

# 黎明技術學院 113 學年度風險評估報告

## 壹、113 學年度各單位自行評估之風險自評：

本學年度爰往例於暑假期間（113 年 8 月 8 日至 16 日）辦理各行政單位風險自我評估作業。依據教育部風險管理推動作業原則由本校各行政單位按組織職掌及目標主動進行風險管理，並依教育部評量標準分做極度危險（紅色）、高度危險且重要（黃色）、高度危險且次要（綠色）及低度危險（白色）四級。

113 學年度各單位共提出 86 項，其中極度危險級 6 項、高度危險且重要級 16 項、高度危險且次要級 28 項、低度危險級 35 項。完整明細如下表：

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
教 務 處	註冊組： 成績抵免作業	未於規定時程 辦理課程抵免	1.新生或轉學生 於開學時未提具 已修讀之成績單 辦理課程抵免。 2.學生選課後時 未留意欲抵免課 程。	影響學生 檢視修課 進度表學 分之正確 性。	影響學生權益。	請各系於學生選課 後檢視修課進度表 進行課程對應及抵 免，以利後續畢業 資格審查作業。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	註冊組： 學生學籍聯絡 地址維護作業	學生聯絡地址 及電話不實	學生註冊時填報 誤差，或就學時改 變聯絡地址，以致 產生聯絡資料誤 差。	影響各項 聯繫作 業，如成 績單及各 項通知 單。	影響學生權益。	1.由學生自行於學 生資訊系統查詢， 若有錯誤主動至教 務處修正。 2.定期由導師進行 學生連繫資料確 認，若有錯誤以班 為單位至教務處修 正。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	註冊組： 校際選課成績 作業	學生選課資料 及學分不正確	學生未繳回校際 選課資料	影響學生 學分與成 績採認。	影響學生權益。	1.於學生提出申請 時由窗口列冊並追 蹤校際選課單回繳 情況。 2.提醒學生務必繳 回校際選課單始能	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
						輸入課程及成績，未繳回者無法計入課程及成績。			
	課務組： 學生未依時程辦理選課問題。	學生因未注意選課時間，延誤選課時程。	學生疏忽選課時程造成。	未及時選定課程，影響畢業日程。	學生無法按時畢業。	加強選課時程宣導，進行補救教學等配套學習輔導措施。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	課務組： 排課作業。	課程排定後，如異動教室及教師資料、會出現衝堂問題。	系科排課未注意造成。	影響學生上課。	影響學生上課權益。	於選課前檢查衝堂情況，通知系科進行調整。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	2
	課務組： 排課作業。	教室衝堂	普通教室不足	影響排課	影響學生上課品質	協調各系互相支援	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	綜合組： 高教子計畫成果書收整業務	逾期催收	計畫執行教師未注意繳交期程或成果報告撰寫不及	逾期催繳	成果書、海報缺繳	啟動管考機制與預防措施，加強資訊流通	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	綜合組： 高教深耕計畫經費執行情形	計畫經費核銷延遲疑慮	計畫執行教師未在時限內完成核銷作業，或核銷資料缺漏導致核銷退件拖延	核銷拖延	計畫結餘款無法在期限內執行完畢	持續與計畫執行老師溝通宣導，並檢查核銷進度	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	綜合組： 教育部指標性計畫申請案	校內教師申請意願有待提升	計畫撰寫、提案申請與審查通過具有較高難度	案量為個位數	學校教學研究難以有效提升	持續加強推廣與定期舉辦撰寫分享講座並強化群組校外研習訊息	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	3
學 務 處	課指組： 工讀生	時數少	學生配合度降低	欠缺工讀生	校內外活動須用到工讀生，可能會欠缺人力	提升工讀生費用	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	課指組： 學輔經費(社團)	如今尚在運作之社團過少	學輔經費的使用幾乎為少數在運作之社團	經費使用不均勻	1.學輔經費評鑑會議有問題。 2.學生自治社團	除社團博覽會，多辦理社團日之活動，鼓勵校內老師	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
					視微，校園之學習氛圍與獨立思考學習弱化。	新設社團與原有社團需更加活躍。			
	課指組： 完善就學	學生無法如期獲得費用	完善就學是配合主冊附錄一之計畫，但由於預算撥款較晚，或是金額較少，導致要給學生的費用都會遲給	學生可能1-3個月，或是一個學期才能領到費用	對於經濟不利的學生會有生活上的壓力	建議辦理與學校與學生雙向溝通座談會，讓完善就學機制行政作業能更順暢。	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	9
	學輔中心： 實施線上心理測驗施作	未作答或亂答人數偏高	學生不明瞭施測目的或個人因素不願意參與。	無法適時篩選出高關懷族群並及時介入。	增加校園憂鬱自傷發生或嚴重化的風險	請導師於班級中加強宣導，學輔中心另提供紙本測驗到班進行團體施測，並集合未施測同學進行統一補測。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	學輔中心： 個案諮商晤談	晤談室空間不足。	個案數多時，無法同時間安排會談	空間不足個案排案等待晤談時間延長。	減損晤談的品質	於資源教室、辦公室增設晤談空間。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	學輔中心： 特殊生申請課業輔導	特殊生未了解自我需求。	學生未申請課輔	無法及時申請課輔，造成課業表現不佳	教育部補助款執行率不佳	加強特殊生學業輔導，建立期初、期中學業預警制度。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	生輔組： 行政院學費減免工作	教職員生不熟悉申請流程	新式政策推動	申請作業延宕影響學生權益	未能即時完成學生服務，無法符合期待	利用集會時機協助推廣	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	生輔組： 辦理安定就學作業	因部分學生辦理補助未過，轉辦理安定就學	少數學生因家裡環境尚可，辦理補助但資格都不符	導致學生無法納學費繳費	無繳費可能影響學生就學	請辦理各類補助人員詳加審查，切勿僥倖送審資料遭退	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	3

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
		作業				件			
	生輔組： 辦理學生兵役 作業	因部分學生轉 學或延畢	未至本組辦理緩 徵作業	導致學生 無正當理 由參加入 伍	妨礙兵役法被 移送法辦	於新生訓練與導師 會議提出，並上網 公告提醒學生辦理	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	衛保組： 教育部健康促 進專案計畫	參加同學意願 不高	同學誘因太少，不 願參加	影響學生 受教	衛教宣導無法 普及	繼續加強推動教育 部健康促進學校專 案計畫	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	衛保組： 外籍生健保作 業	1.學生居留證更 新未能及時提 供 2.學生不清楚健 保規定	不了解是由公司 承保或是學校加 保	就醫無法 享有健保	醫療費用需自 付	針對外籍學生加強 宣導健保權益	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	衛保組： 餐廳炊事人員 食品衛保知能 提升	現有炊事人員 未能領有相關 證照	影響膳食品質	學生於餐 廳用餐意 願不高	導致餐廳部分 業者退出營運	輔導餐廳業者參加 各項相關證照考 試，確保永續經營	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	體發中心： 體育館冷氣	冷氣老舊	夏天上體育課學 生人數多，冷氣無 法供應	天氣異常 高溫達 36 度以上	體育課需身體 活動，因溫度過 高學生有中署 現象	請總務處評估，重 新改建	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	9
	住服組： 宿舍設備與維 修	公共設施(洗衣 設備、曬衣空間 不足)。	考量現居住人 數，空間過於狹 小，無法滿足住宿 生需求。	影響學生 住宿生 活。	影響住宿的意 願及生活品質。	考量現有空間，增 設相關設施、設備。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	住服組： 宿舍門禁管制	夜間住宿生管 理。	非住宿生任意出 入學生住宿區。嚴 重影響住宿生管 理。	住宿生財 物遺失， 影響住宿 生生活。	嚴重影響住宿 生安全。	因應宿舍與教學大 樓同棟，故於入住 前加強宣導學生， 嚴禁帶非住宿生進 入宿舍活動區域，	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
						及會請軍訓室校安人員加強巡視各樓層以確保住宿生安全。			
	住服組： 宿舍年度經費配置	住宿人數增加，惟年度經費未依人數增加而調整。	國際專班及專修部住宿人數增加。	影響活動品質。	影響活動推行。	1.因應人數，適時調整活動經費。 2.國際專班及國際專修部針對宿舍須編列適當經費來支持任務與目標的達成。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	原資中心： 原民學生身份建檔	原民學生人數落差	原民學生申請相關減免、校外獎助金，未必填寫本校學生系統之身分欄位。	1.原民學生資料庫整合與管理困難，難以掌握學生休退輔導紀錄等。 2.並教育部與原民會人數回報系統難以同步。	1.教育部與原民會相關補助款計畫受限。 2.原民學生校內生活助學金(3%)發放落差。	1.系統設定為學生入學後僅填寫一次個人資料，唯系統管理員方可修正，建議系統管理單位定期開放學生進入系統修正與更新個人資料。 2.管理員經交叉比對後統一修正。	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	9
	原資中心： 原住民工讀生不穩定	學期初、期末學生聘任名額有落差	因教育部有規定任用原住民之教職員、工讀生之規範，本校未穩定聘任固定名額給予於原民之名額	1.工讀生未能妥善安排工讀計畫。 2.不定期產生各單位工讀生不均。	未符合教育部相關聘任規範，學校會受罰相關代金。	1.固定於工讀生經費聘任原住民名額與時數。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
	原資中心： 原住民族學生 資源中心(原資 中心)	原民學生人數 掌握程度落差	各系所、各行政單 位與學校系統針 對原民學生資訊 掌握度資訊不對 等	1.無法提 高掌握原 民學生， 難以重點 佈達學生 權益、中 心文化相 關活動等 資訊，學 生須親自 至中心了 解資訊。 2.原民(亦 有非原民) 社團與部 分原民學 生參與度 提升，長 時間久待 中心活絡 校園，同 時發現空 間不足。	1.原民(亦有非 原民)社團與原 民學生活動參 與度提高，但空 間不足無歸屬 感。 2.原民學生諮詢 相關業務，無良 好辦公空間，影 響活動、業務等 進程。	1.擴充活動或辦公 空間。 2.與課指處協調提 供會議空間共用。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
總 務 處	事務組 採購項目與流 程作業	1.會簽疑義 2.核銷文件認知 不同	1.簽呈流程不確 定 2.出差同仁單據 準備沒有方向	衍生業務 推展認知 爭議	1.行政作業延宕 場 2.校內同仁溝通 不良，造成校內 士氣低落	辦理教育訓練建立 共識	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	事務組 小額採購議價 作業	1.估(報)價廠商 之價格壟斷、操 控 2.申購單位不透 明需求	1.廠商表示不願 減價或稱估價金 額已減至最低成 本 2.申請單位請購 規格敘述不明 確，隱藏非主要採	決標金額 高於市價 行情，無 法精準議 價	1.高成本和財務 損失，以致採購 預算無法有效 樽節 2.市場價格競爭 機制無法結合 議價策略	1.建立合理的議價 策略或機制 2.加強市場價格調 查 3.增加供應商競爭 性 4.明確請購項目規	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
			購項目於其中			格及價格透明化			
事務組	法規增修訂作業	1.實際作業內容與法令規範條文不一致 2.作業無法源依據	1.未適時增修訂相關法規內容。 2.原條文立法年久，不合時宜	衍生業務推展認知爭議	1.師生之法律遵循不足。 2.長期累積影響行政效率不彰。	1.適時檢討法規內容增修訂。 2.無法源依據者，評估立法之必要性。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
營繕組	高壓電力設施	目前高壓電力設施 LBS(高壓負載開關)無法正常運作	因 LBS(高壓負載開關)價格昂貴，現有經費無法進行汰換	停電時需有專業人員入高壓範圍操作，安全上有極大危險	造成人、事、物損傷及財務虧損	提列專案費用進行汰換	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
出納組：	學費分期收費業務	學費分期金額於學生繳費期間有變動，學生已繳費分期出現溢繳或缺繳狀況。	會計室或圖資中心因其他原因修改學雜費金額，導致學期初已設定好之學費分期金額有變動。	1.系統裡設定的分期金額與學生設定的分期金額不同，造成學生誤解。 2.學生已繳清分期出現溢繳或缺繳狀況。	學生學費入帳金額錯誤，為出納組作業之缺失。	1.出納組入帳時須確認學生每期學費金額後再入帳。 2.出納組提醒會計室或圖資中心，若有金額修改務必提供名單告知出納組。 3.出納組提醒分期金額若有變動，應調整於最後一期分期。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
出納組：	獎學金撥款及其他退費作業	匯撥入學生帳戶時，被銀行通知退匯。	學生所提供之個人或其法定代理人帳戶，銀行告知為警示帳戶不得使用。	待取得學生可用帳戶才能再次撥款，如此可能造成學生等候過	學生若已離校或畢業返國，無法取得新的帳戶資料，可能造成應付費用無法付款。	出納組持續聯繫學生再次補交其他可用帳戶後才能再撥款。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	3

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
				久。					
	出納組： 學費分期收費業務	學生未依分期設定金額繳費。	學生沒有先確認好分期金額就拿現金至出納繳費，因此時常有超過或短少的狀況。	若學生繳交金額超出分期設定學費，出納組會將超出金額列入下期分期學費；若學生繳交金額短少，則會告知學生補齊。如此容易造成學生某分期未繳清之疏漏。	學生學費入帳金額錯誤，為出納組作業之缺失。	1.出納組入帳時須確認學生每期學費繳交狀況後再入帳。 2.須再次提醒學生每期學費金額及下期待補繳金額。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	保管組： 財產報廢	報廢之財產無空間堆置，導致無法確實管控數量，報廢後資產清運費用持續調漲，恐日後無足夠經費因應	學校無閒置空間	財產報廢後管控不易	1.遺失風險 2.無法管控實際品項與數量	1.有效空間集中，縮短報廢品集中清運時間 2.宜編列經費及時清運	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	保管組： 財產管理	系科空間調整、人員異動，部分設備存放地點未即時修正	系科整併、空間調整及人員退休離職	設備、財產管控不易	設備財產無法有效管理	系科人員、設備變動宜及時提出設備變更、轉移申請	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
	保管組： 空間規畫與管理	系科空間調整，無通報管道	教學需求之空間調整轉換	空間掌控資料登錄正確性	空間無法有效利用及管理	建立適當通報管道，方便資料更新及校舍空間管理	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	環安中心： 勞工健康計畫(臨場與約雇)之適用	寒暑假申報勞工人數300人以上-勞工健康計畫(設立臨場醫護) 學期間含兼任教師申報勞工人數大於300人以上-勞工健康計畫(約僱醫護駐點)	1.臨場可外包合作醫療院所或醫療顧問公司進行計畫執行 2.約僱為校方增加人力聘任	目前暫以寒暑假人數提報，與勞動部平時申報人數落差極大	將依違反職業安全衛生法第23條第1項暨第45條第1款規定，處新臺幣3萬元以上15萬元以下罰鍰，並須限期改善	暫將臨場服務次數規畫大於現行規定	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	環安中心： 專任、兼任、工讀生人數達300人以上未滿500人	員工人數規模超過達中度風險事業層級4	應設置甲種職業安全衛生業務主管及職業安全衛生管理人員各一名。	缺少職業安全衛生管理人員	將依違反職業安全衛生法第23條第1項暨第45條第1款規定，處新臺幣3萬元以上15萬元以下罰鍰	目前兼任人員不採計不報備；置甲種職業安全衛生業務主管2名	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	環安中心： 資源回收(垃圾分類及清運)	一般廢棄物每日清運量屢增不減	1.可回收及不可回收廢棄物缺乏人力分類清運 2.宿舍每日產生垃圾量為清運大宗	委外清運合約經費不足支應超約額外計價	1.環保政策無法貫徹推動。 2.預算支出大幅增加。	1.落實垃圾分類工作，響應全校師生隨手做環保 2.增加專責人力定期廢棄物分類及回收	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
研 發 處	校務研究中心： 高等教育深耕計畫業務執行	推行業務績效指標與執行經費不符	支援學校行政單位	經費不足無法執行	執行績效指標質化不足，難有亮點呈現	下降執行單位經費，完成指定績效指標	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	校務研究中心： 校務議題研究	數據正確性不精準或缺乏	無數據資料欄位或處室資料無法連結	分析面向不夠全面與精準	無法如期完成校務研究議題之數據分析	與單位溝通確認數據及加班完成數據之分析	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	2
	校務研究中心：	KPI指標數據與	執行人員填寫過	無	無法有效大幅	與單位溝通，進行	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重	<input checked="" type="checkbox"/> 經常	9

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
	校務發展計畫	真實執行數據不相符	於保守		度提升計畫申請補助款	重要性發展整合績效指標。	<input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	
	研發處技合組：產學合作計畫管控作業	計畫未按時核銷及繳交成果報告。	未能依學校規定完成經費動支及核銷作業或未能達成廠商要求。	無法完成導致撤案	辦理計畫展延或撤案、悔約及賠償。	1.於計畫結束前提醒教師如期完成結案作業。 2.執行計畫前請教師簽立「教師執行計畫重要規定自我檢核切結表」告知需注意事項。 3.請教師與廠商協調展延事宜。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	研發處技合組：教師進行產業研習或研究考核	教師於最後一年才完成考核。	不清楚相關法令規章。	導致校基庫無法填報績效。	未達規定比例，遭致教育部扣減補助款。	1.第五年提前通知未完成教師。 2.定期舉辦例行性說明會、開放諮詢及個別輔導。 3.舉辦已完成教師經驗分享會。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	研發處技合組：獎補助款教學單位自辦研習作業	系上未依計畫書時間點辦理研習。	配合研習合作機構因原本業務，部分研習行程無法在時間點上配合。	無法如期舉辦。	教師喪失提升實務經驗之研習機會。	1.請系上與合作機構溝通，依照計畫書時間點辦理研習。 2.若需更換研習時間，應於活動前簽核同意。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	研發處技合組：獎補助款校內研究案作業	經審核通過校內研究案之計畫主持人未簽同意執行而撤案。	核定經費不足，難以執行計畫。	導致經費需流用。	流用經費超過獎補助規定之流用比例。	辦理第二階段研究類之徵件。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	研發處技合組：	經審核通過校	核定經費不足，難	導致經費	流用經費超過	辦理第二階段研究	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發	1

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
	獎補助款校內研究案作業	內研究案之計畫主持人未簽同意執行而撤案。	以執行計畫。	需流用。	獎補助規定之流用比例。	類之徵件。	<input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 少見	
	就輔組：職涯與就業輔導作業。	部分科系應屆大四畢業生未於畢業前參加企業說明會。	原定於大四實習的返校座談日辦理企業說明會，因學生出席情形影響返校座談會辦理成效。	對學生而言，少了與企業互動了解的機會，造成對企業不夠了解。	需多次再與實習廠商進行學生實習上之細節溝通。	因學生未出席企業說明會，故加強實習時輔導老師與廠商輔導業師與學生的互動，使實習順利。除此之外，提前於 113-1 轉換企業說明會之對象為大三的學生，提早為未來學生大四實習的廠家媒合做準備。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	就輔組：學生專業證照獎勵申請作業	下一個年度的證照獎勵金預算減少。	學務處預算調整。	學生可申請的獎勵金減少。	學生填報證照之意願降低，校基庫資料減少，證照取得績效也會降低。	修訂「黎明技術學院學生專業技能證照獎勵辦法」，以補助政府機關證照和英語類證照為主，民間單位的證照不予補助，集中獎勵金在符合教育部要求的指標。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	就輔組：學生校外實習作業。	校外實習合作機構對實習課程滿意度調查問卷部分科系的填答狀況不佳。	部分實習合作機構因業務繁忙或不清楚填答資訊故未能回收資料。	無法了解學生校外實習狀況與實習合作機構之反饋。	無法了解校外實習課程之情形並進行調整。	1. 調整問卷的填答方式。 2. 規劃問卷未填答後的提醒機制。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
國	國際處：	境外生因交通	隨本校境外學生	境外生在	境外生將受此	尋求學校學務處辦	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發	6

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
國際處	宣導境外生學生權益及本國法令工作。	違規及銀行帳號類似被詐騙等事件明顯增加。	人數的成長，境外生因不諳本國法令規定，時有觸犯本國法律的情形發生。	台的學習生活情境將受此等事件影響，造成學習品質不佳。	等事件影響，造成境外生無法順利完成學業；更甚者因觸犯本國法律而造成遺憾，影響學生受教權益。	理宣導，國際處配合協助(翻譯)，邀集校內外專業人士進行宣導，提高境外生對本國法令規定意識。	<input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 少見	
	國際處： 宣導境外生在實習或工讀場域要遵守規定且注意安全。	境外生於實習或工讀場域，要遵守相關規定並且要注意安全。	境外學生於實習或工讀場域，或因年紀及經驗較欠缺關係。	境外學生於實習或工讀場域，因年紀及經驗較欠缺關係，疏於規定的遵守，提高受傷的風險。	境外生將受此等事件影響，可能造成受傷和遺憾。	尋求學校各相關單位依規定辦理實習作業與工讀等宣導工作，國際處配合協助(翻譯)，提高境外生對實習或工讀場域的安全意識。	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	國際處： 各專班申請作業。	每年通過系科及班級數不一。	各類專班每年需依循規定時有異動且需提案審查。	申請系科時需即時因應師資與設備規劃。	申辦系科所需條件恐無法完全符合專班需求。	強化專班學生照顧與輔導，建立學校口碑，爭取教育部穩定核班	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	國際處： 各專班補助款作業	教育部所核准之各學年度專班補助款核發時間未同時，影響計畫可執行時間。	教育部專班屬於學年度計畫，執行期程於每年8月1日~次年7月31日，但計畫撥款常會接近至第一學期末。	造成計畫經費執行時間會過不集中於下半學年	計畫經費無法執行完畢	經常性支出(如助學金、助理薪資及教師鐘點費等)先由學校墊付，其餘項目依使用急迫性請學校依序開放使用	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	國際處： 宣導境外生在	境外生於實習或工讀場域，要	境外學生於實習或工讀場域，或因	境外學生於實習或	境外生將受此等事件影響，可	尋求學校各相關單位辦理實習與工讀	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
	實習或工讀場域要遵守規定且注意安全。	遵守相關規定並且要注意安全。	年紀及經驗較欠缺關係。	工讀場域，因年紀及經驗較欠缺關係，疏於規定的遵守，提高受受傷的風險。	能造成受傷和遺憾。	宣導，國際處配合協助(翻譯)，提高境外生對實習或工讀場域的安全意識。			
圖 資 中 心	網路系統組：系統之維護、組織與管理	系統頻繁當機	軟硬體老舊未及時更新	資料遺失或損壞	學校運作中斷，影響教學與行政效率	定期汰換老舊系統及備份重要資料	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	網路系統組：行政電腦軟體及網路設備維護	遭遇網路攻擊	網路防火牆設備老舊及安全系統授權逾期	網路服務停擺	網路癱瘓造成業務中斷	編列預算逐年汰換更新設備	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	圖書資源組：圖書借閱作業	借閱圖書與系統書目資料不符	登錄號錯置。	館藏資料不正確	借閱資料不正確	更正資料後再行外借。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	圖書資源組：圖書還書作業	讀者表示已歸還，但系統仍顯示借閱中。	館員漏刷條碼號。讀者未至櫃台歸還，直接將書放在書車上。 將學生證借同學借書，事後遺忘。	讀者與館員的對立	館藏報失	先至書架上尋找。調閱監視畫面，釐清是否歸還。 註明「聲明歸還」，持續追蹤。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	圖書資源組：圖書還書作業	讀者已繳交逾期罰鍰，但系統仍未註銷其罰鍰紀錄。	讀者繳完罰鍰後，未將收據拿至櫃檯辦理清償。	讀者無法借閱圖書。	無法畢業，造成讀者對圖書館印象不佳。	請讀者拿收據至櫃檯辦理清償。 收據遺失者，聯絡出納組查詢。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
會	核銷作業-銀行自動扣款項目	銀行扣款日期與實際列帳月份不一致。	申請單位太晚送核銷(跨月)。	傳票月份與實際不一致	造成銀行調節表差異。	宣導提醒承辦單位應及時核銷。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
計 室	經費動支申請 業務	活動舉辦後或 舉辦時，方提出 申請。	申請者未能確實 掌握活動辦理時 程。	未符合經 費支用及 採購規 定。	未符合經費支 用及採購規 定，致未能辦理 核銷。	各單位應及早規劃 活動辦理時程並能 事前提出申請。  經費及採購等受申 請單位應加強宣導 提醒。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
	學雜費分期催 收作業	學生未按分期 付款金額償 還，且未於學期 末繳清	學生休、退、轉學	學雜費收 入短收	呆帳產生	分期未繳納費學 生，會計室通知業 管單位協助催收， 並請導師持續輔導	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	經費預支申請 業務	活動已辦完卻 未按月核銷	承辦單位未按月 即時入帳	傳票月份 與實際不 一致	現金已支付但 支出無法於當 學年度反應並 影響下期收支 餘絀	宣導提醒承辦單位 應及時核銷。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	外籍生健保費 核結作業	期末辦理核結 時尚有學生未 繳交健保費或 學生已休退無 法收回款項	學生休、退學 因外籍生增加，每 月健保增減學生 異動頻繁，健保費 管理系統尚不完 善無法有效控管	學校墊付 情形增加	呆帳產生 衛保組核結帳 務異常，會計室 檢核作業因無 有效系統可協 助勾稽，需每位 學生逐一檢核 是否已繳費，影 響工作效率。	建議承辦單位應於 辦理保險業務前先 收取費用 如已自動投保則請 業管單位即時向學 生收取費用，以避 免降低呆帳情形發 生。 建議業管單位依業 務所需提昇健保費 管理系統。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
人 事 室	聘僱	行政人員因離 職造成異動頻 繁	會大環境普遍缺 工及約聘人員起 薪偏低。	行政人員 對於所負 責業務經 驗不足， 業務不甚 熟悉。	因人員更動頻 繁及對業務不 瞭解造成本校 行政疏失影響 校譽。	進行行政人員日常 生活關懷及加強教 育訓練。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
招生中心	招生生源規劃作業	招生目標未達成，招生人數未能符合預定計劃。	現有的招生推廣策略或渠道可能無法有效觸及目標生源。	學雜費收入短缺，影響整體經營效率。	持續的招生不足可能會導致財務困難，影響系科的持續運營和發展。	重新評估並調整招生推廣策略，增加對潛在學生的吸引力。包括增強網絡營銷、社交媒體宣傳、舉辦招生說明會等。利用數據分析工具了解潛在學生需求和市場趨勢，精確定位招生目標和策略。	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	9
	推廣教育自辦班開課少	儘管推廣活動已經進行，但報名人數仍然不足，導致原計劃中的班次無法開設。	缺乏政府的補助，自辦班費用較高，吸引力較小。	課程開設數量少會影響預期的收入。市場上的競爭對手提供更多、更有吸引力的課程，可能會進一步削弱機構的市場競爭力。	機構可能會因為課程開設數量少而損害其品牌聲譽 (TTQS 會評估開課與學校投入規模)，降低市場吸引力。	市場調查與需求分析。提升推廣效果。制定靈活開課計劃。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
	檢定業務分析本校同學考證照人數降低	學生對於報名參加證照考試的興趣和意願降低，顯示出證照考試的吸引力可能在減少。	市場對於該證照的需求可能減少，學生認為取得該證照的價值降低。學生可能面臨經濟壓力，無法承擔考試費用或相關準備成本，從而選擇放棄考證。	證照考取人數降低可能會影響學校的聲譽和市場競爭力。	學生的職業發展和學業成就可能受限。	調查市場對該證照的需求，了解證照在職場上的價值，並根據需求調整課程內容。提升課程質量，確保能夠有效地準備學生參加證照考試，增加考試通過率。提供職業規劃和證	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
						照取得的建議，幫助學生理解證照的長期價值和對職業發展的影響。			
	黎明菁英培育計畫	學校大量資金流失	發放獎學金項目太多元	學雜費收入短缺	學校收入，入不敷出	修正發放原則，逐年調降獎學金金額或停止發放	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	9
	增調科班規劃作業	系科更名或整併	招生人數未達預期	學生接受度不高	系科經營不善終至停招	師資專技專教，符合教學品質，維持教學水準，	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	獨立招生報名系統	因招生工作日、進分別處理	因日間部、進修部報名時間偶有重疊，常因報名資料繳交不齊全，造成困擾	查核風險高，造成缺失	學生補交資料意願不高，造成資料催收不易	招生工作由單一窗口招生中心統一受理	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
進修部	學生未依時程辦理選課問題。	學生因未注意選課時間，延誤選課時程。	學生疏忽選課時程造成。	未及時選定課程，影響畢業日程。	學生無法按時畢業。	加強選課時程宣導，進行補救教學等配套學習輔導措施	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	選課作業	選課截止時，發現學生重覆選課。	選課系統加退選時，因科目代碼不同造成。	違反學則規定。	適法性問題。	已於選課期間，即同步以中文課名稱及科目代碼進行檢查，課務組保持查核。並逕行通知重覆選課學生退課及說明畢業學分計算規定	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	2
	排課作業	課程排定後，如異動教室及教師資料、會出現衝堂問題。	系科排課未注意造成。	影響學生上課。	影響學生權。	於選課前檢查衝堂情況，通知系科	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	2

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
軍訓室	校園安全	教職員回報規定不熟悉	延誤回報校安中心	校園安全危機處理緩慢	影響學校評鑑	加強教職員校安危機事故回報機制	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4
	實彈射擊	學生打靶活動參與人數不踴躍	部分學生因公差勤務及意願低落故不參與	影響學生兵役折抵	全民國防教育工作無法順利推廣	持續給予學生愛國教育觀念	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	1
	兵役工作折抵	役男不清楚折抵規定	不熟悉相關法規	折抵役期工作不順暢	影響役男權益	持續推廣兵役規定	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
秘書室	文書組： 電子公文伺服器無預警斷電。	電子公文伺服器無預警斷電。	供電異常。	無法正常收發電子公文。	1.伺服器故障或損壞無法修復。 2.公文檔案損毀。	1.裝設不斷電系統。 2.公文檔案異地備份。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	2
	文書組： 電子公文主機中毒。	電子公文收發主機中毒。	電腦病毒入侵電子公文收發主機。	電子公文收發系統無法啟動	1.電子公文收發主機需重新建置。 2.公文檔案損毀。	1.電子公文收發主機專機專用。 2.公文檔案定期備份。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input checked="" type="checkbox"/> 少見	2
	文書組： 電子公文系統不穩定。	電子公文系統出現錯誤訊息或是無法正常操作。	新版公文系統有漏洞。	電子公文系統暫時無法使用。	簽核公文遺失或損壞。	定期更新系統修正漏洞。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	2
國際專修部	華語教師招募作業	班級數顯著增加。	境外生人數增加。	教師招募困難。	教師不足導致教學效果不佳，通過A2人數下降。	聘任全職教師。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	3
	外籍學生管理與輔導作業	輔導人力略顯不足	學生人數持續增加	1.管理困難 2.學生前往泰山館宿舍居住，增加生活管理	不易掌握學生情況。	增聘輔導人員，提供夜間輔導津貼。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	4

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
				困難。					
	印尼籍助理招募作業	無人應聘	薪資較低	學生溝通輔導上產生困難	無法確實掌握學生情況。	持續招募中。	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6

## 貳、獎勵補助款經費稽核風險評估：

依據 112 年度獎勵補助經費稽核結果評估

稽核要項	【第壹部分】經費支用與規劃	
	查核重點	風險指數
1. 經費執行分配比例—相關比例計算不含自籌款金額	1.1 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應 $\geq$ 10% 1.2 資本門占總獎勵補助款比例應為 50%~55% 1.3 經常門占總獎勵補助款比例應為 45%~50% 1.4 不得支用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助 1.5 若支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程，應於支用計畫敘明理由並報部核准 1.6 教學及研究等設備占資本門比例應 $\geq$ 60% 1.7 圖書館自動化及圖書期刊、教學媒體等設備占資本門比例應 $\geq$ 10% 1.8 學輔相關設備占資本門比例應 $\geq$ 2% 1.9 改善教學及師資結構等項目占經常門比例應 $\geq$ 30% 1.10 行政人員業務研習及進修占經常門比例應 $\leq$ 5% 1.11 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq$ 2% 1.12 外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例應 $\leq$ 25%	2
2. 經、資門歸類	2.1 經、資門之劃分應依「財物標準分類」規定辦理—單價 1 萬元以上且耐用年限在 2 年以上者列作資本支出	1
3. 獎勵補助經費使用時之申請程序	3.1 針對獎勵補助經費之使用，應明訂申請程序相關規定	1
4. 專責小組之組成辦法、成員及運作情形	4.1 應設置專責小組並訂定其組成辦法(內容包含如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數…等) 4.2 成員應包括各科系(含共同科)代表 4.3 各科系代表應由各科系自行推舉產生 4.4 應依學校所訂辦法執行(如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數…等)	1
6. 專款專帳處理原則	6.1 各項獎勵補助經費應據實核支，並採專款專帳管理	1
7. 獎勵補助款支出憑證之處理	7.1 應依「教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理 7.2 應依「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」會計事務處理原則辦理	1
8. 原支用計畫變更之處理	8.1 獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，應經專責小組通過，會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由應存校備查	2
9. 獎勵補助款執行年度之認定	9.1 獎勵補助款配合政府會計年度(1.1~12.31)執行，應於當年度全數執行完竣—完成核銷並付款 9.2 若未執行完畢，應於當年度行文報部辦理保留，並於規定期限內執行完成	4
10. 相關資料上網公告情形	10.1 獎勵補助款核定版支用計畫書、執行清冊、專責小組會議紀錄、公開招標紀錄及前一學年度會計師查核報告應公告於學校網站	1

【第貳部分】經常門		風險等級
稽核要項	查核重點	
1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	1.1 獎勵補助教師辦法及相關制度應予明訂(內容包含如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額…等) 1.2 獎勵補助教師辦法應經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知 1.3 獎勵補助教師案件之執行應符合改善教學及師資結構為主之支用精神 1.4 應避免集中於少數人或特定對象 1.5 相關案件之執行應於法有據 1.6 應依學校所訂辦法規章執行(如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額…等)	4
2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理	2.1 行政人員業務研習及進修活動相關辦法應經行政會議通過 2.2 行政人員研習及進修案件應與其業務相關 2.3 應避免集中於少數人或特定對象 2.4 相關案件之執行應於法有據 2.5 應依學校所訂辦法規章執行	1
3. 經費支用項目及標準	3.1 不得以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退休之教師薪資 3.2 接受薪資補助教師應符合學校專任教師基本授課時數規定 3.3 支用項目及標準應參考「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定列支，且不得用於校內人員出席費、審查費、工作費、主持費、引言費、諮詢費、訪視費、評鑑費 3.4 校內自辦研習活動應依「教育部及所屬機關學校辦理各類會議講習訓練與研討(習)會相關管理措施及改進方案」相關規定辦理	1
4. 經常門經費規劃與執行	4.1 獎勵補助案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20%內) 4.2 獎勵補助案件之執行應有具體成果或報告留校備供查考 4.3 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確	4

【第參部分】資本門		風險等級
稽核要項	查核重點	
1. 請採購及財產管理辦法、制度	1.1 應參考「政府採購法」由總務單位負責訂定校內請採購規定及作業流程 1.2 校內請採購規定及作業流程應經校務會議及董事會通過 1.3 財產管理辦法或規章應予明訂 1.4 財產管理辦法應包含使用年限及報廢規定	1
2. 請採購程序及實施	2.1 經費稽核委員應迴避參與相關採購程序(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校) 2.2 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行 2.3 符合「政府採購法」第4條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理 2.4 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準	4
3. 資本門經費規劃與執行	3.1 採購案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20%內) 3.2 應優先支用於教學儀器設備 3.3 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目	4

【第參部分】資本門		
稽核要項	查核重點	風險等級
4. 財產管理及使用情形	4.1 儀器設備應納入電腦財產管理系統 4.2 相關資料應確實登錄備查 4.3 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤 4.4 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱 4.5 圖書、期刊及教學媒體軟體應加蓋「○○○年度教育部獎補助」字樣之戳章 4.6 應符合「一物一號」原則 4.7 設備購置清冊應將大項目之細項廠牌規格、型號及校產編號等註明清楚	2
5. 財產移轉、借用、報廢及遺失處理	5.1 應有相關規範明訂財產之移轉、借用、報廢及遺失處理 5.2 應依學校所訂辦法規章執行 5.3 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備	4
6. 財產盤點制度及執行	6.1 財產盤點相關辦法或機制應予明訂 6.2 財產盤點制度實施應與學校規定相符 6.3 財產盤點相關記錄應予完備	2

參、稽核組久未查核或其他主管機關或校內單位組織建議查核項目風險評估：

單位	作業名稱	異常現象	直接原因	近期風險	最終損害	因應措施	衝擊等級	機率等級	風險指數
人事室	敘薪作業	兼任教師、約聘職員人數增多	人事異動頻繁	薪資有可能計算有誤	造成個人薪資損失及後續行政補救耗損	1. 教職員工薪級是否依「校長、教師薪級表」、「職員薪級表」及「工友工餉核支標準表」敘薪代扣薪資所得稅是否依扣繳率標準表列按月代扣。 2. 代扣公、勞及健保費是否依保險金額表之等級每月代扣。 3. 權責單位編製之「薪資異動表」及「薪資明細表」是否正確。 4. 教職員工薪資計算是否正確。	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
會計室	學雜費收入與退費之管理作業	學雜費收支短絀	學生註冊率低	學年度預、決算金額有落差	影響學校永續發展	1. 會計室核對銀行銷帳資料無誤後，是否將預收學雜費科目轉為學雜費收入 2. 未繳納費學生，會計室是否依據本校學雜費資料處理系統，產生學雜費（學分費）應收清冊據以催繳，並追查發生差異之原因。 3. 會計室是否將應收學雜費（學分費）清冊送交各系所，由系所通知學生補繳系所協助催收及清冊列管？	<input type="checkbox"/> 非常嚴重 <input checked="" type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input checked="" type="checkbox"/> 經常 <input type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6
總務處	採購及營繕作業	近期校園營繕工程繁多	校內 A 棟餐飲示範教室、F 棟宿舍及校外宿舍整建	應申請之執照許可及工程中之檢核恐難落實	未申請許可之建築，將無法使用或須恢復原狀	1. 營繕工程由校長指派主驗人，請購單位及保管組會驗，會計單位派員監驗 2. 營繕驗收是否確實執行？ 3. 營繕工程執行中，應不定期檢核工程進度與工程內容，詳記於檢核表中並拍照存證，驗收時依規定繳交檢核表、驗收單	<input checked="" type="checkbox"/> 非常嚴重 <input type="checkbox"/> 嚴重 <input type="checkbox"/> 輕微	<input type="checkbox"/> 經常 <input checked="" type="checkbox"/> 偶發 <input type="checkbox"/> 少見	6

研 發 處	學生校外實習 作業	國際專班及產攜 專班境外生人數 增多	近2年學生 於實習廠家 生意外	遭主管機關 記錄列管	學生人身安 全受損、影 響國際招生	1. 各系(科)選擇校外 實習單位是否以政 府登記核准立案、具 有良好制度與信 譽，且與本校各系 (科)教學內容相關 之公民營企業機構 為對象。 2. 選定校外實習單位 是否經雙方協商並 簽訂合約書後，安排 學生前往實習。 3. 是否辦理職前講座。 4. 實習輔導老師是否 依規定訪視輔導學 生並填寫紀錄	■非常嚴重 □嚴重 □輕微	□經常 ■偶發 □少見	6
學 務 處	諮商輔導作業	內控手冊未編制 轉銜輔導流程作 業	甫註冊新生 於暑期在校 外自傷自殺	未能及時介 入輔導高關 懷新生	學生人身安 全受損	1. 應建立入學、離校轉 銜工作流程 2. 應依規訂於入學日 起一個月內，逕至 通報系統查詢入學 學生是否為轉銜 學生。 3. 應將作業程序納入 內控手冊	■非常嚴重 □嚴重 □輕微	□經常 ■偶發 □少見	6
國 際 處 及 國 際 專 修 部	境外生、僑生 相關作業	內控手冊未編制 各學制境外生、僑 生相關申請入 學、居留、輔導等 作業流程。	各學制境外 生人數提升	未依主管機 關規定辦理 相關作業， 將無法通過 訪視評鑑	影響國際招 生、學校永 續經營	1. 應建立所轄學制學 生申請入學、居留、 輔導等作業流程？ 2. 應依所建立流程辦 理作業？ 3. 應將作業程序納入 內控手冊	■非常嚴重 □嚴重 □輕微	■經常 □偶發 □少見	9

各單位近三年受核項目明細：

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
教務處	[校務中長程計畫指標管考] 深耕產業規劃產業職能課程，強化產業接軌職能課程	110 學年度	1. 是否邀請業界專家、學者擔任校級課程委員？ 2. 各系是否邀請業界專家、學者擔任系級課程會委員，以共同規劃職能培訓課程？	影響學校課程與產業所需職能脫鉤。
	[稽核組評估風險項目] 產業合作跨領域多元學習與辦理整合職能技藝競賽活動	110 學年度	1. 是否訂定跨領域學程修習辦法？ 2. 是否鼓勵教師合作開設創新、創意與創業課程？ 3. 各系規劃跨領域多元學習課程與學程，是否能結合特色職能課程辦理技能與專題競賽？	影響學生多元學習之受教權益
	[校務中長程計畫指標管考] 教學評量回饋實施，以提升教學品質	110 學年度	1. 是否有針對教師評鑑辦法進行修訂？ 2. 是否有實施教學評量，以及定期修訂與檢視評量項目？ 3. 是否有定期修訂教學優良教師獎勵措施？	影響學生受教權益
	[校務中長程計畫指標管考] 落實教學品保，優化教師素質	111 學年度	1. 是否定期修訂、檢視教學評量項目？ 2. 是否辦理專業專教課程審查？ 3. 是否舉辦教師創新教學相關研習或研討會？	
	[稽核組評估風險項目] 外籍學生身分維護作業	111 學年度	外籍學生身分維護作業（境外生的身分是否確實登記？有哪些影響學生權益可辦理？辦理情形掌握度？）	
	[校務中長程計畫指標管考] 推動多元化創新性教學模式	112 學年度	1. 是否辦理 PBL 創新教學課？ 2. 是否聘請產業業師協同教學？若有，是否落實教學課程評？	
學務處	[校務中長程計畫指標管考] 提升原住民與弱勢生扶助與輔導，強化職能教學與就業力	110 學年度	1. 是否有結合校內、外獎助學金資源進行宣導，以照顧清寒弱勢學生？ 2. 是否有以學習與職能培訓輔導獎勵，替代工讀助學以強化弱勢生就業力？ 3. 系科與教師是否有對弱勢與原住民學生進行關注與輔導？	影響學生受教權益，及就業競爭力
	[各單位自評風險項目] 工讀助學金(未在期限內提報申請工讀時數)	111 學年度	無法在規定時間內發放工讀費	學生未能依時領薪
	[稽核組評估風險項目] 辦理安定就學作業	111 學年度	1. 因部分學生辦理補助未過，轉辦理安定就學作業。 2. 少數學生因家裡環境尚可，辦理補助但資格都不符 3. 導致學生無法納學費	無繳費可能導致學生無法就學

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
			繳費	
	[校務中長程計畫指標管考] 安全措施維護強化校園安全	112 學年度	1. 是否定期檢查與維護校內各項無障礙設施，評估特殊生實際需求？ 2. 是否召開特推會議，提供無障礙設施改善建議？	
	[稽核組評估風險項目] 宿舍門禁管制	112 學年度	1. 是否訂定宿舍管理辦法並加強宣導門禁時間？ 2. 是否落實進入宿舍活動區域學生身分查核？	
總務處	[獎勵補助款經費稽核] 原支用計畫變更之處理	110 學年度	1. 獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，是否有經專責小組通過？ 2. 會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由是否有存校備查？	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款
	[獎勵補助款經費稽核] 財產移轉、借用、報廢及遺失處理	110 學年度	1. 是否有相關規範明訂財產之移轉、借用、報廢及遺失處理 2. 是否依學校所訂辦法規章執行 3. 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄是否完備	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款
	[各單位自評風險項目] 學費分期收費業務	110 學年度	1. 學生分期繳費是否有建立相關資料後，再開始繳費？ 2. 因疫情關係，學生學費分期繳費方式是否有調整？	造成學費之呆帳，排擠延誤其他業務
	[稽核組評估風險項目] 財產管理作業	110 學年度	1. 本校系科空間調整，停招系科財產設備是否有完成移轉？ 2. 承上題，財產設備之存放地點、保管人是否有檢視與核對？	造成財產設備無法控管。
	[獎勵補助款經費稽核] 資本門經費規劃與執行	110 學年度	1 採購案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度是否在合理範圍(20%內) 2. 是否優先支用於教學儀器設備 3. 是否區分獎勵補助款及自籌款支應項目	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款
	[獎勵補助款經費稽核] 請採購程序及實施	110 學年度	1. 經費稽核委員是否迴避參與相關採購程序(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校) 2. 是否依學校所訂請採購規定及作業流程執行 3. 符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案是否依「政府採購法」相關規定辦理 4. 各項採購單價是否參照臺灣銀行聯合採購標準	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
	[獎勵補助款經費稽核] 請採購程序及實施	111 學年度	1. 經費稽核委員是否迴避參與相關採購程序(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校)? 2. 是否依學校所訂請採購規定及作業流程執行? 3. 符合「政府採購法」第4條規範之採購案是否依「政府採購法」相關規定辦理? 4. 各項採購單價是否參照臺灣銀行聯合採購標準?	
	[獎勵補助款經費稽核] 財產移轉、借用、報廢及遺失處理	111 學年度	1. 是否有相關規範明訂財產之移轉、借用、報廢及遺失處理? 2. 是否依學校所訂辦法規章執行? 3. 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄是否完備?	
	[校務中長程計畫指標管考] 精準預算編列, 落實財產管理	111 學年度	1. 是否落實事前採購規劃、調查與訪價工作? 2. 是否精準編列預算, 以建立零基預算機制?	
	[獎勵補助款經費稽核] 資本門經費規劃與執行	111 學年度	1. 採購案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度是否在合理範圍(20%內) 2. 是否優先支用於教學儀器設備 3. 是否區分獎勵補助款及自籌款支應項目	
	[校務中長程計畫指標管考] 安全措施維護強化校園安全	112 學年度	1. 是否針對校園各處設備、措施進行安全性定期檢測與維護, 如全校攝影、警鈴、路燈、高樓層安全護網等設施 2. 是否定期檢修與更新校內消防設備?	
	[各單位自評風險項目] 高壓電力設施	112 學年度	1. 是否定期安排設備檢修? 2. 是否編列預算更新高壓負載開關(LBS)?	
研發處	[獎勵補助款經費稽核] 專責小組之組成辦法、成員及運作情形	110 學年度	1. 是否設置專責小組並訂定其組成辦法(內容包含如: 組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數...等)? 2. 成員是否包括各科系(含共同科)代表? 3. 各科系代表是否由各科系自行推舉產生? 4. 是否依學校所訂辦法執行(如: 組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數...等)?	若長久未改善, 恐招致教育部扣減獎勵補助款
	[稽核組評估風險項目] 校外實習作業	110 學年度	1. 本校校外實習辦法是否有區分本國生與境外生不同版本? 2. 因疫情關係, 本校境外生之實習方式與辦法是否有調整或修訂?	影響學生校外實習作業

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
	[獎勵補助款經費稽核] 原支用計畫變更之處理	110 學年度	1. 獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，是否有經專責小組通過？ 2. 會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由是否有存校備查？	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款
	[獎勵補助款經費稽核] 經費執行分配比例—相關比例計算不含自籌款金額	110 學年度	1. 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應 $\geq 10\%$ 2. 資本門占總獎勵補助款比例應為 $50\%-55\%$ 3. 經常門占總獎勵補助款比例應為 $45\%-50\%$ 4. 不得支用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助 5. 若支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程，應於支用計畫敘明理由並報部核准 6. 教學及研究等設備占資本門比例應 $\geq 60\%$ 7. 圖書館自動化及圖書期刊、教學媒體等設備占資本門比例應 $\geq 10\%$ 8. 學輔相關設備占資本門比例應 $\geq 2\%$ 9. 改善教學及師資結構等項目占經常門比例應 $\geq 50\%$ 10. 行政人員業務研習及進修占經常門比例應 $\leq 5\%$ 11. 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq 2\%$ 12. 外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例應 $\leq 25\%$	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款
	[獎勵補助款經費稽核] 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	110 學年度	1. 獎勵補助教師辦法及相關制度是否明訂(內容包含如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額…等) 2. 獎勵補助教師辦法是否經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知 3. 獎勵補助教師案件之執行是否符合改善教學及師資結構為主之支用精神 4. 是否避免集中於少數人或特定對象 5. 相關案件之執行是否有法有據 6. 是否依學校所訂辦法規章執行(如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額…等)	若長久未改善，恐招致教育部扣減獎補助款
	[獎勵補助款經費稽核] 原支用計畫變更之處理	111 學年度	1. 獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，是否有經專責	

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
			<p>小組通過？</p> <p>2. 會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由是否有存校備查？</p>	
	[獎勵補助款經費稽核] 經常門經費規劃與執行	111 學年度	<p>1. 獎勵補助案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20%內)</p> <p>2. 獎勵補助案件之執行應有具體成果或報告留校備供查考</p> <p>3. 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確？</p>	
	[稽核組依內控手冊風險項目] 校外實習作業	111 學年度	<p>1. 校外實習辦法是否有區分本國生與境外生？</p> <p>2. 是否提供其他語言版本供境外生閱讀與了解？</p> <p>3. 校外實習機構合約書是否有依照產業屬性進行修正或調整？</p> <p>4. 校外實習機構合約書是否有提供多國語言版本供境外生閱讀與了解？</p>	
	[獎勵補助款經費稽核] 專責小組之組成辦法、成員及運作情形	111 學年度	<p>1. 是否設置專責小組並訂定其組成辦法(內容包含如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數…等)？</p> <p>2. 成員是否包括各科系(含共同科)代表？</p> <p>3. 各科系代表是否由各科系自行推舉產生？</p> <p>4. 是否依學校所訂辦法執行(如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數…等)？</p>	
	[獎勵補助款經費稽核] 經費執行分配比例—相關比例計算不含自籌款金額	111 學年度	<p>1. 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應<math>\geq 10\%</math></p> <p>2. 資本門占總獎勵補助款比例應為 50%-55%</p> <p>3. 經常門占總獎勵補助款比例應為 45%-50%</p> <p>4. 不得支用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助</p> <p>5. 若支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程，應於支用計畫敘明理由並報部核准</p> <p>6. 教學及研究等設備占資本門比例應<math>\geq 60\%</math></p> <p>7. 圖書館自動化及圖書期刊、教學媒體等設備占資本門比例應<math>\geq 10\%</math></p> <p>8. 學輔相關設備占資本門比例應<math>\geq 2\%</math></p> <p>9. 改善教學及師資結構等項目占經常門比例應<math>\geq 50\%</math></p> <p>10. 行政人員業務研習及進修占經常門比例應<math>\leq 5\%</math></p> <p>11. 學輔相關工作經費占經常門比例應<math>\geq 2\%</math></p>	

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
			12. 外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例應 $\leq$ 25%	
	[校務中長程計畫指標管考] 外部資金援助校園增裕財源	112 學年度	1. 是否設置校友會專責窗口? 2. 有無辦理活動, 增進校友與本校之關聯性?	
人事室	[校務中長程計畫指標管考] 教學評量回饋實施, 以提升教學品質	110 學年度	1. 是否有針對教師評鑑辦法進行修訂? 2. 是否有實施教學評量, 以及定期修訂與檢視評量項目? 3. 是否有定期修訂教學優良教師獎勵措施?	導致影響教學品質
	[稽核組評估風險項目] 整體發展獎勵補助配合經費衡量指標(性別平等教育)	112 學年度	是否針對「教師」、「教練」、「學校行政人員」及「性別平等教育委員會成員」辦理具有性別多元意識的教材之定期及適當訓練?	111 年整體發展獎勵補助配合經費衡量指標查核時, 因未能提供佐證資料遭扣除獎勵補助款。
會計室	[獎勵補助款經費稽核] 獎勵補助款執行年度之認定	110 學年度	1. 獎勵補助款配合政府會計年度(1.1-12.31)執行, 是否於當年度全數執行完竣—完成核銷並付款? 2. 若未執行完畢, 是否於當年度行文報部辦理保留, 並於規定期限內執行完成?	若長久未改善, 恐招致教育部扣減獎勵補助款
	[各單位自評風險項目] 經費預支申請業務	110 學年度	1. 各單位活動結束是否按月核銷? 2. 承辦單位是否有按月即時入帳? 3. 是否有宣導及提醒應及時核銷?	現金已支付但支出無法於當學年度反應並影響下期收支餘絀
	[獎勵補助款經費稽核] 經費執行分配比例—相關比例計算不含自籌款金額	110 學年度	1. 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應 $\geq$ 10% 2. 資本門占總獎勵補助款比例應為 50%-55% 3. 經常門占總獎勵補助款比例應為 45%-50% 4. 不得支用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助 5. 若支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程, 應於支用計畫敘明理由並報部核准 6. 教學及研究等設備占資本門比例應 $\geq$ 60% 7. 圖書館自動化及圖書期刊、教學媒體等設備占資本門比例應 $\geq$ 10% 8. 學輔相關設備占資本門比例應 $\geq$ 2% 9. 改善教學及師資結構等項目占經常門比例應 $\geq$ 50% 10. 行政人員業務研習及進修占經常門比例應 $\leq$ 5% 11. 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq$ 2%	若長久未改善, 恐招致教育部扣減獎勵補助款

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
			12. 外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例應≤25%	
	[各單位自評風險項目] 深耕產業規劃產業職能課程，強化產業接軌職能課程	111 學年度	1. 各單位活動結束是否按月核銷？ 2. 承辦單位是否有按月即時入帳？ 3. 是否有宣導及提醒應及時核銷？	
	[稽核組評估風險項目] 教職員出差旅費報支作業	112 學年度	1. 出差事竣後，是否於15日內至本校「校園e化整合資訊系統」詳實填報差旅費？ 2. 國外出差旅費報支是否依規定檢附單據？	影響學校內部控制制度
進修部	[各單位自評風險項目] 學生未依時程辦理選課問題。	112 學年度	1. 是否公告選課時程與辦法？ 2. 有無制定補救教學或其他配套學習輔導措施？	學生無法按時畢業。
軍訓室	[各單位自評風險項目] 校園安全教職員回報規定不熟悉延誤回報校安中心校園安全危機處理緩慢	112 學年度	1. 是否制訂並公告校安通報流程？ 2. 是否定期向教職員工宣導通報機制之運作？	影響學校評鑑
圖資中心	[校務中長程計畫指標管考] 整合與優化E化平台環境	110 學年度	1. 是否有針對教學、輔導、服務及各項行政E化多元系統進行整合與調整，以達整合性E化環境？ 2. 各系統是否定期備份存檔？	行政資訊不對稱，行政效率緩慢，資料遺失
	[各單位自評風險項目] 電腦教室軟硬體維護	110 學年度	1. 因少子化因素而影響學生實習費收入，然電腦教室是否有針對學生實習電腦分批汰換更新？ 2. 電腦教室管理是否有請授課老師宣導並加強還原電腦頻率？	學生實習電腦汰換更新緩慢
	[校務中長程計畫指標管考] 優化系統平台，提升資訊安全	111 學年度	1. 是否有建立整合性校務資訊平台，優化行政系統功能及使用者便利操作介面？ 2. 是否有建置校園高度安全性資安防護牆及相關認證？ 3. 是否有擴增建構雲端數據中心及伺服器虛擬化？	
	[各單位自評風險項目] 惡意軟體及網路釣魚攻擊	112 學年度	1. 是否定期更新系統與防毒軟體？ 2. 是否設立防釣魚機制？ 3. 是否辦理資安教育講座？	

單位	例行稽核事項	最近一次稽核	風險補充說明	可能發生結果
招生中心	[校務中長程計畫指標管考] 招生專業化與精深招生團隊	111 學年度	1. 是否辦理評量尺規諮詢相關會議，建立各系選才評量尺規，以提供各項專才入學管道？ 2. 是否邀請專業人士辦理校內教師之招生專業培訓？	
秘書室	[會計師查核報告專案查核] 抽查學校法人、董事、監察人未兼任所設私立學校校長或校內其他行政職務，且尊重校長依私立學校法、其他法令及契約賦予之職權，未違反私立學校法第 29 條之規定(包含董事未擔任校內相關委員會之職務)	108 學年度	1. 是否違反母法(私立學校法第 29 條)之精神？ 2. 政府教育主管機關進一步說明：有關私立學校董事擔任校內委員會委員，是否有違私立學校法第 29 條不得兼任校內其他行政職務之規定疑義，教育部函釋如下(臺教高(一)字第 1030182175 號函如下)：現行法雖未明定董事不得擔任校內委員會之委員，惟考量大學為教學研究或校務運作需求，所涉任務編組或會議組織，其作成之決議常直接或間接影響學校整體運作。為符合私立學校法第 29 條之立法意旨，學校應自行衡酌各委員會之性質及功能等，如有必要，應於校內相關章則中明定委員會之消極迴避資格(包含董事長、董事、監察人等)，以落實董事會經營權與學校行政權分離之原則。	若教育部查核出董事兼任行政職，恐招致扣減獎補助款或招生名額