

附件四：114 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

目錄.....	1
教務處.....	3
114 學年度 教務處 內部控制項目修訂總表	3
佛光大學 教務處 內控項目風險評估彙總表	6
佛光大學 教務處 風險圖像	8
學生事務處.....	9
114 學年度 學生事務處 內部控制項目修訂總表	9
佛光大學 學生事務處 內控項目風險評估彙總表	11
佛光大學 學生事務處 風險圖像	13
總務處.....	14
114 學年度 總務處 內部控制項目修訂總表	14
佛光大學 總務處 內控項目風險評估彙總表	16
佛光大學 總務處 風險圖像	18
招生事務處.....	19
114 學年度 招生事務處 內部控制項目修訂總表	19
佛光大學 招生事務處 內控項目風險評估彙總表	20
佛光大學 招生事務處 風險圖像	21
研究發展處.....	22
114 學年度 研究發展處 內部控制項目修訂總表	22
佛光大學 研究發展處 內控項目風險評估彙總表	23
佛光大學 研究發展處 風險圖像	24
國際暨兩岸事務處.....	25
114 學年度 國際暨兩岸事務處 內部控制項目修訂總表	25
佛光大學 國際暨兩岸事務處 內控項目風險評估彙總表	26

佛光大學 國際暨兩岸事務處 風險圖像	27
圖書暨資訊處	27
114 學年度 圖書暨資訊處 內部控制項目修訂總表	28
佛光大學 圖書暨資訊處 內控項目風險評估彙總表	31
佛光大學 圖書暨資訊處 風險圖像	34
人事室	35
114 學年度 人事室 內部控制項目修訂總表	35
佛光大學 人事室 內控項目風險評估彙總表	36
佛光大學 人事室 風險圖象	37
會計室	38
114 學年度 會計室 內部控制項目修訂總表	38
佛光大學 會計室 內控項目風險評估彙總表	40
佛光大學 會計室 風險圖像	41
秘書室	42
114 學年度 秘書室 內部控制項目修訂總表	42
佛光大學 秘書室 內控項目風險評估彙總表	43
佛光大學 秘書室 風險圖像	44
通識教育委員會	45
114 學年度 通識教育委員會 內部控制項目修訂總表	45
佛光大學 通識教育委員會 內控項目風險評估彙總表	46
佛光大學 通識教育委員會 風險圖像	47

教務處

114 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/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	教 1	1110-001 學生註冊作業	04		✓		
2	教 2	1110-002 學生學籍管理作業	06		✓		
3	教 3	1110-003 課程規劃作業	09	✓			修正作業程序及控制重點文字。
4	教 3-1	1110-003-1 受教權查核作業	01			新訂	監察人建議。
5	教 4-1	1110-004-1 選課作業-A.開課暨排課作業	07		✓		
6	教 4-2	1110-004-2 選課作業-B.初選作業	08		✓		
7	教 4-3	1110-004-3 選課作業-C.加退選及補選作業	10	✓			修正作業程序文字。
8	教 4-4	1110-004-4 選課作業-D.棄選作業	06		✓		
9	教 5-1	1110-005-1 學生成績作業-A.成績登錄繳交作業	07		✓		
10	教 5-2	1110-005-2 學生成績作業-B.成績更正與保存作業	03		✓		
11	教 6	1110-006 扣考作業	03		✓		
12	教 7	1110-007 教師評鑑作業(新)	06	✓			配合法規修正。
13	教 8	1110-008 教學優良教師遴選與獎勵作業	11	✓			配合組織修正。
14	教 9	1110-009 教學意見調查作業-期中(末)意見調查	01		✓		
15	教 10-1	1110-010-1 研究生獎助學金作業-A.研究生獎助學金作業	05		✓		
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	07		✓		
17	教 10-3	1110-010-3 研究生獎助學金作業-C.研究生助	07		✓		

		學金作業-教學獎助生					
18	教 11	1110-011 補助因材施教實驗課程作業	10		✓		
19	教 12	1110-012 就業輔導作業	09		✓		
20	教 13	1110-013 辦理應屆畢業生流向調查作業	08		✓		
21	教 14	1110-014 教師社群作業	06		✓		
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	10		✓		
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	07		✓		
24	教 16-2	1110-016-2 學生學習成效評估-B.新生 UCAN 診斷與分析	06		✓		
25	教 16-3	1110-016-3 學生學習成效評估-C.運用 UCAN 進行學生學習成效資料蒐集與分析	07		✓		
26	教 16-4	1110-016-4 學生學習成效評估-D.大四應屆畢業生學習經驗回顧調查與分析	08		✓		
27	教 16-5	1110-016-5 學生學習成效評量-E.總結性評量	05		✓		
28	教 16-6	1110-016-6 學生學習成效評量-F.畢業生流向調查	07		✓		
29	教 17	1110-017 優良教學獎助生遴選與獎勵作業	04		✓		
30	教 18	1110-018 弱勢學生學習輔導機制作業	07		✓		
31	教 19	1110-019 轉系申請作業	04		✓		
32	教 20	1110-020 停開課程作業	06	✓			修正作業程序文字。
33	教 21	1110-021 授課鐘點數計算	05		✓		
34	教 22	1110-022 研究生畢業離校作業	02		✓		
35	教 23	1110-023 逾期未註冊處理作業	03		✓		
36	教 24	1110-024 學士班畢業離校作業	02		✓		

37	教 25	<u>1110-025 學分抵免作業</u>	04		✓		
38	教 26	<u>1110-026 研究生學位考試程序</u>	01		✓		
39	教 27	<u>1110-027 學生實習合約簽訂作業</u>	03		✓		
	教 9-1	<u>1110-009-1 教學意見調查作業-期中意見調查</u>	05			作廢	教 9-1 及教 9-2 合併成 教 9
	教 9-2	<u>1110-009-2 教學意見調查作業-期末意見調查</u>	11			作廢	教 9-1 及教 9-2 合併成 教 9
	教 16-1	1110-016-1 學生學習成效評量-A.中大銜接課程	05			作廢	依實際執行情形，目前各院系沒有開設針對新生基本學科能力補強的相關課程，因此作廢。

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.開課暨排課作業	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	3	1	3
				申訴/抱怨	2	1	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	1110-009 教學意見調查作業-期中(末)意見調查	影響學校形象	1	1	1
				申訴/抱怨	1	1	1
	14	教 10-1	1110-010-1 研究生獎助學金作業-A.研究生獎學金作業	法規/上級機關處分	1	1	1
				申訴/抱怨	1	1	1
	15	教 10-2	1110-010-2 研究生獎助學金作業-B.研究生助學金作業-行政助理	法規/上級機關處分	1	1	1
				申訴/抱怨	1	1	1
	16	教 10-3	1110-010-3 研究生獎助學金作業-C.研究生助學金作業-教學獎助生	法規/上級機關處分	1	1	1
				申訴/抱怨	3	1	3
	17	教 11	1110-011 補助因材施教實驗課程作業	申訴/抱怨	1	1	1
	18	教 12	1110-012 就業輔導作業	申訴/抱怨	2	1	2
				影響學校形象	1	2	2
	19	教 13	1110-013 辦理應屆畢業生流向調查作業	申訴/抱怨	2	2	4
				影響學校形象	2	1	2
	20	教 14	1110-014 教師社群作業	申訴/抱怨	1	1	1
	21	教 15-1	1110-015-1 學習預警輔導作業-A.前學期 1/2 學分不及格學生與延	法規/上級機關處分	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
			畢生的預警輔導	申訴/抱怨	2	2	4
	22	教 15-2	1110-015-2 學習預警輔導作業-B. 本學期期中考 1/2 學分不及格學生的預警輔導	法規/上級機關處分	1	1	1
				申訴/抱怨	2	2	4
	23	教 16-2	1110-016-2 學生學習成效評估-B. 新生 UCAN 診斷與分析	影響學校形象	2	1	2
				申訴/抱怨	2	1	2
	24	教 16-3	1110-016-3 學生學習成效評估-C. 運用 UCAN 進行學生學習成效資料蒐集與分析	影響學校形象	2	2	4
				申訴/抱怨	2	2	4
	25	教 16-4	學生學習成效評估-D.大四應屆畢業生學習經驗回顧調查與分析	影響學校形象	2	1	2
				申訴/抱怨	2	1	2
	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	1	1	1
	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 優良教學獎助生遴選與獎勵作業	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 轉系申請作業	申訴/抱怨	2	1	2
	31	教 20	1110-020 停開課程作業	申訴/抱怨	2	2	4
	32	教 21	1110-021 授課鐘點數計算	法規/上級機關處分	2	2	4
	33	教 22	1110-022 研究生畢業離校作業	申訴/抱怨	2	2	4
	34	教 23	1110-023 逾期未註冊處理作業	申訴/抱怨	2	2	4
	35	教 24	1110-024 學士班畢業離校作業	申訴/抱怨	2	2	4
	36	教 25	1110-025 學分抵免作業	申訴/抱怨	2	2	4
	37	教 26	1110-026 研究生學位考試程序	申訴/抱怨	2	1	2
	38	教 27	1110-027 學生實習合約簽訂作業	申訴/抱怨	2	2	4

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 16-2、 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、教 27）	6 （ ）
輕微（1）	1 （教 4-4、教 8、 <u>教</u> <u>9</u> 、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 20 項，風險等級低者 17 項。

學生事務處

114 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/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	07	✓			修正程序文字。
2	學 2	1120-002 學雜費優待（學雜費減免）作業	09		✓		
3	學 3	1120-003 弱勢學生助學作業	06		✓		
4	學 4	1120-004 工讀助學金實施作業	08		✓		
5	學 5	1120-005 學生住宿申請、分配與學生入住作業	06		✓		
6	學 6	1120-006 學生獎懲作業	04		✓		
7	學 7	1120-007 學生請假作業	03		✓		
8	學 8	1120-008 校園安全及重大事件處理作業	04		✓		
9	學 9	1120-009 新生定向輔導作業	08	✓			修訂程序。
10	學 10	1120-010 學生申訴處理	05		✓		
11	學 11	1120-011 學生就學貸款作業	08		✓		
12	學 12	1120-012 春暉專案作業	07		✓		
13	學 14	1120-014 學生社團申請作業	04		✓		
14	學 15	1120-015 學生社團舉辦活動作業	06		✓		
15	學 16	1120-016 學生社團評鑑作業	04		✓		
16	學 17	1120-017 學輔經費作業	06		✓		
17	學 21	1120-021 新生健康檢查作業	04		✓		
18	學 22	1120-022 學生團體保險理賠申請作業	02		✓		
19	學 23	1120-023 新生心理衛生普查及處遇	09		✓		
20	學 24	1120-024 學生諮商輔導程序	06		✓		
21	學 25	1120-025 編配導師生暨	07		✓		

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/ 作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		提升導師生聯繫作業					
22	學 26	1120-026 辦理學年度特優導師選拔與表揚作業	05		✓		
23	學 27	1120-027 性別平等教育年度計畫	05		✓		
24	學 28-1	1120-028-1 校園性別事件-申請及調查作業	07	✓			配合現行規定修訂。
25	學 28-2	1120-028-2 校園性別事件-申復作業	02		✓		
26	學 29	1120-029 校外賃居學生關懷及輔導	02		✓		
27	學 30	1120-030 學生住宿離宿作業	03		✓		
28	學 31	1120-031 生活助學金實施作業	02		✓		
29	學 32	1120-032 學生校外活動申請作業	04		✓		
30	學 33	1120-033 資源教室年度計畫申請作業	01		✓		
31	學 34	1120-034 資源教室輔具申請作業	01		✓		
32	學 35	1120-035 資源教室個案鑑定作業	01		✓		
33	學 36	1120-036 資源教室轉銜服務	01		✓		
34	學 37	1120-037 資源教室課業輔導暨協助人員申請作業	01		✓		
35	學 38	1120-038 校園霸凌事件-檢舉及調查作業	03	✓			配合現行規定修訂。
	學 39	1120-039 校園霸凌事件-申復作業	02			作廢	因法規調整，由學校主管機關處理陳情相關事宜，故刪除此內控文件。

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 工讀助學金實施作業	申訴/抱怨	1	2	2
	5	學 5	1120-005 學生住宿申請、分配與學生入住作業	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	2	2	4
	9	學 9	1120-009 新生定向輔導作業	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	影響學校形象	2	1	2
	16	學 17	1120-017 學輔經費作業	申訴/抱怨	2	1	2
	17	學 21	1120-021 新生健康檢查作業	法規	2	1	2
	18	學 22	1120-022 學生團體保險理賠申請作業	法規	2	1	2
	19	學 23	1120-023 新生心理衛生普查及處遇	目標達成之成本	2	2	4
	20	學 24	1120-024 學生諮商輔導程序	人員傷亡	3	1	3
	21	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
	22	學 26	1120-026 辦理學年度特優導師選拔與表揚作業	申訴/抱怨	1	1	1
	23	學 27	1120-027 性別平等教育年度計畫	法規/上級機關處分	2	2	4

24	學 28-1	1120-028-1 校園性別事件-申請及調查作業	影響學校形象	3	1	3
25	學 28-2	1120-028-2 校園性別事件-申復作業	申訴/抱怨	2	1	2
26	學 29	1120-029 校外賃居學生關懷及輔導	學生安全	2	2	4
27	學 30	1120-030 學生住宿離宿作業	申訴/抱怨	1	2	2
28	學 31	1120-031 生活助學金實施作業	申訴/抱怨	1	2	2
29	學 32	1120-032 學生校外活動申請作業	影響學校形象	2	1	2
30	學 33	1120-33 資源教室年度計畫申請作業	法規	2	1	2
31	學 34	1120-34 資源教室輔具申請作業	申訴/抱怨	1	2	2
32	學 35	1120-35 資源教室個案鑑定作業	法規	2	1	2
33	學 36	1120-36 資源教室轉銜服務	法規	2	1	2
34	學 37	1120-37 資源教室課業輔導暨協助人員申請作業	法規	2	1	2
35	學 38	1120-38 校園霸凌事件-檢舉及調查作業	法規	3	1	3

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 24、 學 28-1、學 38）	6 （ ）	9 （ ）
嚴重（2）	2 （學 6、學 11、學 14、 學 16、學 17、學 21、 學 22、學 28-2、學 32、學 33、學 35、學 36、學 37）	4 （學 1、學 2、學 3、學 8、學 9、學 10、學 23、學 27、 學 29）	6 （ ）
輕微（1）	1 （學 25、學 26）	2 （學 4、學 7、學 15、學 30、學 31、 學 34）	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 0 項，風險等級中者 14 項，風險等級低者 21 項。

總務處

114 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/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	總 1-1	1130-001-1 採購管理作業 15 萬元（含）以上	07		✓		
2	總 1-2	1130-001-2 採購管理作業 6 萬元（含）以上至 15 萬元以下	04		✓		
3	總 1-3	1130-001-3 採購管理作業 1 萬元（含）以上至 6 萬元以下	04		✓		
4	總 2	1130-002 教職員宿舍申請分配	02		✓		
5	總 3-1	1130-003-1 校車管理作業-校車支援申請	03		✓		
6	總 3-2	1130-003-2 校車管理作業-校車事故、異常管理	02		✓		
7	總 4	1130-004 勤務支援作業	03		✓		
8	總 5-1	1130-005-1 財物管理作業-A.財產新增作業	04		✓		
9	總 5-2	1130-005-2 財物管理作業-B.財產驗收作業	05		✓		
10	總 5-3	1130-005-3 財物管理作業-C.財產移轉作業	05		✓		
11	總 5-4	1130-005-4 財物管理作業-D.物品借用作業	05		✓		
12	總 5-5	1130-005-5 財物管理作業-E.財產盤點作業	04		✓		
13	總 5-6	1130-005-6 財物管理作業-F.財產報廢作業	04		✓		
14	總 6	1130-006 場地管理作業	03		✓		
15	總 7-1	1130-007-1 收文管理作業-A.紙本收文管理作業	04		✓		
16	總 7-2	1130-007-2 收文管理作業-B.電子收文管理	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/ 作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		作業					
17	總 8	1130-008 發文管理作業	05		✓		
18	總 9	1130-009 公文調閱作業	04		✓		
19	總 11	1130-011 收款作業	04		✓		
20	總 12	1130-012 付款作業	04		✓		
21	總 13-1	1130-013-1 設備維護保養作業-一般設備	06		✓		
22	總 13-2	1130-013-2 設備維護保養作業-大型機電設備	03		✓		
23	總 14	1130-014 修繕作業	05		✓		
24	總 15	1130-015 教師研究室分配暨管理作業	02		✓		
25	總 16	1130-016 空間規劃暨分配委員會作業	02		✓		
26	總 17	1130-017 場地外包經營管理作業	02		✓		
27	總 18	1130-018 公文管考作業	01		✓		
28	總 19	1130-019 校園邊坡安全穩定監測及巡檢修護作業	02		✓		
29	總 20	1130-020 不動產之處分、設定負擔、購置或出租，及動產購置作業	05		✓		

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	1130-001-1 採購管理作業 15 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 6 萬元（含）以上至 15 萬 元以下	財物損失/新臺 幣 15 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 6 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 11	1130-011 收款作業	申訴/抱怨	3	1	3
	20	總 12	1130-012 付款作業	申訴/抱怨	3	1	3
	21	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
	22	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				
	23	總 14	1130-014 修繕作業	申訴/抱怨	2	2	4
	24	總 15	1130-015 教師研究室分配暨管理作業	申訴/抱怨	2	1	2
	25	總 16	1130-016 空間規劃暨分配委員會作業	申訴/抱怨	2	1	2
	26	總 17	1130-017 場地外包經營管理作業	申訴/抱怨	2	2	4
	27	總 18	1130-018 公文管考作業	法規/上級機關處分	3	1	3
	28	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
	29	總 20	1130-020 不動產之處分、設定負擔、購置或出租。及動產購置作業	上級機關處分、會計師查核報告書	3	1	3

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、總 20）	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）
	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

114 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/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	05		✓		
2	招 2	1230-002 研究所招生考試作業	04		✓		
3	招 3-1	1230-003-1 學士班招生考試作業-大學繁星推薦及申請入學	04		✓		
4	招 3-2	1230-003-2 學士班招生考試作業-大學分發入學	04		✓		
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	07		✓		

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-大學分發入學	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

114 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/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	05		✓		
2	研 1-2	1210-001-2 校內研究獎勵/補助申請作業-生	05		✓		
3	研 2-1	1210-002-1 專題計畫與產學合作研究案-A.申請作業	05		✓		
4	研 2-2	1210-002-2 專題計畫與產學合作研究案-B.簽約作業	06		✓		
5	研 3-1	1210-003-1 研究中心設立及管理-A.設立作業	04		✓		
6	研 3-2	1210-003-2 研究中心設立及管理-B.管理作業	06		✓		
7	研 4	1210-004 廠商申請進駐輔導作業	06		✓		
8	研 5	1210-005 推廣教育課程規劃作業	07		✓		
9	研 6	1210-006 推廣教育課程招生作業	05		✓		
10	研 7	1210-007 推廣教育課程課務管理作業	06		✓		
11	研 8	1210-008 辦理樂齡大學開班作業	05		✓		
12	研 9	1210-009 向學校主管機關指定網站進行公開資訊申報相關作業	03		✓		
13	研 10	1210-010 佛大會館訂房住宿金流作業	01		✓		

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 廠商申請進駐輔導作業	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
	13	研 10	1210-010 佛大會館訂房住宿金流作業	財務損失	2	2	2

[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 （研 10）	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 3 項，風險等級低者 10 項。

國際暨兩岸事務處

114 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/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	08		✓		
2	國 2	1250-002 國際學術交流-締結姊妹校作業	08		✓		
3	國 3	1250-003 國際學術交流-交換教師作業	05	✓			依 113 學年內控委員意見修正。
4	國 4	1250-004 外國學生申請入學作業	06	✓			依 113 學年監察人意見修正。
5	國 5	1250-005 僑(港澳)生分發入學作業	05	✓			依 113 學年稽核委員意見修正。
6	國 6	1250-006 辦理交流生作業流程	06	✓			依 113 學年稽核委員意見修正。
	國 7	1250-007 因應突發情況的交流作業流程	02			作廢	教育部已解除入境通報作業。

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 外國學生申請入學作業	影響學校形象	3	1	3
	5	國 5	1250-005 僑(港澳)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

114 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/ 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	06		✓		
2	圖 2-1	1180-002-1 系統文件編製作業-A.系統文件製作與修改	03		✓		
3	圖 2-2	1180-002-2 系統文件編製作業-B.系統文件管理	04		✓		
4	圖 3-1	1180-003-1 程式及資料之存取作業-A.資訊安全與存取控制規範	07		✓		
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	06		✓		
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	05		✓		
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	04		✓		
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	05		✓		
9	圖 5-1	1180-005-1 檔案及設備之安全作業-A.實體安全及機房管理	04		✓		
10	圖 5-2	1180-005-2 檔案及設備之安全作業-B.備份及備援管理	02		✓		
11	圖 6-1	1180-006-1 硬體及系統軟體之使用與維護作業-A.硬體及系統軟體之採購	03		✓		
12	圖 6-2	1180-006-2 硬體及系統軟體之使用與維護作業-B.硬體及系統軟體之維護	04		✓		
13	圖 6-3	1180-006-3 硬體及系統軟體之使用與維護作業-C.智	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/ 作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		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	03		✓		
15	圖 7-2	1180-007-2 系統復原計畫及測試作業-B.重要電腦設施之故障復原及測試	06		✓		
16	圖 8	1180-008 資訊安全之檢查作業	03		✓		
17	圖 9	1180-009 圖書資料徵集與採購	08		✓		
18	圖 10	1180-010 期刊採購、管理與裝訂	07		✓		
19	圖 11	1180-011 圖書資料分類編目	07		✓		
20	圖 12	1180-012 圖書資料交贈處理	07		✓		
21	圖 13-1	1180-013-1 流通櫃台管理-A.圖書資料流通管理	06		✓		
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	05		✓		
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	06		✓		
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	07	✓			依照現有人力配置數為考量，適時調整條文，符合實際可執行之內容。
25	圖 15	1180-015 圖書資料淘汰	03		✓		
26	圖 16-1	1180-016-1 參考服務-A.參考諮詢服務	04		✓		
27	圖 16-2	1180-016-2 參考服務-B.線上資料庫推廣活動	06		✓		
28	圖 17	1180-017 線上資料庫之採購	04		✓		
29	圖 18	1180-018 博碩士數位論文上傳審核作業	04		✓		
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）	04		✓		
31	圖 19-2	1180-019-2 館際合作事項-B.對外申請件-申請人還書	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/ 作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
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)	03		✓		
33	圖 19-4	1180-019-4 館際合作事項- D.外來申請件-申請人還書	04		✓		
34	圖 20-1	1180-020-1 系統委外開發 流程-新系統招標	03		✓		
35	圖 20-2	1180-020-2 系統委外開發 流程-現有系統功能擴增	02		✓		
36	圖 21	1180-021 圖書館設備檢查 與報修	04		✓		
37	圖 22	1180-022 圖書資料點收、 上架及盤點	03		✓		
	圖 10-2	1180-010-2 裝訂期刊作業	02			作廢	併入「1180-010-1 期刊 採購與管理」。

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 申訴/抱怨	3 3	1 1	3 3
	2	圖 2-1	1180-002-1 系統文件編製作業-A.系統文件製作與修改	法規/上級機關處分	1	1	1
	3	圖 2-2	1180-002-2 系統文件編製作業-B.系統文件管理	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.資訊安全與存取控制規範	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、管理與裝訂	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 14-2	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審核作業	申訴/抱怨	2	1	2
	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
	33	圖 19-4	1180-019-4 館際合作事項-	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
			D.外來申請件-申請人還書				
	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	1180-021 圖書館設備檢查 與報修	法規/上級機關處 分	3	1	3
	37	圖 22	1180-022 圖書資料點收、上 架及盤點	申訴/抱怨	2	1	2

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 10-1,圖 11,圖 13-3,圖 17,圖 18, 圖 22）	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 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 22 項。

人事室

114 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/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	人 1-1	1160-001-1 出勤-出勤	05		✓		
2	人 1-2	1160-001-2 出勤-加班	06		✓		
3	人 2	1160-002 差假	07		✓		
4	人 3	1160-003 績效評核	06		✓		
5	人 4-1	1160-004-1 福利及保險-福利	06		✓		
6	人 4-2	1160-004-2 福利及保險-保險異動	08	✓			修改外部法規日期
7	人 4-3	1160-004-3 福利及保險-保險給付	07	✓			修改外部法規日期
8	人 5	1160-005 獎懲	03		✓		
9	人 6	1160-006 教職員學位進修	05		✓		
10	人 7-1	1160-007-1 退休、撫卹及資遣-退休、撫卹	07	✓			修改外部法規日期
11	人 7-2	1160-007-2 退休、撫卹及資遣-資遣	05		✓		
12	人 8-1	1160-008-1 聘僱-教師	12	✓			依內控委員意見修正。
13	人 8-2	1160-008-2 聘僱-行政人員	05		✓		
14	人 9-1	1160-009-1 敘薪、待遇及薪資發放作業-敘薪、待遇作業	08		✓		
15	人 9-2	1160-009-2 敘薪、待遇及薪資發放作業-薪資發放作業	07		✓		
16	人 10	1160-010 教師休假研究	10		✓		
17	人 11-1	1160-011-1 升等-教師升等	06		✓		
18	人 11-2	1160-011-2 升等-行政人員升遷	04		✓		
19	人 12	1160-012 外送教育訓練	06		✓		
20	人 13	1160-013 留職停薪	02		✓		
21	人 14	1160-014 教師申訴評議	01		✓		

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	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
	20	人 13	1160-013 留職停薪	申訴/抱怨	1	1	1
	21	人 14	1160-014 教師申訴評議	申訴/抱怨	3	1	3

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、人 14)	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,人 13)	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 10 項，風險等級低者 11 項。

會計室

114 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/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	04		✓		
2	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	05		✓		
3	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	05		✓		
4	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	05		✓		
5	會 4	1170-004 負債承諾與或有事項之管理及記錄	04		✓		
6	會 5	1170-005 各項獎補助之收支、管理、執行及記錄	07	✓			配合補助計畫法規，修正文字。
7	會 6	1170-006 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	04		✓		
8	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	08		✓		
9	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	04		✓		
10	會 8	1170-008 學雜費收入與退費之管理及記錄	09		✓		
11	會 9	1170-009 學生住宿費收入與退費之管理及記錄	07		✓		
12	會 10	1170-010 推廣教育收入與支出之管理及記錄	04		✓		
13	會 11-1	1170-011-1 產學合作收入	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/ 作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		與支出之管理及記錄-收入					
14	會 11-2	1170-011-2 產學合作收入 與支出之管理及記錄-支出	02		✓		
15	會 12	1170-012 關係人交易	02		✓		
16	會 13	1170-013 對畢業生離校不完備者啟動債權請求之作業	02		✓		
	會 2	1170-002 不動產之處分、設定負擔、購置或出租				作廢	本表單 110 學年度移至總務處，依監察人建議將編號及名稱保留。

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 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
	3	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
	4	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
	5	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
	6	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
	7	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
	8	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
	9	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
	10	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	2	3
	11	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	2	3
	12	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
	13	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
	14	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
	15	會 12	1170-012 關係人交易	會計師查核報告書	1	1	1
	16	會 13	1170-013 對畢業生離校不完備者啟動債權請求之作業	學校權益	1	2	3

回會計室、目錄

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 3-2, 會 5, 會 7-1, 會 7-2, 會 8, 會 9, 會 13）	6 （ ）	9 （ ）
嚴重（2）	2 （ ）	4 （ ）	6 （ ）
輕微（1）	1 （會 3-1, 會 3-3, 會 4, 會 6, 會 12）	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 8 項。

秘書室

114 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/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	03		✓		
2	秘 2	1150-002 校務意見反應回覆機制	03		✓		
3	秘 3	1150-003 電子報發行辦理程序	09		✓		
4	秘 4	1150-004 慶典辦理	04		✓		
5	秘 5	1150-005 關防用印管理	04		✓		
6	秘 6	1150-006-1 法制作業-法制作業規劃	04	✓			依法規修正。
7	秘 7	1150-006-2 法制作業-修正暨廢止案	05	✓			依法規修正。
8	秘 8	1150-006-3 法制作業-制訂案	06	✓			依法規修正。
	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	03			作廢	併入 <u>1150-006-2 法制作業-修正暨廢止案</u> 。
	秘 10	1150-006-5 法制作業-學院（含相當等級之單位）制訂案	03			作廢	併入 <u>1150-006-3 法制作業-制訂案</u> 。
	秘 11	1150-007 年報發行辦理程序	03			作廢	法規廢止。

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

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）	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 3 項。

通識教育委員會

114 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/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	通 1	1260-003 通識教育委員會標準作業流程	04	✓			法規名稱修正
2	通 2	1260-004 通識課程之規劃及開排課作業流程	06	✓			法規名稱修正
3	通 4	1260-006 全國性圍棋賽事標準作業流程	02		✓		
4	通 5	1260-007 體適能檢測	09		✓		
5	通 7	1260-008 競賽活動	06		✓		

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	<u>1260-003 通識教育委員會議標準作業流程</u>	法規/上級機關處分	1	1	1
	2	通 2	<u>1260-004 通識課程之規劃及開排課作業流程</u>	學生申訴/學生抱怨	2	2	4
	3	通 4	<u>1260-006 全國性圍棋賽事標準作業流程</u>	申訴/抱怨	1	2	2
	4	通 5	<u>1260-007 體適能檢測</u>	申訴/抱怨	1	1	1
	5	通 7	<u>1260-008 競賽活動</u>	申訴/抱怨	2	1	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 ()	9 ()
嚴重（2）	2 (通 7)	4 (通 2)	6 ()
輕微（1）	1 (通 1、通 5)	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 0 項，風險等級中者 1 項，風險等級低者 4 項。