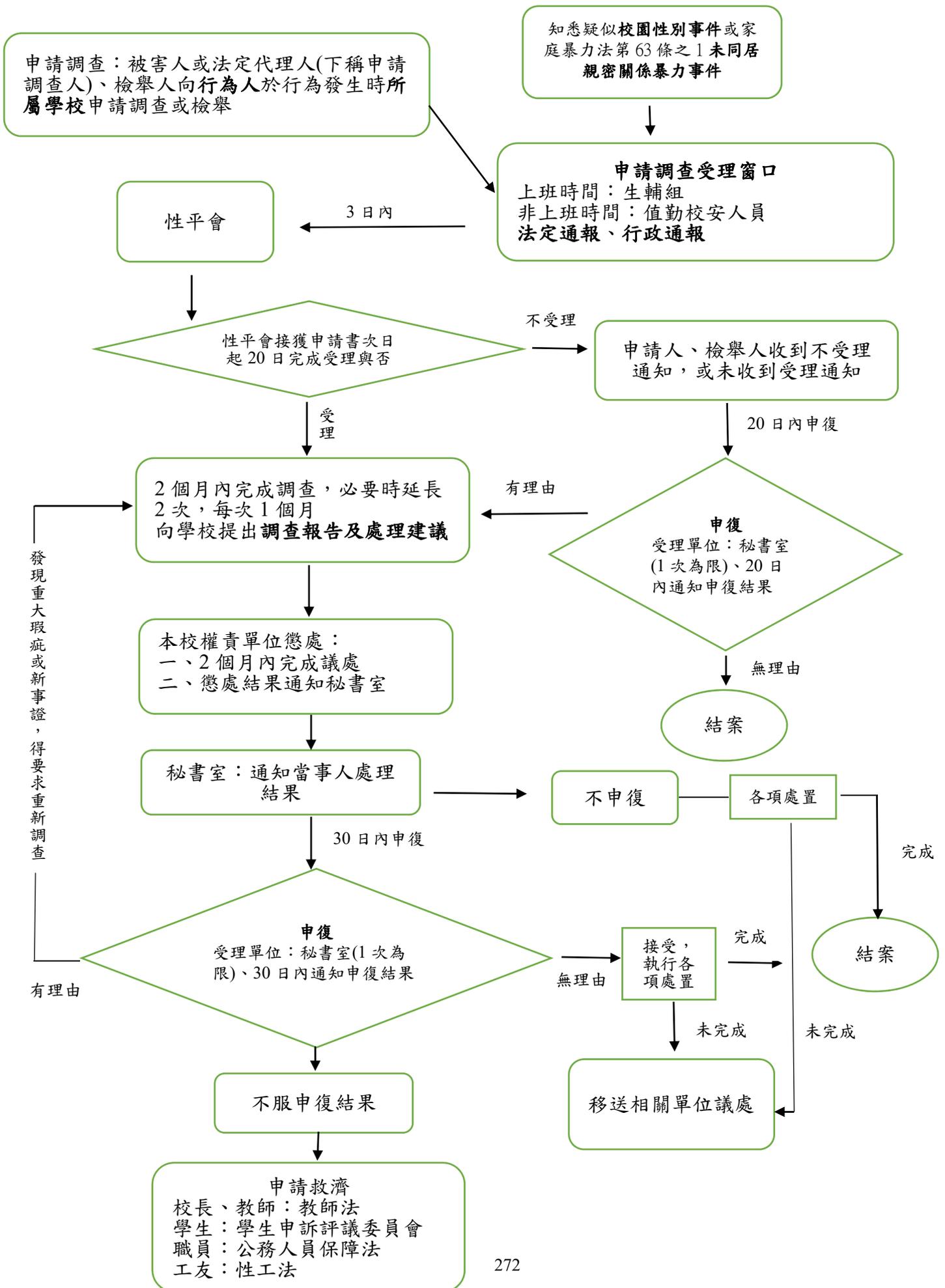
(三十三) 秘 1-1 校園性別平等業務

國立東華大學(秘書室)作業程序說明表

項目編號	秘 1-1
項目名稱	校園性別事件處理作業
承辦單位	秘書室
作業程序說明	<p>一、學務處生輔組接獲性別事件調查申請時，應於收件 3 日內送性別平等教育委員會(以下簡稱性平會)處理。</p> <p>二、性平會接獲學務處移送之性別事件調查申請，學校若無管轄權時，應於 7 日內移送其他有管轄權機關，並通知當事人。</p> <p>三、性平會得由法規及調查行政組委員認定是否受理申請及建議調查小組成員。並於 20 日內，以書面通知申請人或檢舉人是否受理。</p> <p>四、性平會應於受理申請或檢舉後 2 個月內完成調查，必要時得延長之，延長以 2 次為限，每次不得逾 1 個月，並應通知申請人、檢舉人及行為人。</p> <p>五、將調查小組之調查報告及議處建議，提送性平會審議並作成決議。</p> <p>六、將性平會決議移送權責單位依相關法規議處或命行為人接受心理輔導等處置。</p> <p>七、將處理結果及調查報告以書面通知申請人及行為人，並告知其申復期限及受理單位。</p> <p>八、依規定將處理情形、處理程序之檢核情形、調查報告及性平會之會議紀錄至教育部校園性別事件管理系統辦理填報作業。</p> <p>九、執行並追蹤性平會之決議。</p>
控制重點	<p>一、接獲申請或檢舉後 20 日內，以書面通知申請人或檢舉人是否受理。</p> <p>二、是否依性平法規定於 2 個月內完成調查，必要時得延長，以 2 次為限，每次不得逾 1 個月。</p> <p>三、是否依性平會之決議，於 2 個月內移送相關權責單位議處，並將處理結果以書面通知申請人、行為人、檢舉人。</p> <p>四、性平會或調查小組委員進行調查時，應遵守保密規定及行政程序法有關迴避之規定。</p>
法令依據	<p>一、性別平等教育法</p> <p>二、校園性別事件防治準則</p> <p>三、國立東華大學校園性別事件防治與處理要點</p>
使用表單	<p>一、國立東華大學校園性別事件調查申請書</p> <p>二、國立東華大學校園性別事件申復書</p> <p>三、國立東華大學校園性別事件申請/申復委任書</p>

四、國立東華大學校園性別事件撤回申請書

國立東華大學校園性別事件處理流程圖



國立東華大學控制作業自行評估表
_____年度

評估單位：秘書室

作業類別(項目)：秘 1-1 校園性別平等業務

評估期間：○○年○○月○○日至○○年○○月○○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、接獲申請或檢舉後 20 日內，以書面通知申請人或檢舉人是否受理。						
二、性平會是否依規定流程及期限調查處理並以書面通知當事人？						
三、當事人及檢舉人之姓名及其他足以辨識身份之資料，應予保密。校內處理校園性別事件之所有人員均負有保密義務。						
四、性平會或調查小組委員進行調查時，應遵守保密規定及行政程序法有關迴避之規定。						
五、是否將處理情形、調查報告及相關資料陳報教育部校園性別事件回復填報系統？						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

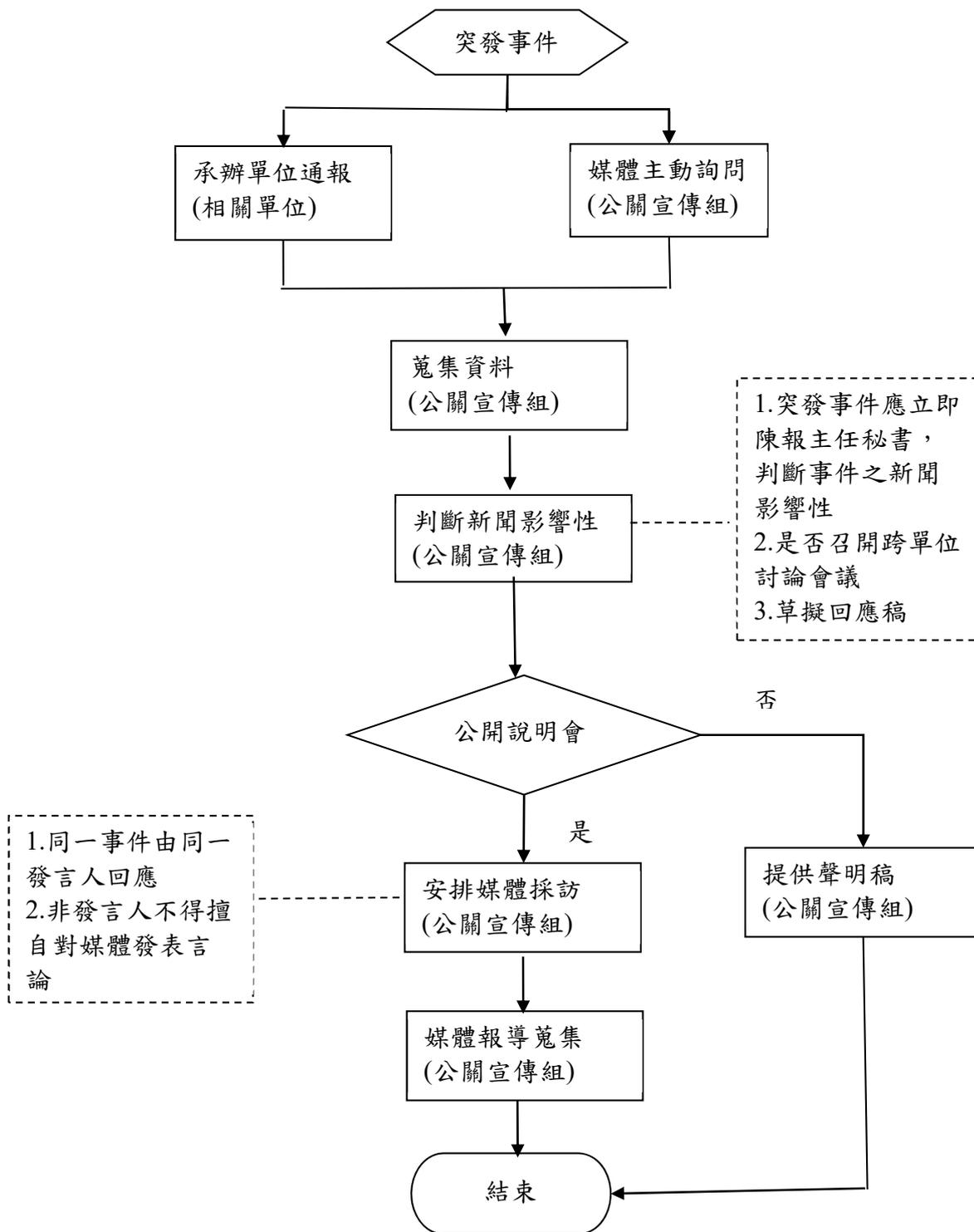
(三十四) 秘 2-2 校園緊急突發事件之新聞處理

國立東華大學(秘書室)作業程序說明表

項目編號	秘 2-2
項目名稱	校園緊急突發事件之新聞處理
承辦單位	秘書室-公關宣傳組
作業程序說明	<p>一、目的：為持續加強與媒體之聯繫溝通，強化緊急新聞應變能力，即時處理與本校有關之輿情，建立本校良好形象並提高新聞正確性，故建置本作業程序。</p> <p>二、校園突發事件發生訊息來源包含：校內承辦單位通報或媒體主動詢問。</p> <p>三、適用範圍：</p> <p>(一)意外事故：包括自然與人為之意外事故，有人員傷害或死亡之虞，造成重大財產損失，足以引起媒體關注、社會關切之事件。</p> <p>(二)負面事件：足以影響本校聲譽之事件，如教職員生的言行舉止不當、校園安全管理不周、風險評估不足...等造成社會負面觀感之情事。</p> <p>四、判斷事件影響性：依據事件內容、涉及師生範圍、洽詢媒體之屬性與數量，判斷事件之新聞影響性。(承辦人→組長→主任秘書〔必要時須校長核定〕)。</p> <p>五、作業程序說明：</p> <p>(一)主辦單位或相關單位(依事件任務屬性)獲通知危機事件或突發狀況時，應即時提供事件發生始末與處理流程(包括人、事、時、地、物)等細節。</p> <p>(二)公關宣傳組接獲狀況通知時，應立即對該事件作全盤了解，蒐集並掌握充足資訊，立即通報本校相關單位和主任秘書。</p> <p>(三)本校新聞發言人由主任秘書擔任，校長及主任秘書亦可指定發言人發言。</p> <p>(四)遇重大校安之緊急事件(媒體關注)時，配合校安中心警急應變處理流程辦理，並應追蹤進度以便撰寫新聞稿，妥善回應。</p> <p>(五)若有舉行記者會之必要，須蒐集相關資料、確定主要回應者名單，妥善規劃記者會舉辦地點、內容並備妥回應稿或新聞稿。</p> <p>(六)新聞稿應經由主管核示，對外口徑一致後，以便發佈給媒體記者。</p> <p>(七)結案記錄：蒐集媒體報導內容，建立相關紀錄文件或剪報存檔。</p>

控制重點	<p>一、主辦或相關單位蒐集的資料(包括人、事、時、地、物)是否完整正確。</p> <p>二、公關宣傳組透過交叉檢視驗證訊息，確認事件訊息是否正確。</p> <p>三、判斷事件影響性即時通報主任秘書，並徵求長官回應意見。</p> <p>四、若有舉行記者會需求，確認回應事項並規劃舉辦地點、內容及備妥新聞稿。</p> <p>五、公開新聞稿應經由主管核示，若有舉行記者整體發言口徑是否一致。</p>
法令依據	<p>一、重大校安之緊急事件參酌「本校校安中心緊急應變處理流程圖」辦理</p> <p>二、本校發布新聞稿作業流程及注意事項</p>
使用表單	無

國立東華大學 校園緊急突發事件之新聞處理 作業流程



國立東華大學制度作業自行評估表

_____年度

評估單位：秘書室-公關宣傳組

作業類別(項目)：秘 2-2 校園突發事件之新聞回應處理

評估期間：○○年○○月○○日至○○年○○月○○日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、事發相關單位蒐集的資料是否完整。						
二、即時通報主任秘書判斷事件影響性，並徵求長官回應意見。						
三、新聞稿是否書寫表達正確。						
四、發言口徑是否一致。						
五、檢核存檔新聞是否完整。						
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____						

註：

- 1.控制重點請自行填寫該項目作業程序說明表內之控制重點並納入評估。
- 2.依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指法令規定或作法已修正，但評估重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等。遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。