

國立高雄餐旅大學

113年度外部評核暨稽核評估職能單位所發現缺失之改善事項調查表

調查期間112/09/01~113/08/31

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
113/9/19	教育部來函： 本校 113 年學 海築夢國外機 構同意書或合 作契約書缺失 一覽表 文號：臺教文 (三)字第 1132501813C 號	計畫申請所檢附之 資料有逾期、缺 漏、實習機構不相 符、未翻譯及未用 印等缺失情形。	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input checked="" type="checkbox"/> 結案，原因： <input checked="" type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	研究發展 處實習輔 導組 說明： 改善完 成。 免追蹤
113/9/19	教育部來函： 本校 113 年新 南向學海築夢 國外機構同意 書或合作契約 書缺失一覽表 文號：臺教文 (三)字第 1132501813E 號	計畫申請所檢附之 資料有逾期、缺 漏、實習機構不相 符、未翻譯及未用 印等缺失情形。	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input checked="" type="checkbox"/> 結案，說明： <input checked="" type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	研究發展 處實習輔 導組 說明： 改善完 成。 免追蹤
112/10/17	TUV Nord 112 年度 ISMS 外 部 稽 核 (ISO27001:2013)	【觀察事項1】 ISMS 驗證範圍已從 校務資訊系統調整為 校務資訊系統(含在 校生、教職員)，目 前已列舉各別系統之 功能(子系統)，惟後 續宜增列各系統網 址、IP 位址等、取 得最高管理階層之核 准，並更新資訊資產 清冊、風險評鑑等紀 錄。 (矯正處理單 IS-R-31-	<input checked="" type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： 依預訂完成日期，盤點範圍內有變 更之資產及相關組態(包括網址或IP 位址等)，納入資訊資產清單，並 依資訊資產清單盤點結果，進行風 險評鑑作業(威脅弱點評估)。 <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input type="checkbox"/> 結案，原因： <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	圖書資訊處 請該單位 主管監督 後續執行 情形

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
		231109-01)		
112/10/17	TUV Nord 112 年度 ISMS 外部稽核 (ISO27001:2013)	<p>【觀察事項2】</p> <p>檢視業務流程衝擊分析表(ISMS-04-025,07.09.2023)，如：</p> <p>-校園入口網站暨單一簽入系統- MTPD 10hrs, RTO 6hrs, RPO 24hrs；</p> <p>-校務資訊系統- MTPD 8hrs, RTO 6hrs, RPO 24hrs；</p> <p>-響應式全球資訊網- MTPD 8hrs, RTO 6hrs, RPO 24hrs -機房維運管理- MTPD 6hrs, RTO 4hrs, RPO 24hrs</p> <p>1. 四項業務流程之重要分級皆為「高」，如何評等？</p> <p>2. 營運持續運作計畫(IS-04-026, 29.07.2022)之校務系統故障偵測與排除處理程序，宜適時更新如：系統劃分(在校生、教職員)、系統環境、作業流程等。</p> <p>(矯正處理單 IS-R-31-231109-02)</p>	<p>■進度符合或超前，說明：</p> <p>依預訂完成日期，</p> <p>1. 修訂「營運持續運作管理程序書」並進行核准。</p> <p>(1)5.2.2.1.1 MTPD\leq24 小時，重要分級為「高」；</p> <p>(2)5.2.2.1.2 24 小時<MTPD\leq48 小時，重要分級為「中」；</p> <p>(3)5.2.2.1.3 48 小時< MTPD，重要分級為「低」。</p> <p>2. 修訂作業流程校務系統(在校生、教職員)故障偵測與排除處理程序，並產出SOP作為BCP附件。</p> <p><input type="checkbox"/>進度落後，原因：</p> <p><input type="checkbox"/>結案，說明：</p> <p><input type="checkbox"/>改善完成</p> <p><input type="checkbox"/>其他：</p>	圖書資訊處 請該單位主管監督後續執行情形
112/10/17	TUV Nord 112 年度 ISMS 外部稽核 (ISO27001:2013)	<p>【觀察事項3】</p> <p>組織宜保留完整的系統變更相關佐證，如：</p> <p>-建置 HW-082 校務</p>	<p>■進度符合或超前，說明：</p> <p>依預訂完成日期，修訂「系統開發與維護作業說明書」並公告之。</p> <p>5.3.2.1.1 安全需求分析：該需求是否影響既有資訊資產之價值、</p>	圖書資訊處 請該單位主管監督後續執行情形

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
		資訊系統主機, DELL R740, SW-016 Windows Server 2022, 取代原 HW-021, 校務系統 VM server HP DL280G8, Winwdows Server 2012, SW-018, 校務資訊系統資料庫 DB Window SQL 2008, 變更為 SW-018 Widnwos SQL 2019。 (矯正處理單 IS-R-31-231109-03)	機密性、可用性及目前資訊安全管理系統之相關控管措施。如有資產組態變更, 例如更換硬體設備或升級作業系統等, 應一併進行分析與說明。 <input type="checkbox"/> 進度落後, 原因: <input type="checkbox"/> 結案, 說明: <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他:	
112/10/17	TUV Nord 112 年度 ISMS 外部稽核 (ISO27001:2013)	【觀察事項4】 組織宜考量將網路設備及資安設備作定期帳號權限審查作業, 如: FortiWeb 1000D, Ruckus ZD3100, FAZ1000, Arista 10G, A10/TH103S, PACKE TX GRISM-G8 等。 (矯正處理單 IS-R-31-231109-04)	■進度符合或超前, 說明: 依預訂完成日期: 1. 識別重要網管設備及資安設備, 並盤點於資訊資產清單。 2. 資訊資產清單定期審查重要帳號及其權限。 <input type="checkbox"/> 進度落後, 原因: <input type="checkbox"/> 結案, 說明: <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他:	圖書資訊處 請該單位 主管監督 後續執行 情形
112/10/18	TUV Nord 112 年度個資保護外部稽核 (BS10012:2017)	【觀察事項1】 檢視組織全景分析手冊 (PIMS-01-03, V1.2, 6.2.1.1節)依據組織業務流程衝擊分析結果, 分析組織關鍵業務流程。稽核時發現, 目前是以資通安全暨個人資料保護推動委員會_112年 PIMS 推動規劃(112/03/08)含輔導範圍與內稽範	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前, 說明: <input type="checkbox"/> 進度落後, 原因: ■結案, 說明: 依預訂日期完成「PIMS-01-03 組織全景分析手冊」規範修訂, 將現行全景分析作法納入程序。 ■改善完成 <input type="checkbox"/> 其他:	圖書資訊處 說明: 改善完成。 免追蹤

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
		圍來決定，後續宜 確認其一致性。 矯正與預防措施紀錄 單 (紀 錄 編 號 23110101)		
112/10/18	TUV Nord 112 年度個資保 護 外 部 稽 核 (BS10012:2017)	【觀察事項2】 單位之全球資訊網 雖有隱私權及個人 資料保護政策之連 結，惟後續宜建立 線上隱私資訊蒐集 前的告知聲明，以 利向自然人提供或 提供自然人所需的 任何資訊(如:cookies 寫入以供最佳服 務，或拒絕的影 響)。 矯正與預防措施紀錄 單 (紀 錄 編 號 23120701)	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： ■結案，說明： 協同全球資訊網管理人員，研討建 立線上隱私資訊蒐集前的告知聲明 功能(包含隱私權聲明及提供點選 同意按鈕)可行性，並依預訂日期 完成線上隱私資訊蒐集前的告知聲 明建置。 ■改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	圖書資訊處 說明： 改善完 成。 免追蹤
112/10/18	TUV Nord 112 年度個資保 護 外 部 稽 核 (BS10012:2017)	【觀察事項3】 組織宜再釐清 IS-04- 059「教務資訊系 統」防護需求等級 評估表中尚未符合 之項目，後續之處 理方式，如：加密 模組鑑別：部分符 合（密碼均使用加 密） 矯正與預防措施紀錄 單 (紀 錄 編 號 23110801)	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： 進度落後，原因： ■結案，說明： 請廠商確認加密模組鑑別，以提升 教務資訊系統安全性，進而符合資 安法應辦事項(附表十:防護基準)要 求。 ■改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	圖書資訊處 說明： 改善完 成。 免追蹤
112/10/18	TUV Nord 112 年度個資保 護 外 部 稽 核 (BS10012:2017)	【觀察事項4】 (體育教學暨衛生保 健組)組織宜再釐清 下列個資流程之”利 用”行為及”告知”實 作方法：	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： ■結案，說明： 經確認，健康檢查作業為依法行政	圖書資訊處 說明： 改善完 成。

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
		-行為編號：體育教學暨衛生保健組-01-06-行為/服務/流程：護理師聯絡，未參加學校體檢且未繳交三個月內學生健康資料卡者 -行為：利用 -是否告知：是 矯正與預防措施紀錄單（紀錄編號23120601）	作業無需告知，故請盤點人員重新檢視個資相關業務，並依預訂日期完成「PIMS-02-03-F01 個人資料盤點作業表」是否告知調整為「否」5之修正。 <input checked="" type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	免追蹤
112/10/18	TUV Nord 112 年度個資保護外部稽核(BS10012:2017)	【觀察事項5】 (註冊課務組)審查時發現，實際上有使用個人資料檔案（自願放棄入學申請書），組織宜於實施個人資料盤點作業時，記錄於「PIMS-02-03-F01 個人資料盤點作業表」中。 矯正與預防措施紀錄單（紀錄編號23113001）	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input checked="" type="checkbox"/> 結案，說明： 盤點人員業重新檢視個資相關業務，並依預訂日期完成「PIMS-02-03-F01 個人資料盤點作業表」更新。 <input checked="" type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	圖書資訊處 說明： 改善完成。 免追蹤
112/10/18	TUV Nord 112 年度個資保護外部稽核(BS10012:2017)	【觀察事項6】 審查教務系統帳號關閉記錄（No,IS-R-42-220914-01, 2022.09.14, 洪 O 茹, ID P0695）時發現該帳已經關閉，惟系統上查詢不到關閉之記錄，組織宜再釐清其關閉之方式或記錄留存是否有斷點發生。 矯正與預防措施紀錄單（紀錄編號	<input checked="" type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： 經請廠商確認，教務系統無查詢關閉離職人員之日誌記錄留存功能。 <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input type="checkbox"/> 結案，說明： <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他：	圖書資訊處 請該單位主管監督後續執行情形

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
		24011701)		
113/5/14	審計部 查核112年度決算審核通知事項	一、部分仰賴學雜費收入作為主要自籌收入財源學校，受少子女化趨勢影響，學生人數及學雜費收入逐年減少，允宜輔導各校積極開拓其他自籌收入財源，降低對學校營運之衝擊。	<p>■進度符合或超前，說明：</p> <p>一、本校近5年學雜費收入與學生人數逐年減少，主要係因受到少子女化、疫情衝擊與觀光產業低薪結構等大環境因素影響，導致不少家長、學生憂心若選讀餐旅科系前途堪慮，致使本校進修部如同多所大學餐旅科系註冊率顯著衰退。</p> <p>二、為開拓其他自籌收入財源，本校已訂定開源節流實施計畫，各單位據以執行，具體措施如下：</p> <p>(一)增加推廣教育收入：積極規劃各類餐旅教育課程並推廣招生，提供民眾短期進修課程；持續開發各類國內外機關團體委辦課程。</p> <p>(二)增加建教合作收入：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提供專業輔導與廠商諮詢服務及完善辦公設備，以吸引廠商進駐創新育成培育室。 2. 透過「教師執行產官學合作計畫績優獎勵辦法」等獎勵措施，鼓勵教師承接產官學合作案。 <p>(三)增加場地設備管理收入：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 活化校內場地及設備，充分利用學校既存設施，如：會議室、場館、教室等空間。 2. 改善宿舍住宿環境，提升學生住宿意願。 <p>(四)增加投資取得收入：檢視現金流量，視市場環境狀況，採多元資產配置方式，分散投資風險，增加校務基金投資效益。</p> <p>(五)增加受贈收入：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 於校內各大型活動場合宣傳各項募款活動，推動家長聯誼會，以增加募款收入。 2. 學校首頁建置捐贈網，藉由捐贈網之曝光，使校 	主計室 列入 113 年度校務基金稽核事項

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
			<p>友、教職員工、社會人士與企業團體踴躍捐贈，未來捐贈網規劃介接線上行動支付，使捐贈作業更為簡便。</p> <p><input type="checkbox"/>進度落後，原因：</p> <p><input type="checkbox"/>結案，原因：</p> <p><input type="checkbox"/>改善完成</p> <p><input type="checkbox"/>其他：</p>	
113/5/14	審計部 查核112年度決算審核通知事項	二、近3年度間有未符合法令規定遭處行政罰鍰案件，允宜強化校內人員法治教育，避免受罰。	<p>■進度符合或超前，說明：</p> <p>一、本校110及111年度無違反法令規定遭處行政罰鍰案件情形，112年度計2件，處罰案由與強化校內相關作業及人員法治教育措施分述如下：</p> <p>(一)校內原生植物園內陰井內有孑孓：已於113年4月17日邀請小港區衛生所護理師辦理登革熱防治說明會，加強教職同仁登革熱相關防疫知識。並持續辦理校園消毒工作，往後相關環境將再加強巡檢，以杜絕再有此類狀況發生。</p> <p>(二)未於24小時內向轄區衛生所進行通報校內類流感、腹瀉及水痘群聚事件：本案主要係因學生確診後未即時通報導師，改善措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 於開學前在衛生股長群組宣導類流感及 covid-19 群聚通報條件，請衛生股長將訊息轉知班群。 2. 於開學前宣導類流感及 covid-19 群聚通報條件以郵寄方式告知各班班導師周知。 3. 於導師會議宣導類流感及 covid-19 群聚通報條件。 <p>二、為使內部控制制度持續有效運作，落實自我監督機制及法令遵循目標，本校業將違反法令規定遭處行政罰鍰案件列入年度內部控制作業稽核計畫進行查核，並檢視內控作業流程及控制重點是</p>	主計室 1案已列入112年度內控稽核事項並完成內控稽核作業；另1案列入113年度內控稽核事項。

評核時間 (年/月/日)	來函(評核)單位 事由	缺失/建議	改善情形	受理 單位
			否符合業務運作效能，以減少及降低風險之發生。 <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input type="checkbox"/> 結案，原因： <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他： <input type="checkbox"/> 其他：	
113/5/14	審計部 112年度總決算 附屬單位決算 及綜計表-審核 通知建議事項	未按財政部函示妥 適訂定停車場管理 辦法。	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input type="checkbox"/> 結案，原因： <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他： <input checked="" type="checkbox"/> 其他： 環安組將研議停車管理相關規範， 並依本校相關程序賡續辦理。	主計室 請該單位 主管監督 後續執行 情形
113/4/30	主計室 本校113年度出 納事務查核計 畫	113年度執行出納 事務查核，查核報 告已於113年6月27 日簽奉核准。抽查 內容包含零用金、 銀行存款、定期存 單、保管品、收據 及收支作業等項 目，未發現重大異 常事項。	<input type="checkbox"/> 進度符合或超前，說明： <input type="checkbox"/> 進度落後，原因： <input type="checkbox"/> 結案，原因： <input type="checkbox"/> 改善完成 <input type="checkbox"/> 其他： <input type="checkbox"/> 其他：	主計室 說明： 無待改善 事項。 免追蹤

填表說明：

1.本表目的為蒐集外部對本校評核（來函）結果及校內稽核評估職能單位(校內本於業管權責依規定辦理查核之單位)所發現之缺失事項，納入內部稽核管制，以落實內部控制稽核效益。請各單位依調查期間內，就調查內容(註1)填表。

2.填報時所列缺失如重複時(如監察院與教育部對同一案件來函要求改善)，得擇一填列並附註說明。

註1.調查內容：請就監察院、審計部、教育部與權責機關及稽核評估職能單位，所提相關評核項目(註2)之缺失事項填報辦理情形。

註2.評核項目：包括施政績效管考、資訊安全稽核、政風查核(含廉政風險評估)、政府採購稽核、工程施工查核、人事考核(含考核工作績效及獎懲)、內部審核、事務管理工作檢核等。