



105 學年度內部控制制度推動小組第一次會議記錄

時 間：中華民國 105 年 09 月 14 日（週三）13:30

地 點：雲起樓 402 會議室

主 席：許主任秘書文傑

紀錄：鄭嘉琦

出席人員：教學單位—人文學院歷史學系溫楨文助理教授、人文學院中國文學與應用學系簡文志助理教授、社會科學暨管理學院應用經濟學系戴孟宜副教授、社會科學暨管理學院心理學系吳佳瑾助理教授、社會科學暨管理學院社會學系高淑芬助理教授、創意與科技學院資訊應用學系夏傳儀助理教授、創意與科技學院產品與媒體設計學系申開玄助理教授、佛教學院佛教學系闕正宗助理教授

行政單位—教務處賴宗福主任、總務處張錫東組長、研究發展處林俊村組員、國際暨兩岸事務處陳拓余組長、圖書暨資訊處王愛琪組長、會計室劉叔欣組員、通識教育委員會張懿仁主任、秘書室鄭嘉琦組員

列席人員：秘書室行政管理組詹素娟組長

請假人員：學生事務處梁榕陞專案助理、招生事務處龍佩愉組員、人事室戴筱芳組員、創意與科技學院傳播學系徐明珠副教授、樂活產業學院健康與創意素食產業學系施建璋助理教授

壹、報告事項

105 年 6-9 月全校內部控制項目修正報告。

貳、討論事項

提案一

案由：105 學年度內部控制制度推動小組工作計畫，提請討論。（[附件一](#)）

說明：本校內部控制作業項目擬於本學年度全部依新訂規格進行修正，並將各單位修訂內控項目的時間，依會議日期重新安排。

決議：照案通過。

提案二

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

說明：依慣例檢討本辦法。

決議：無須修正。

提案三

案由：105 學年度各單位內控項目確認，提請討論。([附件三](#))

說明：各單位增減項目詳如附件。

決議：請各單位依內部控制制度推動小組工作計畫規畫時程配合辦理。

參、臨時動議（無）

肆、散會：14:30

105 學年度內控作業規畫

序號	日期	會議提案	備註
1	9/14	1.內控作業規畫。 2.內控法規檢討。 3.各單位修正項目確認，共 185 項。 4.6-9 月各項目修正結果報告。 5.內控作業教育訓練。	8 月開 3 梯次教育訓練
2	10/19	招生處—5 研發處—12 國際處—6 會計室—14 秘書室—4 目前共 41 個項目	內控項目修正繳交日期為 10/5 日
3	11/30	總務處—24 圖資處—35 目前共 59 個項目	內控項目修正繳交日期為 10/5 日
4	1/11	學務處—28 人事室—17 通委會—6 目前共 51 個項目	內控項目修正繳交日期為 11/23 日
5	3/29	教務處—33 分兩次審查	內控項目修正繳交日期為 2/8 日
6	4/19	教務處—33 分兩次審查	內控項目修正繳交日期為 2/8 日
7	5/31	1.內控作業總檢討 2.各單位未修正完之項目 3.授權秘書室修正之項目報告	

佛光大學內部控制制度推動小組設置辦法

105.01.06 104學年度第1次內部控制制度推動小組會議通過

105.05.31 104學年度第11次行政會議通過

- 第 1 條 佛光大學（以下簡稱本校）為因應加強內部監督管理機制，建立內部控制制度之需要，依據本校內部控制制度實施辦法設內部控制制度推動小組（以下稱本小組），以負責相關工作之策劃、推動等事宜。
- 第 2 條 本小組任務：
- 一、制定本校內部控制制度實施計畫。
 - 二、議訂本校內部控制作業事項。
 - 三、研議各單位控制重點之適切性。
 - 四、完成各單位內部控制文件。
- 第 3 條 本小組由主任秘書擔任召集人，各行政一級單位及通識教育委員會各推派一人為委員，各學院依教師人數比例推派委員，任期一年，並得連任。
- 第 4 條 本小組行政工作由秘書室派員擔任。
- 第 5 條 本小組開會時得視事實需要，邀請有關人員列席。
- 第 6 條 本小組委員為無給職，如諮詢校外專家學者時得酌支諮詢費。
- 第 7 條 本辦法自發布日施行。

回 [提案三](#)

105 學年度 教務處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	教 1	1110-001 學生註冊作業		✓			
2	教 2	1110-002 學生學籍管理作業		✓			
3	教 3	1110-003 課程規劃作業		✓			
4	教 4-1	1110-004-1 選課作業— A. 開排課及初選作業		✓			
5	教 4-2	1110-004-2 選課作業— B. 加退選及補選作業		✓			
6	教 4-3	1110-004-3 選課作業— C. 棄選作業		✓			
7	教 5-1	1110-005-1 學生成績作業— A. 成績登錄繳交作業		✓			
8	教 5-2	1110-005-2 學生成績作業— B. 成績更正與保存作業		✓			
9	教 6	1110-006 扣考作業		✓			
10	教 7	1110-007 教師評鑑作業		✓			
11	教 8	1110-008 教學優良教師 遴選與獎勵作業		✓			
12	教 9	1110-009 教學評量作業		✓			
13	教 10-1	1110-010-1 研究生獎助 學金作業—A. 研究生獎 學金作業		✓			
14	教 10-2	1110-010-2 研究生獎助 學金作業—B. 研究生助 學金作業-行政助理		✓			
15	教 10-3	1110-010-3 研究生獎助 學金作業—C. 研究生助 學金作業-教學助理		✓			
16	教 11	1110-011 補助數位化教 材作業		✓			
17	教 12	1110-012 升學及就業輔 導作業		✓			
18	教 13	1110-013 辦理應屆畢業 生流向調查作業		✓			
19	教 14	1110-014 教師社群作業		✓			

20	教 15-1	1110-015-1 學習預警輔導作業—A. 前學期 1/2 學分不及格學生與延畢生的預警輔導		✓			
21	教 15-2	1110-015-2 學習預警輔導作業—B. 本學期期中考 1/2 學分不及格學生的預警輔導		✓			
22	教 16-1	1110-016-1 學生學習成效評量—A. 中大銜接課程					
23	教 16-2	1110-016-2 學生學習成效評量—B. 新生學習經驗與期待之調查與分析		✓			
24	教 16-3	1110-016-3 學生學習成效評量—C. 學習狀況追蹤調查與分析		✓			
25	教 16-4	1110-016-4 學生學習成效評量—D. 大四生學習回顧調查與分析		✓			
26	教 16-5	1110-016-5 學生學習成效評量—E. 總結性評量		✓			
27	教 16-6	1110-016-6 學生學習成效評量—F. 畢業生流向調查		✓			
28	教 17	1110-017 優良教學助理遴選與獎勵作業		✓			
29	教 18	1110-018 弱勢學生學習輔導機制作業		✓			
30	教 19	1110-019 轉系申請		✓			
31	教 20	1110-020 停開課作業		✓			
32	教 21	1110-021 教師授課鐘點數計算		✓			

回提案三

佛光大學 教務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
教務處	1	教 1	1110-001 學生註冊作業	申訴/抱怨	3	1	3
	2	教 2	1110-002 學生學籍管理作業	影響學校形象	3	1	3
	3	教 3	1110-003 課程規劃作業	法規/上級機關處分	3	1	3
	4	教 4-1	1110-004-1 選課作業—A. 開排課及初選作業	申訴/抱怨	2	2	4
	5	教 4-2	1110-004-2 選課作業—B. 加退選及補選作業	申訴/抱怨	2	2	4
	6	教 4-3	1110-004-3 選課作業—C. 棄選作業	申訴/抱怨	2	1	2
	7	教 5-1	1110-005-1 學生成績作業—A. 成績登錄繳交作業	法規/上級機關處分	2	2	4
	8	教 5-2	1110-005-2 學生成績作業—B. 成績更正與保存作業	法規/上級機關處分	2	1	2
	9	教 6	1110-006 扣考作業	申訴/抱怨	2	1	2
	10	教 7	1110-007 教師評鑑作業	影響學校形象	3	1	3
				申訴/抱怨	2	1	2
	11	教 8	1110-008 教學優良教師遴選與獎勵作業	申訴/抱怨	1	1	1
	12	教 9	1110-009 教學評量作業	影響學校形象	1	1	1
				申訴/抱怨	1	1	1
13	教 10-1	1110-010-1 研究生獎助學金作業—A. 研究生獎學金作業	法規/上級機關處分	1	1	1	
			申訴/抱怨	1	1	1	
14	教 10-2	1110-010-2 研究生獎助學金作業—B. 研究生助學金作業-行政	法規/上級機關處分	1	1	1	

		助理	申訴/抱怨	1	2	2
15	教 10-3	1110-010-3 研究生獎助學金作業—C. 研究生助學金作業-教學助理	法規/上級機關處分	1	1	1
			申訴/抱怨	3	1	3
16	教 11	1110-011 補助數位化教材作業	申訴/抱怨	1	1	1
17	教 12	1110-012 升學及就業輔導作業	申訴/抱怨	2	1	2
			影響學校形象	1	2	2
18	教 13	1110-013 辦理應屆畢業生流向調查作業	申訴/抱怨	2	2	4
			影響學校形象	2	1	2
19	教 14	1110-014 教師社群作業	申訴/抱怨	1	1	1
20	教 15-1	1110-015-1 學習預警輔導作業—A. 前學期 1/2 學分不及格學生與延畢生的預警輔導	法規/上級機關處分	1	1	1
			申訴/抱怨	2	2	4
21	教 15-2	1110-015-2 學習預警輔導作業—B. 本學期期中考 1/2 學分不及格學生的預警輔導	法規/上級機關處分	1	1	1
			申訴/抱怨	2	2	4
22	教 16-1	1110-016-1 學生學習成效評量—A. 中大銜接課程	影響學校形象	2	1	2
			申訴/抱怨	3	2	6
23	教 16-2	1110-016-2 學生學習成效評量—B. 新生學習經驗與期待之調查與分析	影響學校形象	2	1	2
			申訴/抱怨	3	2	6
24	教 16-3	1110-016-3 學生學習成效評量—C. 學習狀況追蹤調查與分析	影響學校形象	2	1	2
			申訴/抱怨	3	2	6

25	教 16-4	1110-016-4 學生學習成效評量 評量—D. 大四生學習回顧調查 與分析	影響學校形象	2	1	2
			申訴/抱怨	3	2	6
26	教 16-5	1110-016-5 學生學習成效評 量—E. 總結性評量	影響學校形象	2	1	2
			申訴/抱怨	3	2	6
27	教 16-6	1110-016-6 學生學習成效評 量—F. 畢業生流向調查	影響學校形象	2	1	2
			申訴/抱怨	3	2	6
28	教 17	1110-017 優良教學助理遴選與 獎勵作業	申訴/抱怨	1	1	1
29	教 18	1110-018 弱勢學生學習輔導機 制作業	法規/上級機關處分	1	1	1
			申訴/抱怨	2	2	4
30	教 19	1110-019 轉系申請	申訴/抱怨	2	1	2
31	教 20	1110-020 停開課作業	申訴/抱怨	2	2	4
32	教 21	1110-021 教師授課鐘點數計算	法規/上級機關處分	2	2	4

回提案三

佛光大學 教務處 風險圖像

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

教務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 6 項，風險等級中者 14 項，風險等級低者 12 項。

[回提案三](#)

105 學年度 學生事務處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	學 1	1120-001 入學成績優秀獎學金作業		✓			
2	學 2	1120-002 學雜費優待(學雜費減免)作業		✓			
3	學 3	1120-003 弱勢學生助學作業		✓			
4	學 4	1120-004 清寒工讀(生活學習服務)實施作業		✓			
5	學 5	1120-005 學生住宿申請暨分配作業		✓			
6	學 6	1120-006 學生獎懲作業		✓			
7	學 7	1120-007 學生請假作業		✓			
8	學 8	1120-008 校園安全及重大事件處理作業		✓			
9	學 9	1120-009 新生入學輔導作業		✓			
10	學 10	1120-010 學生申訴處理		✓			
11	學 11	1120-011 學生就學貸款作業		✓			
12	學 12	1120-012 春暉專案作業		✓			
13	學 13	1120-013 預備軍士官考選作業		✓			
14	學 14	1120-014 學生社團申請作業		✓			
15	學 15	1120-015 學生社團舉辦活動作業		✓			
16	學 16	1120-016 學生社團評鑑作業		✓			
17	學 17	1120-017 學輔經費作業		✓			
18	學 18	1120-018 體適能檢測		✓			
19	學 19	1120-019 運動場地借用		✓			
20	學 20	1120-020 競賽活動		✓			
21	學 21	1120-021 新生健康檢查作業		✓			
22	學 22	1120-022 學生團體保險理賠申請作業		✓			
23	學 23	1120-023 新生心理衛生		✓			

		輔導作業					
24	學 24	1120-024 學生諮商與心理測驗作業		✓			
25	學 25	1120-025 編配導師生暨提升導師生聯繫作業		✓			
26	學 26	1120-026 辦理學年度特優導師選拔與表揚作業		✓			
27	學 27	1120-027 擬定性別平等教育實施計畫		✓			
28	學 28	1120-028 性騷擾與性侵害事件申訴及調查作業		✓			

回 [提案三](#)

佛光大學 學生事務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
學生事務處	1	學 1	1120-001 入學成績優秀獎學金作業	申訴/抱怨	2	2	4
	2	學 2	1120-002 學雜費優待(學雜費減免)作業	申訴/抱怨	2	2	4
	3	學 3	1120-003 弱勢學生助學作業	申訴/抱怨	2	2	4
	4	學 4	1120-004 清寒工讀(生活學習服務)實施作業	申訴/抱怨	1	2	2
	5	學 5	1120-005 學生住宿申請暨分配作業	申訴/抱怨	3	2	6
	6	學 6	1120-006 學生獎懲作業	申訴/抱怨	2	2	4
	7	學 7	1120-007 學生請假作業	申訴/抱怨	1	2	2
	8	學 8	1120-008 校園安全及重大事件處理作業	法規/上級機關處分	3	2	6
	9	學 9	1120-009 新生入學輔導作業	申訴/抱怨	2	2	4
	10	學 10	1120-010 學生申訴處理	申訴/抱怨	2	2	4
	11	學 11	1120-011 學生就學貸款作業	申訴/抱怨	2	2	4
	12	學 12	1120-012 春暉專案作業	申訴/抱怨	3	1	3
	13	學 13	1120-013 預備軍士官考選作業	法規/上級機關處分	1	1	1
	14	學 14	1120-014 學生社團申請作業	法規/上級機關處分	2	1	2
	15	學 15	1120-015 學生社團舉辦活動作業	申訴/抱怨	2	1	2
	16	學 16	1120-016 學生社團評鑑作業	法規/上級機關處分	3	1	3
	17	學 17	1120-017 學輔經費作業	申訴/抱怨	3	1	3
	18	學 18	1120-018 體適能檢測	申訴/抱怨	1	1	1
	19	學 19	1120-019 運動場地借用	申訴/抱怨	2	2	4
	20	學 20	1120-020 競賽活動	申訴/抱怨	2	1	2
	21	學 21	1120-021 新生健康檢查作業	法規	2	1	2
	22	學 22	1120-022 學生團體保險理賠申請作業	法規	2	1	2
	23	學 23	1120-023 新生心理衛生輔導作業	目標達成之成本	2	2	4
	24	學 24	1120-024 學生諮商與心理	人員傷亡	3	1	3

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
			測驗作業				
	25	學 25	1120-025 編配導師生暨提升導師生聯繫作業	申訴/抱怨	1	1	1
	23	學 26	1120-026 辦理學年度特優導師選拔與表揚作業	申訴/抱怨	1	1	1
	27	學 27	1120-027 擬定性別平等教育實施計畫	法規/上級機關處分	2	2	4
	28	學 28	1120-028 性騷擾與性侵害事件申訴及調查作業	影響學校形象	3	1	3

回提案三

佛光大學 學生事務處 風險圖像

影響程度	風險值(風險分布)		
非常嚴重(3)	3 (學 12、學 16、學 17、 學 24、學 28)	6 (學 5、學 8)	9 ()
嚴重(2)	2 (學 14、學 15、學 20、 學 21、學 22)	4 (學 1、學 2、學 3、 學 6、學 9、學 10、學 11、學 19、學 23、學 27)	6 ()
輕微(1)	1 (學 13、學 18、學 25、 學 26)	2 (學 4、學 7)	3 ()
	幾乎不可能(1)	可能(2)	幾乎確定(3)
	發生機率		

學生事務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 2 項，風險等級中者 15 項，風險等級低者 11 項。

回提案三

105 學年度 總務處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	總 1-1	1130-001 採購管理作業		✓			依據本校104學年度第3次行政會議決議修訂採購作業辦法配合修正。
2	總 1-2	1130-001-2 採購管理作業-3 萬元以上至 10 萬元以下				新訂	依內控委員建議，將原「採購管理作業」依金額分為三個內控項目。
3	總 1-3	1130-001-3 採購管理作業-1 萬元以上至 3 萬元以下				新訂	依內控委員建議，將原「採購管理作業」依金額分為三個內控項目。
4	總 2	1130-002 教職員宿舍申請分配		✓			
5	總 3-1	1130-003-1 校車管理作業-校車支援申請		✓			依103學年度內控委員建議，「校車申請作業」修正為「校車管理作業-校車支援申請」。
6	總 3-2	1130-003-2 校車管理作業-校車運輸管理				新訂	依103學年度內控委員建議，新增「校車管理作業-校車運輸管理」。
7	總 4	1130-004 勤務支援作業		✓			
8	總 5-1	1130-005-1 財物管理作業-A. 財產新增作業		✓			
9	總 5-2	1130-005-2 財物管理作業-B. 財產驗收作業		✓			
10	總 5-3	1130-005-3 財物管理作業-C. 財產移轉作業		✓			
11	總 5-4	1130-005-4 財物管理作業-D. 物品借用作業		✓			
12	總 5-5	1130-005-5 財物管理作業-E. 財產盤點作業		✓			
13	總 5-6	1130-005-6 財物管理作業-F. 財產報廢作業		✓			
14	總 6	1130-006 場地管理作業		✓			配合系統化修正。
15	總 7-1	1130-007-1 收文管理作業-A. 紙本收文管理作		✓			

		業					
16	總 7-2	1130-007-2 收文管理作業-B. 電子收文管理作業		✓			因電子公文簽核方式變動而修正。
17	總 8	1130-008 發文管理作業		✓			
18	總 9	1130-009 公文調閱作業		✓			
19	總 10	1130-010 公文稽催作業		✓			
20	總 11	1130-011 收款作業		✓			
21	總 12	1130-012 付款作業		✓			
22	總 13	1130-013 設備維護保養作業		✓			
23	總 14	1130-014 修繕作業		✓			
24	總 15	1130-015 教師研究室分配暨管理作業		✓			
25	總 16	1130-016 空間規劃暨分配委員會作業		✓			
26	總 17	1130-017 場地外包經營管理作業		✓			

回提案三

佛光大學 總務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
總務處	1	總 1-1	1130-001 採購管理作業	法規/上級機關處分	3	1	3
	2	總 1-2	1130-001-2 採購管理作業-3 萬元以上至 10 萬元以下				
	3	總 1-3	1130-001-3 採購管理作業-1 萬元以上至 3 萬元以下				
	4	總 2	教職員宿舍申請分配	法規/上級機關處分	1	2	2
	5	總 3-1	1130-003-1 校車管理作業-校車支援申請	申訴/抱怨	2	2	4
	6	總 3-2	1130-003-2 校車管理作業-校車運輸管理	申訴/抱怨	3	2	6
	7	總 4	勤務資源作業	申訴/抱怨	1	1	1
	8	總 5-1	財物管理作業-A 財產新增作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	9	總 5-2	財物管理作業-B 財產驗收作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	10	總 5-3	財物管理作業-C 財產移轉作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	11	總 5-4	財物管理作業-D 物品借用作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	12	總 5-5	財物管理作業-E 財產盤點作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	13	總 5-6	財物管理作業-F 財產報廢作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	14	總 6	場地管理作業	申訴/抱怨	3	1	3
	15	總 7-1	收文管理作業-A. 紙本收文管理作業	申訴/抱怨	2	1	2
	16	總 7-2	收文管理作業-B. 電子收文管理作業	申訴/抱怨	2	2	4
	17	總 8	發文管理作業	申訴/抱怨	1	3	3
	18	總 9	公文調閱作業	申訴/抱怨	1	2	2
	19	總 10	公文稽催作業	申訴/抱怨	1	3	3
	20	總 11	收款作業	申訴/抱怨	3	1	3
	21	總 12	付款作業	申訴/抱怨	3	1	3
	22	總 13	設備維護保養作業	申訴/抱怨	3	1	3
	23	總 14	修繕作業	申訴/抱怨	2	2	4
	24	總 15	教師研究室分配暨管理作業	申訴/抱怨	2	1	2

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生率	風險值
	25	總 16	空間規劃暨分配委員會作業	申訴/抱怨	2	1	2
	26	總 17	場地外包經營管理作業	申訴/抱怨	2	2	4

回提案三

佛光大學 總務處 風險圖像

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

總務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 11 項，風險等級低者 12 項。

回 [提案三](#)

105 學年度 招生事務處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	招 1	1230-001 增設調整系所學位學程及招生名額總量提報作業	03	✓			
2	招 2	1230-002 研究所招生考試作業	02	✓			
3	招 3-1	1230-003-1 學士班招生考試作業-大學繁星推薦及個人申請入學	02	✓			
4	招 3-2	1230-003-2 學士班招生考試作業-大學考試入學分發	01	✓			
5	招 3-3	1230-003-3 學士班招生考試作業-獨招考試作業	03	✓			

回 [提案三](#)

佛光大學 招生事務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
招生事務處	1	招 1	1230-001 增設調整系所學位學程及招生名額總量提報作業	影響學校形象	3	2	6
	2	招 2	1230-002 研究所招生考試作業	影響學校形象	2	1	2
	3	招 3-1	1230-003-1 學士班招生考試作業-大學繁星推薦及個人申請入學	影響學校形象	2	1	2
	4	招 3-2	1230-003-2 學士班招生考試作業-大學考試入學分發	影響學校形象	2	1	2
	5	招 3-3	1230-003-3 學士班招生考試作業-獨招考試作業	影響學校形象	2	1	2

回 [提案三](#)

佛光大學 招生事務處 風險圖像

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

招生事務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 0 項，風險等級低者 4 項。

回 [提案三](#)

105 學年度 研究發展處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控編號及項目名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	研 1-1	1210-001-1 校內研究獎勵/補助申請作業-師	03	✓			
2	研 1-2	1210-001-2 校內研究獎勵/補助申請作業-生	03	✓			
3	研 2-1	1210-002-1 專題計畫與產學合作研究案-A. 申請作業	03	✓			
4	研 2-2	1210-002-2 專題計畫與產學合作研究案-B. 簽約作業	03	✓			
5	研 3-1	1210-003-1 研究中心設立及管理-A. 設立作業	01	✓			
6	研 3-2	1210-003-2 研究中心設立及管理-B. 管理作業	01	✓			
7	研 4	1210-004 廠商進駐輔導等作業	02	✓			
8	研 5	1210-005 推廣教育課程規劃作業	04	✓			
9	研 6	1210-006 推廣教育課程招生作業	04	✓			
10	研 7	1210-007 推廣教育課程課務管理作業	04	✓			
11	研 8	1210-008 辦理樂齡大學開班規劃	02	✓			
12	研 9	1210-009 向學校主管機關指定網站進行公開資訊申報相關作業	02	✓			

回提案三

佛光大學 研究發展處 內控項目風險評估彙總表

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

回提案三

佛光大學 研究發展處 風險圖像

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

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

回提案三

104 學年度 國際暨兩岸事務處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控編號及項目名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	國 1	1250-001 國際學術交流-交換學生作業	04	✓			
2	國 2	1250-002 國際學術交流-締結姊妹校作業	03	✓			
3	國 3	1250-003 國際學術交流-交換教師作業	02	✓			
4	國 4	1250-004 外籍學生申請入學作業	03	✓			
5	國 5	1250-005 僑生分發入學作業	02	✓			
6	國 6	1250-006 辦理研修生作業流程	02	✓			

回提案三

佛光大學 國際暨兩岸事務處 內控項目風險評估彙總表

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

回 [提案三](#)

佛光大學 國際暨兩岸事務處 風險圖像

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

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

回 [提案三](#)

105 學年度 圖書暨資訊處 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	圖 1	1180-001 系統開發及程式修改作業		✓			
2	圖 2-1	1180-002-1 系統文書編製作業-A. 系統文書製作與修改		✓			
3	圖 2-2	1180-002-2 系統文書編製作業-B. 系統文書管理		✓			
4	圖 3-1	1180-003-1 程式及資料之存取作業-A. 資訊安全規範與存取控制		✓			
5	圖 3-2	1180-003-2 程式及資料之存取作業-B. 使用者權限管理		✓			
6	圖 3-3	1180-003-3 程式及資料之存取作業-C. 程式及資料檔案存取		✓			
7	圖 4-1	1180-004-1 資料輸出入及處理作業-A. 資料輸出入及處理作業		✓			
8	圖 4-2	1180-004-2 資料輸出入及處理作業-B. 資料輸出入及處理作業		✓			
9	圖 5-1	1180-005-1 檔案及設備之安全作業-A. 實體安全及機房管理		✓			
10	圖 5-2	1180-005-2 檔案及設備之安全作業-B. 備份及備援管理		✓			
11	圖 6-1	1180-006-1 硬體及系統軟體之使用與維護作業-A. 硬體及系統軟體之採購		✓			
12	圖 6-2	1180-006-2 硬體及系統軟體之使用與維護作業-B. 硬體及系統軟體之維護		✓			
13	圖 6-3	1180-006-3 硬體及系統軟體之使用與維護作業-C. 智慧財產權之管理		✓			

14	圖 7-1	1180-007-1 系統復原計畫及測試作業-A. 復原計畫及演練		✓		
15	圖 7-2	1180-007-2 系統復原計畫及測試作業-B. 重要電腦設施之故障復原及測試		✓		
16	圖 8	1180-008 資訊安全之檢查作業		✓		
17	圖 9	1180-009 圖書資料徵集與採購		✓		
18	圖 10	1180-010 期刊採購與管理		✓		
19	圖 11	1180-011 圖書資料分類編目		✓		
20	圖 12	1180-012 圖書資料交贈處理		✓		
21	圖 13-1	1180-013-1 流通櫃台管理-A. 圖書資料流通管理		✓		
22	圖 13-2	1180-013-2 流通櫃台管理-B. 讀者資料維護管理—權限生效		✓		
23	圖 13-3	1180-013-3 流通櫃台管理-C. 讀者資料維護管理—權限失效		✓		
24	圖 14-1	1180-014-1 圖書資料典藏及書庫管理-A. 圖書資料點收及上架		✓		
25	圖 14-2	1180-014-2 圖書資料典藏及書庫管理-B. 圖書資料異常狀況處理		✓		
26	圖 14-3	1180-014-3 圖書資料典藏及書庫管理-C. 館設及書庫維護		✓		
27	圖 15	1180-015 圖書資料淘汰		✓		
28	圖 16-1	1180-016-1 參考服務-A. 參考諮詢服務		✓		
29	圖 16-2	1180-016-2 參考服務-B. 線上資料庫推廣活動		✓		
30	圖 17	1180-017 線上資料庫之採購		✓		
31	圖 18	1180-018 博碩士數位論文上傳繳交作業		✓		
32	圖	1180-019-1 館際合作事		✓		

	19-1	項-A. 對外申請件—申請人借書 (含文獻複印)					
33	圖 19-2	1180-019-2 館際合作事項-B. 對外申請件—申請人還書		✓			
34	圖 19-3	1180-019-3 館際合作事項-C. 外來申請件—申請人借書 (含文獻複印)		✓			
35	圖 19-4	1180-019-4 館際合作事項-D. 對外申請件—申請人還書		✓			

回 [提案三](#)

佛光大學 圖書暨資訊處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
圖資處	1	圖 1	1180-001 系統開發及程式修改作業	法規/上級機關處分 申訴/抱怨	3 3	1 1	3 3
	2	圖 2-1	1180-002-1 系統文書編製作業-A. 系統文書製作與修改	法規/上級機關處分	1	1	1
	3	圖 2-2	1180-002-2 系統文書編製作業-B. 系統文書管理	法規/上級機關處分	1	1	1
	4	圖 3-1	1180-003-1 程式及資料之存取作業-A. 資訊安全規範與存取控制	法規/上級機關處分	3	1	3
	5	圖 3-2	1180-003-2 程式及資料之存取作業-B. 使用者權限管理	申訴/抱怨	3	1	3
	6	圖 3-3	1180-003-3 程式及資料之存取作業-C. 程式及資料檔案存取	申訴/抱怨	3	1	3
	7	圖 4-1	1180-004-1 資料輸出入及處理作業-A. 資料輸入及處理作業	申訴/抱怨	3	2	6
	8	圖 4-2	1180-004-2 資料輸出入及處理作業-B. 資料輸出及處理作業	申訴/抱怨	1	1	1
	9	圖 5-1	1180-005-1 檔案及設備之安全作業-A. 實體安全及機房管理	法規/上級機關處分	3	1	3
	10	圖 5-2	1180-005-2 檔案及設備之安全作業-B. 備份及備援管理	法規/上級機關處分	3	1	3
	11	圖 6-1	1180-006-1 硬體及系統軟體之使用與維護作業-A. 硬體及系統軟體之採購	法規/上級機關處分	3	1	3
	12	圖 6-2	1180-006-2 硬體及系統軟體之使用與維護作業-B. 硬體及系統軟體之維護	申訴/抱怨	3	1	3
	13	圖 6-3	1180-006-3 硬體及系統軟體之使用與維護作業-C. 智慧財產權之管理	法規/上級機關處分	3	2	6
	14	圖 7-1	1180-007-1 系統復原計畫及測試作業-A. 復原計畫及演練	法規/上級機關處分	3	1	3
	15	圖 7-2	1180-007-2 系統復原計畫及測試作業-B. 重要電腦設施	法規/上級機關處分	3	1	3

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
			之故障復原及測試				
	16	圖 8	1180-008 資訊安全之檢查作業	法規/上級機關處分	2	1	2
	17	圖 9	1180-009 圖書資料徵集與採購	申訴/抱怨	3	1	3
	18	圖 10	1180-010 期刊採購與管理	法規/上級機關處分	2	1	2
	19	圖 11	1180-011 圖書資料分類編目	申訴/抱怨	2	1	2
	20	圖 12	1180-012 圖書資料交贈處理	申訴/抱怨	1	1	1
	21	圖 13-1	1180-013-1 流通櫃台管理-A. 圖書資料流通管理	法規/上級機關處分	1	1	1
	22	圖 13-2	1180-013-2 流通櫃台管理-B. 讀者資料維護管理—權限生效	法規/上級機關處分	1	1	1
	23	圖 13-3	1180-013-3 流通櫃台管理-C. 讀者資料維護管理—權限失效	法規/上級機關處分	2	1	2
	24	圖 14-1	1180-014-1 圖書資料典藏及書庫管理-A. 圖書資料點收及上架	法規/上級機關處分	1	1	1
	25	圖 14-2	1180-014-2 圖書資料典藏及書庫管理-B. 圖書資料異常狀況處理	法規/上級機關處分	1	1	1
	26	圖 14-3	1180-014-3 圖書資料典藏及書庫管理-C. 館設及書庫維護	法規/上級機關處分	2	1	2
	27	圖 15	1180-015 圖書資料淘汰	法規/上級機關處分	1	1	1
	28	圖 16-1	1180-016-1 參考服務-A. 參考諮詢服務	申訴/抱怨	1	1	1
	29	圖 16-2	1180-016-2 參考服務-B. 線上資料庫推廣活動	申訴/抱怨	1	1	1
	30	圖 17	1180-017 線上資料庫之採購	申訴/抱怨	3	1	3
	31	圖 18	1180-018 博碩士數位論文上傳繳交作業	申訴/抱怨	1	1	1
	32	圖 19-1	1180-019-1 館際合作事項-A. 對外申請件—申請人借書(含文獻複印)	申訴/抱怨	1	1	1
	33	圖 19-2	1180-019-2 館際合作事項-B. 對外申請件—申請人還書	申訴/抱怨	1	1	1
	34	圖 19-3	1180-019-3 館際合作事項-C. 外來申請件—申請人借	申訴/抱怨	1	1	1

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
			書(含文獻複印)				
	35	圖 19-4	1180-019-4 館際合作事項 -D. 對外申請件—申請人還書	申訴/抱怨	1	1	1

回提案三

佛光大學 圖書暨資訊處 風險圖像

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

圖書暨資訊處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 2 項，風險等級中者 12 項，風險等級低者 21 項。

回提案三

104 學年度 人事室 內部控制項目修訂總表

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

回提案三

佛光大學 人事室 內控項目風險評估彙總表

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

回提案三

佛光大學 人事室 風險圖象

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

人事室現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 9 項，風險等級低者 8 項。

回 [提案三](#)

105 學年度 會計室 內部控制項目修訂總表

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

		入與退費之管理及記錄					
13	會 10	1170-010 推廣教育收入 與支出之管理及記錄		✓			
14	會 11	1170-011-1 產學合作收 入與支出之管理及記錄 -收入		✓			
15	會 12	1170-011-2 產學合作收 入與支出之管理及記錄 -支出				新訂	

回 [提案三](#)

佛光大學 會計室 內控項目風險評估彙總表

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

回提案三

佛光大學 會計室 風險圖像

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

會計室現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 0 項，風險等級中者 8 項，風險等級低者 6 項。

回提案三

104 學年度 秘書室 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	秘 1	1150-001 校務會議暨行政會議辦理程序	01	✓			
2	秘 2	1150-002 校務意見反應回覆機制	01	✓			
3	秘 3	1150-003 電子報發行辦理程序	04	✓			
4	秘 4	1150-004 慶典辦理	03	✓			

回 [提案三](#)

佛光大學 秘書室 內控項目風險評估彙總表

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

回 [提案三](#)

佛光大學 秘書室 風險圖像

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

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

回 [提案三](#)

104 學年度 通識教育委員會 內部控制項目修訂總表

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	通 1	1260-001 英文能力檢核作業		✓			
2	通 2	1260-002 資訊能力檢核作業		✓			
3	通 3	1260-003 通識教育委員會會議標準作業流程		✓			
4	通 4	1260-004 通識課程之規劃及開排課作業流程		✓			
5	通 5	1260-005 通識教育中心教師聘任作業流程		✓			
6	通 6	1260-006 全國性圍棋賽事標準作業流程		✓			

回提案三

佛光大學 通識教育委員會 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
通識教育委員會	1	通 1	1260-001 英文能力檢核作業	申訴/抱怨	1	2	2
	2	通 2	1260-002 資訊能力檢核作業	申訴/抱怨	3	2	6
	3	通 3	1260-003 通識教育委員會議標準作業流程	法規/上級機關處分	1	1	1
	4	通 4	1260-004 通識課程之規劃及開排課作業流程	學生申訴/學生抱怨	3	2	6
	5	通 5	1260-005 通識教育中心教師聘任作業流程	法規/上級機關處分	2	2	4
	6	通 6	1260-006 全國性圍棋賽事標準作業流程	申訴/抱怨	1	2	2

回提案三

佛光大學 通識教育委員會 風險圖像

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

通識教育委員會現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 2 項，風險等級

中者 1 項，風險等級低者 2 項。

回 [提案三](#)