

醒吾科技大學

內部控制制度(第十二版)

中華民國 115 年 07 月 07 日

醒吾科技大學

文件修訂紀錄

版次	修訂日期	修訂人	修訂內容概要
A(初版)	99.11.24	陳主任秘書 義文	依據學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦訂定。
二版	101.11.24	姜主任秘書 麗智	因應醒吾 101 年 8 月 1 日改制升格科大，組織改變、作業流程改善、以及文字修正。
三版	105.03.17	各單位主管	內部控制制度初版及第二版僅有各單位控制作業。第三版除了各單位控制作業外，亦涵蓋了控制環境、風險評估、資訊與溝通及監督等四大部分。
四版	106.03.03	各單位主管	組織改變、作業流程改善及文字修正
五版	107.07.06	各單位主管	資訊圖書處新增「實體安全管理」、「網路安全管理」、「資訊安全管理」、及「系統存取控制」等 4 項控制作業項目；其餘單位則為部分作業及文字修訂。
六版	108.06.24	各單位主管	資訊圖書處新增「圖書資料採購」及研發處新增「實習服務」控制作業項目；其餘單位則為部分作業及文字修訂。
七版	109.07.04	各單位主管	增修訂本校內部控制制度第七版，以期更臻完善，增修訂內容如下： 一、教務處新增「進修部招生作業」、「進修部學籍管理」、「進修部成績管理」、「進修部畢業審查」、「教師教學成長社群作業」、「教學評量與輔導作業」、「教學品質查核作業」。 二、學務處新增「原民獎助學金」、「進修部各類學雜費減免」、「進修部弱勢助學補助」、「進修部獎學金作業」、「進修部學生自治團體」、「進修部學生急難救助」、「進修部學生就學貸款」、「進修部學生意外事件處理」、「進修部學生團體保險」。

文件修訂紀錄

版次	修訂日期	修訂人	修訂內容概要
七版	109.07.04	各單位主管	三、研發處新增「全校整合性計畫控管」、「計畫項目執行管理」、「資本門管考」、「微學分課程」、「PBL 課程」、「深碗課程」、「多益輔導班」、「學生證照輔導班」、「學生參與國內外競賽申請補助」、「安心助學」、「在地服務規劃與推動」、「原民計畫推動」。 四、其餘單位作業則為部分文字修訂。
八版	110.11.06	各單位主管	增修訂本校內部控制制度第八版，以期更臻完善，增修訂內容如下： 一、第壹部分「目的」修改為「總則」，增加法源依據、及內部控制架構。 二、第肆分層負責明細表，刪除軍訓室。(現行組織已廢除軍訓室) 三、第伍風險評估，增加風險辨識步驟、風險自評內容、風險管理流程圖、及風險處理流程圖。 四、第陸各單位內部控制作業，增修作業如下： 1.新增作業：人事室「教師升等作業」。 2.修改內容作業，會計室「動產之購置作業」；教務處「學生畢業資格審查作業-進修部」、「教師教學成長社群」；學務處「學生意外事件處理」、「學生意外事件處理-進修部」；研發處「全校整合性計畫控管」、「PBL 課程」、「深碗課程」；秘書室「新聞發布」；其餘單位作業則為部分文字修訂。 五、第捌監督，增加自行評估內容。 六、增加附錄內含「醒吾科技大學內部控制制度實施辦法」及「內部控制制度相關作業流程之設計原則」。

文件修訂紀錄

版次	修訂日期	修訂人	修訂內容概要
九版	111.11.04	各單位主管	增修訂本校內部控制制度第九版，以期更臻完善，增修訂內容概要如下： 一、第肆分層負責明細表，新增公共事務中心、國際專修部暨語言中心。 二、第陸各單位內部控制作業新增作業、修改作業程序說明及控制重點如下： 1.新增作業：教務處「CA105 學生成績預警輔導作業」、學務處「CB102 服務學習」及語言中心「CO101 外語推廣」。 2.修改作業程序說明：教務處「CA101 招生作業」、「CA203 教學品質查核作業」、「CA301 碩士班招生作業」、「CA503 教師課外輔導學生積分申請」；學務處「CB801 原住民族委員會大專校院獎助學金申請作業」；國際處「CL101 境外生報到流程及入學輔導」；其餘單位作業則為部分文字修訂。 3.修改控制重點：教務處「CA501 教師教學成長社群」、「CA502 教師教學評量與輔導」、「CA503 教師課外輔導學生積分申請」；學務處「CB801 原住民族委員會大專校院獎助學金申請作業」；資圖處「CE101 實體安全管理作業」、「CE102 網路安全管理」、「CE103 遠距工作管理作業」；國際處「CL101 境外生報到流程及入學輔導」；其餘單位控制重點則為部分文字修訂。
十版	112.11.24	各單位主管	增修訂本校內部控制制度第十版，以期更臻完善，增修訂內容概要如下： 一、第陸各單位內部控制作業新增作業、修改作業程序說明及控制重點如下： 1.新增作業：資圖處「CE304 智慧財產權保護作業」及秘書室「CF105 個人資料保護作業」。 2.修改作業程序說明：「AG203 教職員考核」、教務處「CA203 教學品質查核作業」、學務處「CB605 弱勢助學補助-助學金」、「CC201 請購作業」；其餘單位作業則為部分文字修訂。 3.控制重點部分文字修訂。

文件修訂紀錄

版次	修訂日期	修訂人	修訂內容概要
十一版	114.06.24	各單位主管	增修訂本校內部控制制度第十一版，以期更臻完善，增修訂內容概要如下： 一、學校組織架構圖：新增內部控制委員會及資通安全委員會 二、分層負責明細表修改 三、各單位內部控制作業：新增作業：研發處「CD402 校務研究議題執行作業」、推廣教育中心「CJ103 檢定業務-即測即評及發證」、「CJ104 檢定業務-全國技術士技能檢定」、「CJ105 檢定業務-其他」、國際專修部「CO201 華語文輔導課程-產學專班」及「CO202 華語文輔導課程-一般專班」。其餘單位作業則為部分文字修訂。
十二版	115.07.07	各單位主管	增修訂本校內部控制制度第十二版，以期更臻完善，增修訂內容概要如下： 一、新增作業：會計室「BH115 資本租賃之決策、執行及記錄」、「BH116 負債承諾與或有事項之管理及記錄」、教務處教學資源中心「CA504 遠距教學課程審查」及體育室「CI104 運動傷害及運動意外事件緊急處理」。 二、其餘單位作業則為部分文字修訂。

目錄

壹、總則.....	1
貳、學校整體層級目標及組織架構圖.....	2
參、學校作業層級目標及組織職掌.....	5
肆、醒吾科技大學分層負責明細表.....	6
伍、風險評估.....	89
陸、各單位內部控制作業.....	94
人事室.....	94
教職員聘任(AG101)	95
敘薪及待遇(AG102)	100
福利補助作業(AG103)	103
退休、撫卹、資遣作業(AG104)	105
出勤管理(AG105)	107
請假作業(AG201)	109
教職員在職進修學位(AG202)	111
教職員考核(AG203)	113
教師解聘、停聘、不續聘作業(AG204)	116
教師升等作業(AG205)	119
會計室.....	122
投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄(BH101)	123
不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業(BH102)	126
動產之購置作業(BH103)	128
募款及受贈作業(BH104)	130
借款作業(BH105)	132
經費審核及核銷作業(BH106)	135
零用金作業(BH107)	139
獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄(BH108)	141
預算與決算之編製作業(BH109)	144
財務與非財務資訊揭露作業(BH110).....	148
學雜費收款作業(BH111)	150
代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄(BH112).....	153
推廣教育收入與支出之管理及記錄(BH113)	155
產學合作收入與支出之管理及記錄(BH114)	157
資本租賃之決策、執行及記錄(BH115)	159
負債承諾與或有事項之管理及記錄(BH116)	161
關係人交易(BH201)	163
教務處.....	166
招生作業(CA101)	167
學籍管理(CA102)	169

成績管理(CA103)	172
學生畢業資格審查作業(CA104)	175
學生成績預警輔導作業(CA105)	177
課程開設作業(CA201)	179
教師調補課作業(CA202)	182
教學品質查核作業(CA203)	184
碩士班招生作業(CA301)	187
大學部招收轉學生招生作業(CA302)	189
招生作業-進修部(CA401)	191
學籍管理-進修部(CA402)	193
成績管理-進修部(CA403)	196
學生畢業資格審查作業(CA404)	198
教師代課作業-進修部(CA405)	200
教師教學成長社群(CA501)	202
教師教學評量與輔導(CA502)	204
教師課外輔導學生積分申請(CA503)	206
遠距教學課程審查(CA504)	208
學務處	210
學生自治團體及社團設置及輔導(CB101)	211
學生獎懲作業(CB201)	216
學生意外事件處理(CB202)	218
賃居生管理作業(CB203)	220
複合式防災(CB204)	222
學生團體保險(CB205)	224
學生宿舍申請作業(CB206)	226
新生健康檢查(CB301)	229
校園緊急傷病處理(CB302)	232
各類學生減免學雜費(CB401)	234
學生急難救助(CB402)	237
獎助學金作業(CB403)	239
弱勢助學補助-助學金(CB404)	241
學生就學貸款作業(CB405)	245
諮商輔導(CB501)	250
原住民族委員會大專校院獎助學金申請作業(CB601)	254
獎助學金作業-進修部(CB701)	257
學生意外事件處理-進修部(CB702)	259
學生團體保險-進修部(CB703)	261
總務處	262
請購作業(CC101)	264
飲用水質管理作業(CC201)	269

現金收支作業(CC301).....	271
財物管理作業(CC401).....	276
研發處.....	285
產學合作研究計畫案申請作業(CD101)	286
專利及技術移轉申請作業(CD102)	289
中長程校務發展計畫(CD201)	292
校外實習服務業務(CD301)	294
校外實習服務業務(CD301)	295
職涯輔導作業(CD302)	297
校務研究專題計畫獎勵作業(CD401)	299
全校整合性計畫控管(CD501)	301
計畫項目執行管理(CD502)	303
資本門管考(CD503)	305
課程創新-微學分課程(CD504).....	307
課程創新-PBL 課程(CD505).....	309
課程創新-深碗課程(CD506).....	311
課程輔導-學生證照輔導班(CD507).....	313
學生參與國內外競賽獲獎獎勵申請(CD508)	315
安心助學(CD509)	317
學生參與國內外競賽補助申請(CD510)	319
大師講座(CD511)	321
資訊圖書處.....	323
實體安全管理(CE101).....	324
網路安全管理(CE102).....	327
遠距工作管理作業(CE103).....	333
資訊安全管理作業(CE201).....	335
系統開發與維護作業(CE202).....	337
系統存取控制作業(CE203).....	339
個人資料保護管理(CE204).....	341
圖書、視聽資料借閱服務作業(CE301).....	345
圖書、期刊採購作業(CE302).....	347
讀者遺失賠書處理作業(CE303).....	350
智慧財產權保護作業(CE304).....	352
秘書室.....	354
校務會議(CF101).....	355
行政會議(CF102).....	357
主管與互動關係人之溝通作業(CF103)	359
文書處理作業(CF104).....	361
印信管理(CF105).....	364
校園性別事件處理(CF201).....	366

體育室.....	369
運動場館借用作業(CI101).....	370
活動競賽作業(CI102).....	375
體育興趣選項選課(CI103).....	377
體育教學課程運動傷害及運動意外事件緊急處理(CI104).....	379
推廣教育自辦班(CJ101).....	382
推廣教育學分班(CJ102).....	384
檢定業務-即測即評及發證(CJ103)	387
檢定業務-全國技術士技能檢定(CJ104)	391
檢定業務-其他(CJ105)	394
國際暨兩岸事務處.....	396
境外生報到流程及入學輔導(CL101).....	397
國際交流及合作-締結姊妹校(CL102).....	399
招生處.....	401
招生宣導作業(CN101)	402
國際專修部.....	403
外語推廣(CO101)	405
華語文輔導課程-產學專班(CO201)	407
華語文輔導課程-一般專班(CO202)	409
公共事務中心.....	411
新聞發布(CP101).....	412
柒、資訊與溝通.....	414
捌、監督.....	415
內部控制制度實施辦法.....	417
內部控制制度相關作業流程之設計原則.....	421