

# 110 學年度內部控制修訂作業說明

## 說明

- 1、 本學年第一次內控會議預計在 11 月 24 日(三)召開，請各單位檢視內控文件是否需要修正，並於 **11 月 18 日(四)前**，填列於內控修訂總表，勾選是否修改，並填寫本次修訂摘要/原因，修訂總表請務必確實填寫，風險評估彙總表/風險圖像確認作業則以 109 學年度帶入，請一併檢閱。  
「各單位修訂總表/風險評估彙總表/風險圖像確認作業(草案)」資料如下附，擲交秘書室時請於文末簽請單位主管確認後始擲回秘書室，謝謝。
- 2、 各單位除依現況修正外，另提供以下資料供參，109 學年度內稽作業則因疫情之故未辦理完畢，故暫不列入本次修正。
  - (一)檢附「109 學年度內控會議決議總表」，各單位現行內控文件應均已依會議決議修正，請各位再檢視一次，**新增的部份，則是本次應配合增訂項。**
  - (二)檢附「內部控制文件審查意見回覆」，請配合檢視是否需修正與**持續改善**內控作業。
  - (三)檢附「110 學年度法制作業列管法規執行情形」，請配合檢視是否有修正內控文件之必要。
  - (四)檢附 103-1 內控會議通過之「風險評估工具及使用說明」，請配合檢視是否修正風險評估彙總表，**新增項目請依此原則列入。**
- 3、 修訂總表提送本學年第一次內控會議討論定案後，各單位即開始進行內控文件之修訂，**各單位修正後完整資料繳交期限為 111 年 1 月 4 日(二)**，資料請至以下網址：[http://eshare.fgu.edu.tw/group/fguofc/index.php?dir\\_sn=193](http://eshare.fgu.edu.tw/group/fguofc/index.php?dir_sn=193)
- 4、 本學年預計召開四次會議時程如下，預排報告單位將依實際會議情況調整。

序號	日期	會議提案內容	說明
1	109-1 次會議 110 年 11 月 24 日(三) 13:30~17:00@402	1. 本學年度內控作業規劃。 2. 內控法規檢討。 3. 各單位內控項目確認。	110/11/18 前資料擲交秘書室
2	109-2 次會議 111 年 1 月 12 日(三) 13:30~17:00@406	進行各單位內控項目修正。	111/1/4 前資料擲交秘書室 報告單位：教務處、人事室、秘書室
3	109-3 次會議 111 年 1 月 19 日(三) 13:30~17:00@402	進行各單位內控項目修正。	111/1/4 前資料擲交秘書室 報告單位：學務處、會計室、研發處、通委會
4	109-4 次會議 111 年 1 月 20 日(四) 13:30~17:00@406	進行各單位內控項目修正。	111/1/4 前資料擲交秘書室 報告單位：總務處、圖資處、國際處、招生處

## 110 學年度

### 各單位修訂總表/風險評估彙總表/風險圖像確認作業(草案)

# 目錄

<b>教務處</b> .....	<b>4</b>
110 學年度 教務處 內部控制項目修訂總表 .....	4
佛光大學 教務處 內控項目風險評估彙總表 .....	7
佛光大學 教務處 風險圖像 .....	9
<b>學生事務處</b> .....	<b>10</b>
110 學年度 學生事務處 內部控制項目修訂總表 .....	10
佛光大學 學生事務處 內控項目風險評估彙總表 .....	12
佛光大學 學生事務處 風險圖像 .....	14
<b>總務處</b> .....	<b>15</b>
110 學年度 總務處 內部控制項目修訂總表 .....	15
佛光大學 總務處 內控項目風險評估彙總表 .....	17
佛光大學 總務處 風險圖像 .....	19
<b>招生事務處</b> .....	<b>20</b>
110 學年度 招生事務處 內部控制項目修訂總表 .....	20
佛光大學 招生事務處 內控項目風險評估彙總表 .....	21
佛光大學 招生事務處 風險圖像 .....	22
<b>研究發展處</b> .....	<b>23</b>
110 學年度 研究發展處 內部控制項目修訂總表 .....	23
佛光大學 研究發展處 內控項目風險評估彙總表 .....	24
佛光大學 研究發展處 風險圖像 .....	25
<b>國際暨兩岸事務處</b> .....	<b>26</b>
110 學年度 國際暨兩岸事務處 內部控制項目修訂總表 .....	26
佛光大學 國際暨兩岸事務處 內控項目風險評估彙總表 .....	27
佛光大學 國際暨兩岸事務處 風險圖像 .....	28
<b>圖書暨資訊處</b> .....	<b>29</b>
110 學年度 圖書暨資訊處 內部控制項目修訂總表 .....	29
佛光大學 圖書暨資訊處 內控項目風險評估彙總表 .....	32
佛光大學 圖書暨資訊處 風險圖像 .....	35

<b>人事室</b> .....	<b>36</b>
110 學年度 人事室 內部控制項目修訂總表 .....	36
佛光大學 人事室 內控項目風險評估彙總表 .....	38
佛光大學 人事室 風險圖象 .....	39
<b>會計室</b> .....	<b>40</b>
110 學年度 會計室 內部控制項目修訂總表 .....	40
佛光大學 會計室 內控項目風險評估彙總表 .....	42
佛光大學 會計室 風險圖像 .....	44
<b>秘書室</b> .....	<b>45</b>
110 學年度 秘書室 內部控制項目修訂總表 .....	45
佛光大學 秘書室 內控項目風險評估彙總表 .....	46
佛光大學 秘書室 風險圖像 .....	47
<b>通識教育委員會</b> .....	<b>48</b>
110 學年度 通識教育委員會 內部控制項目修訂總表 .....	48
佛光大學 通識教育委員會 內控項目風險評估彙總表 .....	49
佛光大學 通識教育委員會 風險圖像 .....	50

# 教務處

## 110 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	<a href="#">1110-001 學生註冊作業</a>	03				
2	教 2	<a href="#">1110-002 學生學籍管理作業</a>	05				
3	教 3	<a href="#">1110-003 課程規劃作業</a>	05				
4	教 4-1	<a href="#">1110-004-1 選課作業—A. 開課暨排課作業</a>	07				
5	教 4-2	<a href="#">1110-004-2 選課作業—B. 初選作業</a>	07				
6	教 4-3	<a href="#">1110-004-3 選課作業—C. 加退選及補選作業</a>	07				
7	教 4-4	<a href="#">1110-004-4 選課作業—D. 棄選作業</a>	05				
8	教 5-1	<a href="#">1110-005-1 學生成績作業—A. 成績登錄繳交作業</a>	05				
9	教 5-2	<a href="#">1110-005-2 學生成績作業—B. 成績更正與保存作業</a>	03				
10	教 6	<a href="#">1110-006 扣考作業</a>	03				
11	教 7	<a href="#">1110-007 教師評鑑作業(新)</a>	03				
12	教 7-1	<a href="#">1110-007-1 教師評鑑作業(舊)</a>	09				
13	教 8	<a href="#">1110-008 教學優良教師遴選與獎勵作業</a>	09				
14	教 9-1	<a href="#">1110-009-1 教學意見調查作業—期中意見調查</a>	04				
15	教 9-2	<a href="#">1110-009-2 教學意見調查作業—期末意見調查</a>	10				
16	教 10-1	<a href="#">1110-010-1 研究生獎助學金作業—A. 研究生獎學金作業</a>	04				
17	教 10-2	<a href="#">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</a>	06				

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		
18	教 10-3	<a href="#">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</a>	06				
19	教 11	<a href="#">1110-011 補助數位化教材作業</a>	07				
20	教 12	<a href="#">1110-012 就業輔導作業</a>	08				
21	教 13	<a href="#">1110-013 辦理應屆畢業生流向調查作業</a>	05				
22	教 14	<a href="#">1110-014 教師社群作業</a>	05				
23	教 15-1	<a href="#">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</a>	07				
24	教 15-2	<a href="#">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</a>	04				
25	教 16-1	<a href="#">1110-016-1 學生學習成效評量—A. 中大銜接課程</a>	04				
26	教 16-2	<a href="#">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</a>	05				
27	教 16-3	<a href="#">1110-016-3 學生學習成效評量—C. 學習狀況追蹤調查與分析</a>	06				
28	教 16-4	<a href="#">1110-016-4 學生學習成效評量—D. 大四生學習回顧調查與分析</a>	05				
29	教 16-5	<a href="#">1110-016-5 學生學習成效評量—E. 總結性評量</a>	04				
30	教 16-6	<a href="#">1110-016-6 學生學習成效評量—F. 畢業生流向調查</a>	05				
31	教 17	<a href="#">1110-017 優良教學助理遴選與獎勵作業</a>	03				
32	教 18	<a href="#">1110-018 弱勢學生學習輔導機制作業</a>	05				
33	教 19	<a href="#">1110-019 轉系申請作業</a>	02				
34	教 20	<a href="#">1110-020 停開課程作業</a>	03				
35	教 21	<a href="#">1110-021 教師授課鐘點數計算</a>	03				
36	教 22	<a href="#">1110-022 研究生畢業離</a>	01				

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		
		<a href="#">校作業</a>					
37	教 23	<a href="#">1110-023 逾期未註冊退學</a>	01				
38	教 24	<a href="#">1110-024 學士班畢業離校作業</a>	01				
39	教 25	<a href="#">1110-025 學分抵免作業</a>	01				
40	教 26	<a href="#">1110-026 研究生學位考試程序</a>	01				

[回教務處、目錄](#)

## 佛光大學 教務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
教務處	1	教 1	1110-001 學生註冊作業	申訴/抱怨	2	1	2
	2	教 2	1110-002 學生學籍管理作業	影響學校形象	3	1	3
	3	教 3	1110-003 課程規劃作業	法規/上級機關處分	3	1	3
	4	教 4-1	1110-004-1 選課作業—A. 開排課	申訴/抱怨	2	2	4
	5	教 4-2	1110-004-2 選課作業—B. 初選作業	申訴/抱怨	2	2	4
	6	教 4-3	1110-004-3 選課作業—C. 加退選及補選作業	申訴/抱怨	2	2	4
	7	教 4-4	1110-004-4 選課作業—D. 棄選作業	申訴/抱怨	1	1	1
	8	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
	9	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
	10	教 6	1110-006 扣考作業	申訴/抱怨	2	1	2
	11	教 7	1110-007 教師評鑑作業(新)	影響學校形象 申訴/抱怨	3 2	1 1	3 2
	12	教 8	1110-008 教學優良教師遴選與獎勵作業	申訴/抱怨	1	1	1
	13	教 9-1	1110-009-1 教學評量作業-期中評量	影響學校形象 申訴/抱怨	1 1	1 1	1 1
	14	教 9-2	1110-009-2 教學評量作業-期末評量	影響學校形象 申訴/抱怨	1 1	1 1	1 1
	15	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 申訴/抱怨	1 1	1 1	1 1
	16	教 10-2	1110-010-2 研究生獎助學金作業—B. 研究生助學金作業-行政助理	法規/上級機關處分 申訴/抱怨	1 1	1 1	1 1
	17	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 申訴/抱怨	1 3	1 1	1 3
	18	教 11	1110-011 補助數位化教材作業	申訴/抱怨	1	1	1
	19	教 12	1110-012 升學及就業輔導作業	申訴/抱怨 影響學校形象	2 1	1 2	2 2
	20	教 13	1110-013 辦理應屆畢業生流向調查作業	申訴/抱怨 影響學校形象	2 2	2 1	4 2
	21	教 14	1110-014 教師社群作業	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
	22	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
	23	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
	24	教 16-1	1110-016-1 學生學習成效評量—A. 中大銜接課程	影響學校形象	2	1	2
				申訴/抱怨	2	1	2
	25	教 16-2	1110-016-2 學生學習成效評量—B. 新生學習經驗與期待之調查與分析	影響學校形象	2	1	2
				申訴/抱怨	2	1	2
	26	教 16-3	1110-016-3 學生學習成效評量—C. 學習狀況追蹤調查與分析	影響學校形象	2	2	4
				申訴/抱怨	2	2	4
	27	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	影響學校形象	2	1	2
				申訴/抱怨	2	1	2
	28	教 16-5	1110-016-5 學生學習成效評量—E. 總結性評量	影響學校形象	2	1	2
				申訴/抱怨	1	1	1
	29	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
	30	教 17	1110-017 優良教學助理遴選與獎勵作業	申訴/抱怨	1	1	1
	31	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
	32	教 19	1110-019 轉系申請	申訴/抱怨	2	1	2
	33	教 20	1110-020 停開課作業	申訴/抱怨	2	2	4
	34	教 21	1110-021 教師授課鐘點數計算	法規/上級機關處分	2	2	4
	35	教 22	1110-022 研究生畢業離校作業	申訴/抱怨	2	2	4
	36	教 23	1110-023 逾期未註冊退學	申訴/抱怨	2	2	4
	37	教 24	1110-024 學士班畢業離校作業	申訴/抱怨	2	2	4
	38	教 25	1110-025 學分抵免作業	申訴/抱怨	2	2	4
	39	教 26	1110-026 研究生學位考試程序	申訴/抱怨	2	1	2

回教務處、目錄

## 佛光大學 教務處 風險圖像

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

[回教務處、目錄](#)

教務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 19 項，風險等級低者 19 項。

# 學生事務處

## 110 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	<a href="#">1120-001 入學成績優秀獎學金作業</a>	04				
2	學 2	<a href="#">1120-002 學雜費優待(學雜費減免)作業</a>	06				
3	學 3	<a href="#">1120-003 弱勢學生助學作業</a>	03				
4	學 4	<a href="#">1120-004 清寒工讀(生活學習服務)實施作業</a>	05				
5	學 5	<a href="#">1120-005 學生住宿申請暨分配作業</a>	04				
6	學 6	<a href="#">1120-006 學生獎懲作業</a>	03				
7	學 7	<a href="#">1120-007 學生請假作業</a>	03				
8	學 8	<a href="#">1120-008 校園安全及重大事件處理作業</a>	03				
9	學 9	<a href="#">1120-009 新生定向輔導作業</a>	05				
10	學 10	<a href="#">1120-010 學生申訴處理</a>	03				
11	學 11	<a href="#">1120-011 學生就學貸款作業</a>	05				
12	學 12	<a href="#">1120-012 春暉專案作業</a>	05				
13	學 14	<a href="#">1120-014 學生社團申請作業</a>	03				
14	學 15	<a href="#">1120-015 學生社團舉辦活動作業</a>	05				
15	學 16	<a href="#">1120-016 學生社團評鑑作業</a>	04				
16	學 17	<a href="#">1120-017 學輔經費作業</a>	05				
17	學 18	<a href="#">1120-018 體適能檢測</a>	05				
18	學 20	<a href="#">1120-020 競賽活動</a>	02				
19	學 21	<a href="#">1120-021 新生健康檢查作業</a>	04				

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		
20	學 22	<a href="#">1120-022 學生團體保險理賠申請作業</a>	03				
21	學 23	<a href="#">1120-023 新生心理衛生普查與處遇</a>	06				
22	學 24	<a href="#">1120-024 學生諮商輔導程序</a>	05				
23	學 25	<a href="#">1120-025 編配導師生暨提升導師生聯繫作業</a>	04				
24	學 26	<a href="#">1120-026 辦理學年度特優導師選拔與表揚作業</a>	03				
25	學 27	<a href="#">1120-027 性別平等教育年度計畫</a>	04				
26	學 28-1	<a href="#">1120-028-1 性騷擾性侵害事件—申請及調查作業</a>	04				
27	學 28-2	<a href="#">1120-028-2 性侵害性騷擾或性霸凌事件—申復作業</a>	01				
28	學 29	<a href="#">1120-029 校外賃居學生關懷及輔導</a>	02				
29	學 30	<a href="#">1120-030 學生住宿離宿作業</a>	01				
30	學 31	<a href="#">1120-031 生活助學金實施作業</a>	01				
31	學 32	<a href="#">1120-032 學生校外活動申請作業</a>	01				

回學生事務處、目錄

## 佛光大學 學生事務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
學生事務處	1	學 1	1120-001 入學成績優秀獎學金作業	申訴/抱怨	2	2	4
	2	學 2	1120-002 學雜費優待(學雜費減免)作業	申訴/抱怨	2	2	4
	3	學 3	1120-003 弱勢學生助學作業	申訴/抱怨	2	2	4
	4	學 4	1120-004 清寒工讀(生活學習服務)實施作業	申訴/抱怨	1	2	2
	5	學 5	1120-005 學生住宿申請暨分配作業	申訴/抱怨	3	1	3
	6	學 6	1120-006 學生獎懲作業	申訴/抱怨	2	1	2
	7	學 7	1120-007 學生請假作業	申訴/抱怨	1	2	2
	8	學 8	1120-008 校園安全及重大事件處理作業	法規/上級機關處分	3	2	6
	9	學 9	1120-009 新生入學輔導作業	申訴/抱怨	2	2	4
	10	學 10	1120-010 學生申訴處理	申訴/抱怨	2	2	4
	11	學 11	1120-011 學生就學貸款作業	申訴/抱怨	2	1	2
	12	學 12	1120-012 春暉專案作業	申訴/抱怨	3	1	3
	13	學 14	1120-014 學生社團申請作業	法規/上級機關處分	2	1	2
	14	學 15	1120-015 學生社團舉辦活動作業	申訴/抱怨	2	1	2
	15	學 16	1120-016 學生社團評鑑作業	法規/上級機關處分	3	1	3
	16	學 17	1120-017 學輔經費作業	申訴/抱怨	2	1	2
	17	學 18	1120-018 體適能檢測	申訴/抱怨	1	1	1
	18	學 20	1120-020 競賽活動	申訴/抱怨	2	1	2
	19	學 21	1120-021 新生健康檢查作業	法規	2	1	2
	20	學 22	1120-022 學生團體保險理賠申請作業	法規	2	1	2
	21	學 23	1120-023 新生心理衛生輔導作業	目標達成之成本	2	2	4
	22	學 24	1120-024 學生諮商與心理測驗作業	人員傷亡	3	1	3
	23	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
	24	學 26	1120-026 辦理學年度特優導	申訴/抱怨	1	1	1

		師選拔與表揚作業				
25	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
26	學 28	1120-028-1 性侵害性騷擾或性霸凌事件—申請及調查作業	影響學校形象	3	1	3
27	學 28-2	1120-028-2 性侵害性騷擾或性霸凌事件—申復作業	申訴/抱怨	2	1	2
28	學 29	1120-029 校外賃居學生關懷及輔導	學生安全	2	2	4
29	學 30	1120-030 學生住宿離宿作業	申訴/抱怨	1	2	2
30	學 31	1120-031 生活助學金實施作業	申訴/抱怨	1	2	2
31	學 32	1120-032 學生校外活動申請作業	影響學校形象	2	1	2

回 [學生事務處](#)、[目錄](#)

## 佛光大學 學生事務處 風險圖像

影響程度	風險值 (風險分布)		
非常嚴重 (3)	3 (學 5、學 12、學 16、 學 24、學 28)	6 (學 8)	9 ( )
嚴重 (2)	2 (學 6、學 11、學 14、 學 15、學 17、學 20、學 21、學 22、學 28-2、學 32)	4 (學 1、學 2、學 3、 學 9、學 10、學 23、 學 27、學 29)	6 ( )
輕微 (1)	1 (學 18、學 25、學 26)	2 (學 4、學 7、學 30、 學 31)	3 ( )
	幾乎不可能 (1)	可能 (2)	幾乎確定 (3)
	發生機率		

[回學生事務處、目錄](#)

學生事務處現有內控項目經風險分析後，屬風險等級高者 1 項，風險等級中者 13 項，風險等級低者 17 項。

# 總務處

## 110 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	<a href="#">1130-001 採購管理作業-10 萬元(含)以上</a>	05				
2	總 1-2	<a href="#">1130-001-2 採購管理作業-3 萬元(含)以上至 10 萬元以下</a>	02				
3	總 1-3	<a href="#">1130-001-3 採購管理作業-1 萬元(含)以上至 3 萬元以下</a>	02				
4	總 2	<a href="#">1130-002 教職員宿舍申請分配</a>	02				
5	總 3-1	<a href="#">1130-003-1 校車管理作業-校車支援申請</a>	02				
6	總 3-2	<a href="#">1130-003-2 校車管理作業-校車事故、異常管理</a>	01				
7	總 4	<a href="#">1130-004 勤務支援作業</a>	02				
8	總 5-1	<a href="#">1130-005-1 財物管理作業-A. 財產新增作業</a>	04				
9	總 5-2	<a href="#">1130-005-2 財物管理作業-B. 財產驗收作業</a>	04				
10	總 5-3	<a href="#">1130-005-3 財物管理作業-C. 財產移轉作業</a>	04				
11	總 5-4	<a href="#">1130-005-4 財物管理作業-D. 物品借用作業</a>	04				
12	總 5-5	<a href="#">1130-005-5 財物管理作業-E. 財產盤點作業</a>	04				
13	總 5-6	<a href="#">1130-005-6 財物管理作業-F. 財產報廢作業</a>	03				
14	總 6	<a href="#">1130-006 場地管理作業</a>	02				

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		
		<a href="#">業</a>					
15	總 7-1	<a href="#">1130-007-1 收文管理作業-A. 紙本收文管理作業</a>	04				
16	總 7-2	<a href="#">1130-007-2 收文管理作業-B. 電子收文管理作業</a>	04				
17	總 8	<a href="#">1130-008 發文管理作業</a>	05				
18	總 9	<a href="#">1130-009 公文調閱作業</a>	04				
19	總 10	<a href="#">1130-010 公文稽催作業</a>	04				
20	總 11	<a href="#">1130-011 收款作業</a>	02				
21	總 12	<a href="#">1130-012 付款作業</a>	03				
22	總 13-1	<a href="#">1130-013-1 設備維護保養作業—一般設備</a>	04				
23	總 13-2	<a href="#">1130-013-2 設備維護保養作業—大型機電設備</a>	01				
24	總 14	<a href="#">1130-014 修繕作業</a>	04				
25	總 15	<a href="#">1130-015 教師研究室分配暨管理作業</a>	02				
26	總 16	<a href="#">1130-016 空間規劃暨分配委員會作業</a>	02				
27	總 17	<a href="#">1130-017 場地外包經營管理作業</a>	02				
28	總 18	<a href="#">1130-018 公文管考作業</a>	01				
29	總 19	<a href="#">1130-019 校園邊坡安全穩定監測及巡檢修護作業</a>	01				

回總務處、目錄

## 佛光大學 總務處 內控項目風險評估彙總表

單位名稱	序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	影響程度之敘述	影響程度	發生機率	風險值
總務處	1	總 1-1	1130-001 採購管理作業-10 萬元 (含) 以上	法規/上級機關處分	3	1	3
	2	總 1-2	1130-001-2 採購管理作業-3 萬元 (含) 以上至 10 萬元以下	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	2	1	2
	3	總 1-3	1130-001-3 採購管理作業-1 萬元 (含) 以上至 3 萬元以下	申訴/抱怨	1	1	1
	4	總 2	1130-002 教職員宿舍申請分配	法規/上級機關處分	1	2	2
	5	總 3-1	1130-003-1 校車管理作業-校車支援申請	申訴/抱怨	1	1	1
	6	總 3-2	1130-003-2 校車管理作業-校車事故、異常管理	申訴/抱怨	2	3	6
	7	總 4	1130-004 勤務支援作業	申訴/抱怨	1	1	1
	8	總 5-1	1130-005-1 財物管理作業-A. 財產新增作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	9	總 5-2	1130-005-2 財物管理作業-B. 財產驗收作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	10	總 5-3	1130-005-3 財物管理作業-C. 財產移轉作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	11	總 5-4	1130-005-4 財物管理作業-D. 物品借用作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	12	總 5-5	1130-005-5 財物管理作業-E. 財產盤點作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	13	總 5-6	1130-005-6 財物管理作業-F. 財產報廢作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以下	1	1	1
	14	總 6	1130-006 場地管理作業	申訴/抱怨	3	1	3
	15	總 7-1	1130-007-1 收文管理作業-A. 紙本收文管理作業	申訴/抱怨	2	1	2
	16	總 7-2	1130-007-2 收文管理作業-B. 電子收文管理作業	申訴/抱怨	2	2	4
	17	總 8	1130-008 發文管理作業	申訴/抱怨	1	3	3
	18	總 9	1130-009 公文調閱作業	申訴/抱怨	1	2	2
	19	總 10	1130-010 公文稽催作業	申訴/抱怨	1	3	3
	20	總 11	1130-011 收款作業	申訴/抱怨	3	1	3
	21	總 12	1130-012 付款作業	申訴/抱怨	3	1	3
	22	總 13-1	1130-013-1 設備維護保養作業—一般設備	申訴/抱怨	3	1	3
	23	總 13-2	1130-013-2 設備維護保養	申訴/抱怨	3	1	3

		作業—大型機電設備				
24	總 14	1130-014 修繕作業	申訴/抱怨	2	2	4
25	總 15	1130-015 教師研究室分配暨管理作業	申訴/抱怨	2	1	2
26	總 16	1130-016 空間規劃暨分配委員會作業	申訴/抱怨	2	1	2
27	總 17	1130-017 場地外包經營管理作業	申訴/抱怨	2	2	4
28	總 18	1130-018 公文管考作業	法規/上級機關處分	3	1	3
29	總 19	1130-019 校園邊坡安全穩定監測及巡檢修護作業	財物損失/新臺幣 10 萬元以上	2	2	4

[回總務處、目錄](#)

## 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 13-1、總 13-2、 總 18)	6 (總 3-2)	9 ( )
嚴重 (2)	2 (總 1-2、總 7-1、總 15、 總 16)	4 (總 7-2、總 14、總 17、總 19)	6 ( )
輕微 (1)	1 (總 1-3、總 3-1、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		

[回總務處、目錄](#)

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 13 項，風險等級低者 15 項。

# 招生事務處

## 110 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	<a href="#">1230-001 增設調整系所學位學程及招生名額總量提報作業</a>	04				
2	招 2	<a href="#">1230-002 研究所招生考試作業</a>	04				
3	招 3-1	<a href="#">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</a>	03				
4	招 3-2	<a href="#">1230-003-2 學士班招生考試作業-大學考試入學分發</a>	02				
5	招 3-3	<a href="#">1230-003-3 學士班招生考試作業-運動績優學生獨招考試作業</a>	06				

回招生事務處、目錄

## 佛光大學 招生事務處 內控項目風險評估彙總表

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

[回招生事務處](#)、[目錄](#)

## 佛光大學 招生事務處 風險圖像

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

[回招生事務處、目錄](#)

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

# 研究發展處

## 110 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	<a href="#">1210-001-1 校內研究獎勵/補助申請作業-師</a>	05				
2	研 1-2	<a href="#">1210-001-2 校內研究獎勵/補助申請作業-生</a>	05				
3	研 2-1	<a href="#">1210-002-1 專題計畫與產學合作研究案-A. 申請作業</a>	04				
4	研 2-2	<a href="#">1210-002-2 專題計畫與產學合作研究案-B. 簽約作業</a>	04				
5	研 3-1	<a href="#">1210-003-1 研究中心設立及管理-A. 設立作業</a>	03				
6	研 3-2	<a href="#">1210-003-2 研究中心設立及管理-B. 管理作業</a>	04				
7	研 4	<a href="#">1210-004 廠商進駐輔導等作業</a>	03				
8	研 5	<a href="#">1210-005 推廣教育課程規劃作業</a>	05				
9	研 6	<a href="#">1210-006 推廣教育課程招生作業</a>	05				
10	研 7	<a href="#">1210-007 推廣教育課程課務管理作業</a>	05				
11	研 8	<a href="#">1210-008 辦理樂齡大學開班作業</a>	03				
12	研 9	<a href="#">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</a>	03				

[回研究發展處、目錄](#)

## 佛光大學 研究發展處 內控項目風險評估彙總表

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

[回研究發展處、目錄](#)

## 佛光大學 研究發展處 風險圖像

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

[回研究發展處、目錄](#)

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。

# 國際暨兩岸事務處

## 110 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	<a href="#">1250-001 國際學術交流-交換學生作業</a>	08				
2	國 2	<a href="#">1250-002 國際學術交流-締結姊妹校作業</a>	07				
3	國 3	<a href="#">1250-003 國際學術交流-交換教師作業</a>	03				
4	國 4	<a href="#">1250-004 外籍學生申請入學作業</a>	04				
5	國 5	<a href="#">1250-005 僑生分發入學作業</a>	03				
6	國 6	<a href="#">1250-006 辦理交流生作業流程</a>	04				

[回國際暨兩岸事務處、目錄](#)

## 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 辦理交流生作業流程	法規/上級機關處分	2	2	4
				財務損失	2	2	4

[回國際暨兩岸事務處、目錄](#)

## 佛光大學 國際暨兩岸事務處 風險圖像

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

[回國際暨兩岸事務處、目錄](#)

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。

# 圖書暨資訊處

## 110 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	<a href="#">1180-001 系統開發及程式修改作業</a>	05				
2	圖 2-1	<a href="#">1180-002-1 系統文書編製作業-A. 系統文書製作與修改</a>	03				
3	圖 2-2	<a href="#">1180-002-2 系統文書編製作業-B. 系統文書管理</a>	03				
4	圖 3-1	<a href="#">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</a>	06				
5	圖 3-2	<a href="#">1180-003-2 程式及資料之存取作業-B. 使用者權限管理</a>	05				
6	圖 3-3	<a href="#">1180-003-3 程式及資料之存取作業-C. 程式及資料檔案存取</a>	04				
7	圖 4-1	<a href="#">1180-004-1 資料輸入及處理作業-A. 資料輸入及處理作業</a>	03				
8	圖 4-2	<a href="#">1180-004-2 資料輸入及處理作業-B. 資料輸出及處理作業</a>	04				
9	圖 5-1	<a href="#">1180-005-1 檔案及設備之安全作業-A. 實體安全及機房管理</a>	04				
10	圖 5-2	<a href="#">1180-005-2 檔案及設備之安全作業-B. 備份及備援管理</a>	02				
11	圖 6-1	<a href="#">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</a>	03				
12	圖 6-2	<a href="#">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</a>	03				

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		
		<u>體之維護</u>					
13	圖 6-3	<u>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</u>	03				
14	圖 7-1	<u>1180-007-1 系統復原計畫及測試作業-A. 復原計畫及演練</u>	03				
15	圖 7-2	<u>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</u>	06				
16	圖 8	<u>1180-008 資訊安全之檢查作業</u>	03				
17	圖 9	<u>1180-009 圖書資料徵集與採購</u>	05				
18	圖 10	<u>1180-010 期刊採購與管理</u>	04				
19	圖 11	<u>1180-011 圖書資料分類編目</u>	05				
20	圖 12	<u>1180-012 圖書資料交贈處理</u>	05				
21	圖 13-1	<u>1180-013-1 流通櫃台管理-A. 圖書資料流通管理</u>	02				
22	圖 13-2	<u>1180-013-2 流通櫃台管理-B. 讀者資料維護管理—權限生效</u>	03				
23	圖 13-3	<u>1180-013-3 流通櫃台管理-C. 讀者資料維護管理—權限失效</u>	02				
24	圖 14-2	<u>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</u>	06				
25	圖 14-3	<u>1180-014-3 圖書資料典藏及書庫管理-C. 館設及書庫維護</u>	06				
26	圖 15	<u>1180-015 圖書資料淘汰</u>	03				
27	圖 16-1	<u>1180-016-1 參考服務-A. 參考諮詢服務</u>	03				
28	圖 16-2	<u>1180-016-2 參考服務-B. 線上資料庫推廣活</u>	03				

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		
		<a href="#">動</a>					
29	圖 17	<a href="#">1180-017 線上資料庫之採購</a>	03				
30	圖 18	<a href="#">1180-018 博碩士數位論文上傳繳交作業</a>	02				
31	圖 19-1	<a href="#">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)</a>	03				
32	圖 19-2	<a href="#">1180-019-2 館際合作事項-B. 對外申請件—申請人還書</a>	03				
33	圖 19-3	<a href="#">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)</a>	02				
34	圖 19-4	<a href="#">1180-019-4 館際合作事項-D. 外來申請件—申請人還書</a>	03				
35	圖 20-1	<a href="#">1180-020-1 系統委外開發流程-新系統招標</a>	01				
36	圖 20-2	<a href="#">1180-020-2 系統委外開發流程—現有系統功能擴增</a>	01				
36	圖 21	<a href="#">1180-021 圖書館設備維護</a>	01				

[回圖書暨資訊處、目錄](#)

## 佛光大學 圖書暨資訊處 內控項目風險評估彙總表

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

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
	15	圖 7-2	1180-007-2 系統復原計畫及測試作業-B. 重要電腦設施之故障復原及測試	法規/上級機關處分	3	1	3
	16	圖 8	1180-008 資訊安全之檢查作業	法規/上級機關處分	2	1	2
	17	圖 9	1180-009 圖書資料徵集與採購	申訴/抱怨	2	1	2
	18	圖 10	1180-010 期刊採購與管理	法規/上級機關處分	2	1	2
	19	圖 11	1180-011 圖書資料分類編目與上架	申訴/抱怨	2	1	2
	20	圖 12	1180-012 圖書資料交贈處理	申訴/抱怨	1	1	1
	21	圖 13-1	1180-013-1 流通櫃台管理-A. 圖書資料流通管理	法規/上級機關處分	1	1	1
	22	圖 13-2	1180-013-2 流通櫃台管理-B. 讀者資料維護管理—權限生效	法規/上級機關處分	1	1	1
	23	圖 13-3	1180-013-3 流通櫃台管理-C. 讀者資料維護管理—權限失效	法規/上級機關處分	2	1	2
	24	圖 14-2	1180-014-2 圖書資料典藏及書庫管理-B. 圖書資料異常狀況處理	法規/上級機關處分	1	1	1
	25	圖 15	1180-015 圖書資料淘汰	法規/上級機關處分	1	1	1
	26	圖 16-1	1180-016-1 參考服務-A. 參考諮詢服務	申訴/抱怨	1	1	1
	27	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
	28	圖 17	1180-017 線上資料庫之採購	申訴/抱怨	2	1	2
	29	圖 18	1180-018 博碩士數位論文上傳繳交作業	申訴/抱怨	1	1	1
	30	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
	31	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
	32	圖 19-3	1180-019-3 館際合作事項-C. 外來申請件—申請人借書(含文獻複印)	申訴/抱怨	1	1	1

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
	33	圖 19-4	1180-019-4 館際合作事項-D. 外來申請件—申請人還書	申訴/抱怨	1	1	1
	34	圖 20-1	1180-020-1 系統委外開發流程—新系統招標	申訴/抱怨	2	2	4
	35	圖 20-2	1180-020-2 系統委外開發流程—現有系統功能擴增	申訴/抱怨	2	2	4
	36	圖 21	1180-21 圖書館設備維護	法規/上級機關處分	3	1	3

[回圖書暨資訊處、目錄](#)

## 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 21)	6 (圖 4-1, 圖 6-3)	9 ( )
嚴重 (2)	2 (圖 8, 圖 9, 圖 10, 圖 11, 圖 13-3, 圖 17)	4 (圖 20-1, 圖 20-2)	6 ( )
輕微 (1)	1 (圖 2-1, 圖 2-2, 圖 4-2, 圖 12, 圖 13-1, 圖 13-2, 圖 14-2, 圖 15, 圖 16-1, 圖 16-2, 圖 18, 圖 19-1, 圖 19-2, 圖 19-3, 圖 19-4)	2 ( )	3 ( )
	幾乎不可能 (1)	可能 (2)	幾乎確定 (3)
	發生機率		

[回圖書暨資訊處、目錄](#)

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 13 項，風險等級低者 21 項。

# 人事室

## 110 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	<a href="#">1160-001-1 出勤-出勤</a>	05				
2	人 1-2	<a href="#">1160-001-2 出勤-加班</a>	04				
3	人 2	<a href="#">1160-002 差假</a>	05				
4	人 3	<a href="#">1160-003 績效評核</a>	05				
5	人 4-1	<a href="#">1160-004-1 福利及保險-福利</a>	04				
6	人 4-2	<a href="#">1160-004-2 福利及保險-保險異動</a>	03				
7	人 4-3	<a href="#">1160-004-3 福利及保險-保險給付</a>	03				
8	人 5	<a href="#">1160-005 獎懲</a>	03				
9	人 6	<a href="#">1160-006 教職員學位進修</a>	03				
10	人 7-1	<a href="#">1160-007-1 退休、撫卹及資遣-退休、撫卹</a>	03				
11	人 7-2	<a href="#">1160-007-2 退休、撫卹及資遣-資遣</a>	01				
12	人 8-1	<a href="#">1160-008-1 聘僱-教師</a>	08				
13	人 8-2	<a href="#">1160-008-2 聘僱-行政人員</a>	05				
14	人 9-1	<a href="#">1160-009-1 敘薪、待遇及薪資發放作業-敘薪、待遇作業</a>	06				
15	人 9-2	<a href="#">1160-009-2 敘薪、待遇及薪資發放作業-薪資發放作業</a>	04				
16	人 10	<a href="#">1160-010 教師休假研究與留職停薪事項</a>	06				
17	人 11-1	<a href="#">1160-011-1 升等-教師升等</a>	03				
18	人 11-2	<a href="#">1160-011-2 升等-行政人員升遷</a>	04				
19	人 12	<a href="#">1160-012 外送教育訓</a>	05	✓			

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		
		<a href="#">練</a>					

回[人事室](#)、[目錄](#)

## 佛光大學 人事室 內控項目風險評估彙總表

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

[回人事室](#)、[目錄](#)

## 佛光大學 人事室 風險圖象

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

[回人事室](#)、[目錄](#)

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

# 會計室

## 110 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	<u>1170-001 投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄</u>	03				
2	會 2	<u>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</u>	02				
3	會 3-1	<u>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</u>	04				
4	會 3-2	<u>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</u>	04				
5	會 3-3	<u>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</u>	03				
6	會 4	<u>1170-004 負債承諾與或有事項之管理及記錄</u>	02				
7	會 5	<u>1170-005 各項獎補助款之收支、管理、執行及記錄</u>	05				
8	會 6	<u>1170-006 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄</u>	04				
9	會 7-1	<u>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</u>	05				
10	會 7-2	<u>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</u>	03				

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		
11	會 8	<a href="#">1170-008 學雜費收入與退費之管理及記錄</a>	07				
12	會 9	<a href="#">1170-009 學生住宿費收入與退費之管理及記錄</a>	06				
13	會 10	<a href="#">1170-010 推廣教育收入與支出之管理及記錄</a>	04				
14	會 11-1	<a href="#">1170-011-1 產學合作收入與支出之管理及記錄—收入</a>	05				
15	會 11-2	<a href="#">1170-011-2 產學合作收入與支出之管理及記錄—支出</a>	01				

回會計室、目錄

## 佛光大學 會計室 內控項目風險評估彙總表

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



## 佛光大學 會計室 風險圖像

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

[回會計室](#)、[目錄](#)

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

# 秘書室

## 110 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	<a href="#">1150-001 校務會議暨行政會議辦理程序</a>	03				
2	秘 2	<a href="#">1150-002 校務意見反應回覆機制</a>	02				
3	秘 3	<a href="#">1150-003 電子報發行辦理程序</a>	07				
4	秘 4	<a href="#">1150-004 慶典辦理</a>	04				
5	秘 5	<a href="#">1150-005 關防用印管理</a>	02				
6	秘 6	<a href="#">1150-006-1 法制作業—法制作業規劃</a>	01				
7	秘 7	<a href="#">1150-006-2 法制作業—修正暨廢止案</a>	01				
8	秘 8	<a href="#">1150-006-3 法制作業—制訂案</a>	01				
9	秘 9	<a href="#">1150-006-4 法制作業—學院（含相當等級之單位）修正暨廢止案</a>	01				
10	秘 10	<a href="#">1150-006-5 法制作業—學院（含相當等級之單位）制訂案</a>	01				

[回秘書室、目錄](#)

## 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	1150-001 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	1150-002 校務意見反應回覆機制	申訴/抱怨	3	1	3
	3	秘 3	1150-003 電子報發行辦理程序	影響學校形象	2	1	2
	4	秘 4	1150-004 慶典辦理	申訴/抱怨	3	1	3
	5	秘 5	1150-005 關防用印管理	影響學校形象	3	1	3
				法規/上級機關處分	3	1	
	6	秘 6	1150-006-1 法制作業—法制作業規劃	目標達成之成本	1	1	1
	7	秘 7	1150-006-2 法制作業—修正暨廢止案	法規/上級機關處分	3	1	3
	8	秘 8	1150-006-3 法制作業—制訂案	法規/上級機關處分	3	1	3
	9	秘 9	1150-006-4 法制作業—學院(含相當等級之單位)修正暨廢止案	法規/上級機關處分	2	1	2
10	秘 10	1150-006-5 法制作業—學院(含相當等級之單位)制訂案	法規/上級機關處分	2	1	2	

[回秘書室](#)、[目錄](#)

## 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、秘 5、秘 7、 秘 8)	6 ( )	9 ( )
嚴重 (2)	2 (秘 1、秘 3、秘 9、秘 10)	4 ( )	6 ( )
輕微 (1)	1 (秘 6)	2 ( )	3 ( )
	幾乎不可能 (1)	可能 (2)	幾乎確定 (3)
	發生機率		

[回秘書室、目錄](#)

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 5 項，  
風險等級低者 5 項。

# 通識教育委員會

## 110 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	<a href="#">1260-003 通識教育委員會標準作業流程</a>	02				
2	通 2	<a href="#">1260-004 通識課程之規劃及開排課作業流程</a>	03				
3	通 3	<a href="#">1260-005 通識教育委員會教師聘任作業流程</a>	03				
4	通 4	<a href="#">1260-006 全國性圍棋賽事標準作業流程</a>	02				

[回通識教育委員會、目錄](#)

## 佛光大學 通識教育委員會 內控項目風險評估彙總表

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

[回通識教育委員會、目錄](#)

## 佛光大學 通識教育委員會 風險圖像

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

[回通識教育委員會、目錄](#)

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