

國立高雄餐旅大學 108 年度內部控制高風險及重要業務評估與處理彙總表

評估期間：107 年 10 月 01 日至 108 年 09 月 30 日

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP 項目編號	SOP 項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
S	S4	02-02-01	教師教學評量暨意見處理	教師教學評量量化分數不佳或有特殊質性意見，可能被投書教育部教學申訴案件，衍生誤解及負面，影響學校形象。	1. 教師教學評量量化分數未達標準，主動通知學術單位主管並請教師當事人回覆「教學改善紀錄表」。 2. 教育部教學申訴案件任規定時間限期回覆秘書室。	2	2	4	1. 教師教學評量具特殊質性意見，或量化分數未標準及教育部教學申訴案件，請學術單位主管主動訪談教師當事人並做成訪談紀錄。 2. 教師教學評量具特殊質性意見，或量化分數未標準及教育部教學申訴案件，請教務長及學院院長(共同教育委員會主任委員)主動訪談所屬學術單位主管教師並做成訪談紀錄。 3. 依訪談紀錄由教務教學發展中心或本校其他相關單位協助教師改善。 4. 透過建議或改善方案追蹤管考錄案	1	2	2	教務處 教學發展中心	移請內部稽核小組實施稽核追蹤驗證與輔導。

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP 項目編號	SOP 項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
X		03-03-02	宿舍管理規範作業	每日房檢缺失未按時公布於宿舍E化系統及照片佐證而處份,易產生對於房檢的標準規定產生疑慮,而投訴媒體事件。	1. 每日房檢於晚間9時公布於宿舍E化系統。 2. 對於房檢缺失有疑慮之住宿生,將提供相關缺失佐證照片,供查詢確認。	2	2	4	於每週一大集合時,請各樓長向所屬住宿學生宣導,上週登記房檢缺失項目,並說明如何改善,以降低未達房檢標準之項目。	1	2	2	學生事務處住宿輔導組	移請內部稽核小組實施稽核追蹤驗證與輔導。
X		03-04-09	學生自殺已遂標準作業流程	學生自殺已遂事件後師生身心遭受衝擊,引發創傷失落反應,產生後續心理問題	1. 針對自殺已遂學生之同儕進行班級哀傷輔導,並確切完成紀錄。 2. 評估有無學生須進行團體諮商,並確切完成紀錄。 3. 針對自殺已遂學生之同儕進行個別諮商輔導,	1	3	3	接獲通報後24小時內針對事件進行全校教職員工生安心公告(含危機心理衛教),減少發生心理危機之可能性。	1	2	2	學務處諮商輔導組	移請內部稽核小組實施稽核追蹤驗證與輔導。

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP 項目編號	SOP 項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
					並填寫個別諮商紀錄歸檔。 4. 針對危機處理相關工作人員進行所需的輔導或轉介輔導。									
X		04-05-08	財物天災損害及失竊作業標準作業流程	天災損害及失竊造成學校財物損失。	1. 財物遭受天災(地震、水災等)或失竊，財物滅失或不堪使用、修復不符經濟效益且未逾規定之最低使用年限。 2. 陳報審計部需檢附詳細證明：報案紀錄、現場照片、校內檢討會議紀錄。	2	2	4	1. 遭受天災(地震、水災等)或失竊之財物先行統計及評估是否不堪使用、修復不符經濟效益或是否已逾規定之最低使用年限等狀況後再依財物報廢程序陳報主管及審計機關。 2. 及時搜集掌握需陳報主管及審計機關之財損證明文件及資料。	2	1	2	總務處經營管理組	移請內部稽核小組實施稽核追蹤驗證與輔導。
S	S8	10-003	校安事件(含校外重大)	1. 學生發生重大意外事	1. 得知意外事故後掌握狀況，完成校安	1	3	3	1. 掌握災情及處理情形續報教育部。 2. 蒐集媒體社情報導	1	2	2	軍訓室	移請內部稽核小組實

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP項目編號	SOP項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性 (L)	影響程度 (I)			
			校安事件)處理	故,現場秩序混亂,協助事故現場秩序維護與傷患處理與通報。 2. 學生及家屬因狀況不明或學生傷劫嚴重情緒失控。 3. 同學受傷嚴重需緊急送醫治療照顧。 4. 現場或事後需製作筆錄。 5. 媒體披露報導訊息不	通報及社政通報。 2. 召開校安會議,整合校內資源,即時協助處理。 3. 尋求軍警消防等社會資源與全國教官服務全國學生網絡協助處理。 4. 照顧並安撫事故人員及家屬情緒,妥善後續諮商與生活輔導作為。 5. 提供最新訊息給秘書室,由秘書室統一對外發言。				及最新災情及處理情形提供秘書室適時對外發言。					施稽核追蹤驗證與輔導。

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP 項目編號	SOP 項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
				實或誇大。 6. 該起意外事件對班級、目睹或知悉同學情緒產生不影響。										
S	S8	11-01-03	校園緊急傷病處理	學生廚藝實作課時，切到手指導致大量血液流出，若未即時止血，可能影響危及生命安全。	1. 得知意外事故後，協助學生於刀傷處直接加壓止血，待無持續流血後，協助傷口護理，並填寫登記表。 2. 若無法止血將協助送醫處理，立即通報校安中心，並協助叫救護車，請警衛引導救護車至健康中心。 3. 協助與同學家長、班導、	1	3	3	1. 每學期舉辦基本救命術、不定時宣導傷口護理及緊急事件應變。 2. 在校園各角落張貼衛教資訊，加強宣導緊急傷病處理法（例如：宿舍、實習大樓）。 3. 針對較常發生意外的科系加強衛教宣導緊急傷病處理能力。 4. 另用動態宣導方式增進學生興趣及記憶力。	1	1	1	體育健康中心體育學衛保健組	移請內部稽核小組實施稽核追蹤驗證與輔導。

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP項目編號	SOP項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
					系辦聯絡，持續與學生或陪同人員保持聯繫，掌握最新訊息，追蹤善後處理情形。 4. 填寫「緊急傷病送醫紀錄」立即通報相關單位。 5. 隔月將緊急傷病送醫紀錄及登記表彙整成傷病報表，通報相關單位。									
X		14-03-13	廚房實習場所意外預防	廚房意外事故處理，衍生誤解及負面，影響學校形象。	1. 落實廚房實習場所的標示。 (1) 是否有貼安全衛生守則。 (2) 是否有張貼「廚房配置圖」等。 (3) 是否有張貼使用說	2	2	4	1. 使用實習場所時，依規定老師務必在現場。 2. 實習場所機械設備旁務必張貼操作說明、操作方向及警告標語。 3. 務必依規定申請使用實習場所。 4. 桶裝瓦斯務必依規定固定。	1	1	1	觀光學院餐飲管理系	移請內部稽核小組實施稽核追蹤驗證與輔導。

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP項目編號	SOP項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
					明及警告標示。 2. 安全規則訂定說明與器材維修。 (1) 是否落實使用廚房安全宣導。 (2) 是否落實廚房檢點表各項檢視。 (3) 是否落實廚房設備報修與修繕作為。 3. 落實廚房實習場所的安全衛生守則。 (1) 是否落實一般安全守則宣導。 (2) 是否落實一般人員安全守則宣導。				5. 不可擅自移動滅火器，以備不時之需。					

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP項目編號	SOP項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
					是否落實易燃物品安全守則宣導。 (3) 是否落實電器設備使用安全守則宣導。 (4) 是否落實廚房實習場所的意外發生之處理。									
X		16-02-13 16-03-13 16-04-13 16-05-15	廚房實習場所意外預防	廚房實習場所意外事故處理，衍生師生受傷事故及負面，影響師生安全及學校形象	1. 得知意外事故後主動與本校校安中心及環安組聯繫，填寫「災害通報單」立即通報相關單位（初報），並相關之資訊蒐集及回應分組。 2. 持續與醫護單位及相關單位現場人員保持聯繫，	2	2	4	1. 使用實習場所時，依規定老師務必在現場。 2. 實習場所機械設備旁務必張貼操作說明、操作方向及警告標語。 3. 務必依規定申請使用實習場所。 4. 桶裝瓦斯務必依規定固定。 5. 不可擅自移動滅火器，以備不時之需。	2	1	2	廚藝學院中餐系、西餐系、烘焙管理系、餐飲科	移請內部稽核小組實施追蹤驗證與輔導。

整體層級目標 (代號)	作業層級目標 (代號)	SOP項目編號	SOP項目名稱	風險情境	現有控制機制	現有風險分析		現有風險值 (R)= (L) x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L) x(I)	負責單位	幕僚單位建議
						可能性 (L)	影響程度 (I)			可能性(L)	影響程度(I)			
					掌握最新訊息以通報(續報)，持續更新相關資訊並追蹤善後處理情形。									