

國立屏東大學

108 年內部控制缺失及興革建議追蹤表

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/ 改善/辦理情形	追蹤 結果
自行評估結果			
1、國有公用被占用不動產(非宿舍部分)之管控及處理作業	1、是否訂定被占用不動產清查及處理計畫：部分落實。 2、是否審慎評估有無公用需要，倘需排除占用，應先對於占用作居住者，調查處理協助安置事宜，就社會弱勢占用者，並協助依法申請相關補助：不適用。 3、每年處理目標是否達被占用不動產筆（錄）數或面積之 10%：未落實。	總務處： 1、本案占用面積 211.96 平方公尺，占用者(安愛愛實業股份有限公司，目前經營汽車旅館及房間出租)每月按時繳交補償金 NT2,120 元。 2、本案業於 95.11.30 最高法院民事裁定三審定讞占用人應拆屋還地。期間歷經數次協商會議，占用人仍未自行拆除地上物返還校地。故本案已於 108 年 4 月 22 日提校務基金會通過動支預算新臺幣 450 萬元，並簽請委任律師，向法院聲請強制拆除。	總務處： 本案占用者已於 109 年 2 月中旬自行辦理拆屋作業，完成校地返還。
2、文件管理作業	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	計算機中心： 非高風險業務	計算機中心： 依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
3、資訊資產及風險管理作業	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	計算機中心： 非高風險業務	計算機中心： 依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
4、資	針對內部高風險	計算機中心：	計算機中心：

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/改善/辦理情形	追蹤結果
安事件管理作業	業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	非高風險業務	依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
5、人員安全與教育訓練管理作業	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	計算機中心： 非高風險業務	計算機中心： 依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
6、實體安全管理作業	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	計算機中心： 非高風險業務	計算機中心： 依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
7、通信與作業管理作業	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	計算機中心： 本帳號權限管控導入ISMS，定期執行清查與內、外稽核作業，另本業務具專業技術性，其職務輪調機制不適用。	計算機中心： 依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
8、存取控制管理作業	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	計算機中心： 本帳號權限管控導入ISMS，定期執行清查與內、外稽核作業，另本業務具專業技術性，其職務輪調機制不適用。	計算機中心： 依本校資訊安全管理系統(ISMS)進行管控。
9、整合跨領域學分學程	針對內部高風險業務設有明確職能分工及職務輪調等機制：不適用。	教務處： 非高風險業務	教務處： 依規定處理。
10、各項稅費	是否於每年1月31日前彙整年度所得並向國稅局	總務處： 配合無紙化政策，改寄PDF檔。	總務處： 確實依財政部無紙化政策，寄發

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/改善/辦理情形	追蹤結果
款之扣繳作業	完成扣繳申報； 列印各類所得扣繳暨免扣繳憑單，於2月10日前寄發各所得人：部分落實。		PDF檔。各所得人亦可自行上本校薪資暨所得稅管理查詢系統下載列印。
項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/改善/辦理情形	追蹤結果
內部稽核結果			
1、協助學生得以自由選修各學系課程及學程	<p>一、建議降低必修課程學分，調升選修課程學分，讓學生有更多彈性自由選修各學系課程及學程(跨系)課程。</p> <p>二、建議調整各種專業模組選修學分數之規定以協助學生得以有更多選修學分得以自由選修各學系課程及學程(跨系)之課程。</p> <p>三、為鼓勵學生能多參與跨系課程，建議系上課程與各學系課程及學程(跨系)選修課程的開課時段須有所區隔。</p> <p>四、推動學生跨領域學習，增加學生學習廣度及深度與培養全方位人才已是當前教育發展趨勢，建議可調查並開設學生</p>	<p>教務處：</p> <p>1.配合持續推動並加強宣導學生跨領域學習，增加學生學習廣度及深度。</p> <p>2.宣導各系降低必修學分數及調整專業模組課程。</p>	<p>教務處：</p> <p>1.持續推動各開課單位開設深碗課程，以增加學生學習深度，109年共計13門深碗課程實施(附件1,2)。同時鼓勵各學系發展跨領域學分學程，現已有15個跨領域學分學程供學生申請修習(詳見註冊組網站>學分學程)。</p> <p>2.各學系必修學分數如附件3所示，將繼續加強宣導各學系調降必修學分數、發展課程模組。</p>

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/改善/辦理情形	追蹤結果
	<p>感興趣課程組合，以提昇學生參與多元課程學習意願。</p> <p>五、公告及宣導有關各學系課程及學程(跨系)所開設課程資訊，以利學生提早規劃選修各學系課程及學程(跨系)之安排。</p>		
2、各類科師資生參加教師資格檢定考試通過率	<p>一、嗣後若有法規修正、制度變革需配合相關業務，建議增加人力支援及時因應，以提供學生更完善服務。</p> <p>二、現行於師資培育中心網頁設有教檢專區，建議可放置於學校首頁，以提高學生利用之便捷性。</p> <p>三、對於 108、109 學年度教師資格檢定考試通過率之目標達成應及早提出因應方案，並確實落實 PDCA。</p>	<p>師培中心：</p> <p>1.教師資格考通過率為師培評鑑重要指標，本中心亦十分重視並落實 PDCA，每一年度教師資格考後進行滾動式修正。「提升本校 109 年度教師資格考試通過率策略會議紀錄」業於 108 年 10 月 1 日 108100406 號簽奉鈞長核可在案。並確實依會議決議執行，本中心配合新制師培法興革作為如下：</p> <p>(1)編纂近十年考古題成冊，提供師培學系及教育學程講授考科教師，作為教學方向參考。</p> <p>(2)建置線上考古題練習專區。</p> <p>(3)108 下半年透過師培精進計畫辦理 6 場免費教師資格考共同科目講座。</p> <p>(4)109 年初辦理寒假密集輔導班，講授各師資類科</p>	<p>師培中心：</p> <p>1.本年度已落實並確實執行「提升本校 109 年度教師資格考試通過率策略會議紀錄」簽准之策略。</p> <p>2.執行項目如列： (1)108 年 10 月：完成線上考古題練習專區及近十年考古題冊。 (2)108 年 12 月：辦理 6 場考科講座，參與人次計 403 人。 (3)109 年 1 月：辦理寒假密集輔導班，講授完整考科，參與人數計 117 人。 (4)109 年 5 月：加開數學考科講</p>

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/ 改善/辦理情形	追蹤 結果
		<p>含括共同科目及專業科目之完整考科。</p> <p>(5)109年3月28日舉辦模擬考試。</p> <p>(6)整合師培學系資源，分享輔導計畫，學科弱勢之系所（如體育系、原民專班）主管亦鼓勵所屬學生參與輔導。</p> <p>目前本中心持續依原訂計畫積極辦理各項輔助措施，學生反應良好（回饋），將依學生回饋及表現，調整各項計畫執行，以期達到本年度所訂目標績效。</p> <p>2.師資培育法修正後，新舊制考試之變革及配套，確實更加複雜，中心專門負責僅1人力，除教育學程學生、師培學系生之輔導，亦包含本校歷來師培校友適用新法之清查及服務，工作量龐大。亟需增加人力分擔，目前暫時利用工讀生協助支援，效能有限。</p> <p>3.師資培育為本校特色，中心網頁亦新規劃教師資格考專區，內容包含考古題庫整理、線上測驗練習平台、講座相關訊息等。若能置於學校首頁，應有助於學生取得各式師培相關訊息。</p>	<p>座，現場加直播參與人數共計119人。</p> <p>(5)109年3月：辦理模擬考試，報考人數計136人。</p> <p>3.學科較弱勢之系所師資生，參與課程人次共計83人。</p> <p>4.109年度教師資格考試訂於109年7月29日榜示，屆期將視本年度通過率情形，滾動式修正精進之策略方案。</p>

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/改善/辦理情形	追蹤結果
3、辦理各項試務工作酬勞支給作業	<p>一、各單位辦理試務工作作業與規定第十點不符之處，建請應予修正。</p> <p>二、建議各單位辦理試務工作製作預算表及決算表之收入明細應前後相符，或於決算表內說明前後不一之原因，避免事後稽核時產生誤解。</p> <p>三、教務處將預算表與決算表之收入差異部分，列入其他項目內說明，建議仍應列入收入項目內說明，避免產生誤解。</p>	<p>教務處： 依委員建議依規定辦理。</p> <p>進推處： 第二點有關預算表與收支結算表不符部份未來將就各項經費編列具有上述情形之項目者於該項備註欄位內逕行說明。</p>	<p>教務處： 綜合業務組： 1.已依照招生試務工作酬勞支給要點第十點，各項招生於試後提送收支所編列之決算表時修正其依該決算表名稱。 2. 已於預算表及決算表上加註說明。</p> <p>專案業務組： 本組自109學年度各項招生經費結算，均依上項改善辦理情形執行之。</p>
4、科技部補助計畫經費（108年11月14日奉核。稽核工作期程：108	<p>一、建議計畫管理單位加強宣導計畫約用人員各項聘用須注意事項，計畫執行單位如約用人員聘用期間異動，應主動辦理聘期變更，及建議人員僱用業管單位針對人員僱用期間變更及薪資核銷加強宣導。</p> <p>二、建議部分計畫原始憑證造冊封面憑證編號與內頁憑證編號數須</p>	<p>研發處： 業管單位於告知通過科技部計畫信件中加強宣導計畫約用人員聘用注意事項，並提醒計畫主持人若聘用期限縮短時，須至人事室網頁下載變更申請表進行期限縮短之變更，倘聘用期限之延長，延長之聘期須辦理聘僱之行政流程，待鈞長核示後始得出勤。</p> <p>人事室： 1.有關人員僱用期間變更</p>	<p>研發處： 提醒通過科技部計畫之教師，再加強宣導計畫約用人員聘用注意事項，並提醒計畫主持人若聘用期限縮短時，須至人事室網頁下載變更申請表進行期限縮短之變更，倘聘用期限之延長，延長之聘期須辦理聘僱之行政流程，待</p>

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/改善/辦理情形	追蹤結果
年 11 月 14 日至 109 年 02 月 29 日)	一致。	<p>及薪資核銷事宜，本校現行規定及作法業有相關規範並據以執行：</p> <p>(1)依本校計畫約用人員約用及管理要點第 6 點規定，申請計畫約用人員應於事前完成僱用程序及加保事宜，並於核准後開始計薪、執行；同要點第 7 點規定計畫約用人員之辦公處所及服勤時間由計畫主持人或用人單位規範並負監督之責。是以，受僱人員於僱用期間之出勤管理、監督及薪資發放係屬各用人單位權責。</p> <p>(2)又僱用人員於受僱期間如有變更事項〔例如：僱用期間縮減、僱用中止、薪資（津貼）調整〕，應由用人單位填寫變更申請表送校長核定，並於薪資核銷時檢附之。</p> <p>2.本室擬針對人員僱用期間變更及薪資核銷事項，公告加強宣導。並於僱用表審核時於會辦欄中加註意見提醒，「受僱期間如有聘約變更事宜（僱用期間變更、中止、薪資（津貼）調整），請填寫變更申請表並檢附原核定之僱用表影本送本室辦理變更事宜」。</p> <p>主計室：</p>	<p>鈞長核示後始得出勤。</p> <p>人事室： 現辦理僱用表審核時，除於會辦欄中填註「受僱期間如有聘約變更事宜（僱用期間變更、中止、薪資（津貼）調整），請填寫變更申請表並檢附原核定之僱用表影本送本室辦理變更事宜」之會辦意見提醒僱用單位及受僱人外，亦針對僱用單位及受僱人持續宣導相關僱用條件變更或中止僱用之辦理程序，以杜絕是類情事發生。</p> <p>主計室： 已修正封面編號。</p>

項次	評估重點/缺失事項/興革建議	評估情形、說明/ 改善/辦理情形	追蹤 結果
		有關封面與內頁憑證編號不一致，係因漏未修正系統，業已修正封面編號。	
稽核評估職能單位所發現缺失及所提興革建議			
-	無	-	-
監察院彈劾與糾正(舉)案件或提出其他調查意見，涉及內部控制部分			
審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見，涉及內部控制部分			
-	無	-	-
上級與各權責機關(單位)督導所提缺失及興革建議			
-	無	-	-

註：機關於自行評估結果或內部稽核報告所列缺失及興革建議，如與稽核評估職能單位所發現缺失及所提建議、監察院彈劾與糾正(舉)案件或提出其他調查意見、審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見、上級與各權責機關(單位)督導所提缺失及建議等重複時，得擇一填列並附註說明。

附件 1

[A04285]_各課程表查詢-[進階查詢]: 108學年第 2 學期

一般訪客(正式伺服器) 113 人

顯示選擇 會出

教室課表查詢 班級課表查詢 教師課表查詢 進階查詢

說明

1.科目為藍色字，表示有(教學計畫)可供查詢，請直接點選科目即可查詢(教學計畫)。

重新查詢 回上層

學年學期	班級	開課號	科目	科目	選修別	總學分	開課學分	授課教師	星期	節次	上課地點	限額	已選人數	先修科目	備註
108	2	應日系 2588	DFCZ203	日語溝通與談話(二)(深碩) Japanese Discourse and Conversation II (Deep-level Course)	選	1	1	陳碧釵(222003)	[2]	[08]	行政大樓A511(32人)	35	21		
108	2	應日系 2589	DFCZ204	日語寫作(二)(深碩) Japanese Writing II (Deep-level Course)	選	1	1	傅玉香(222009)	[2]	[09]	行政大樓A401(32人)	32	32		
108	2	應英系 2585	DGCZ134	英語演講與溝通(深碩二) Deep Learning of English Speech and Communication II	選	1	1	廖淑芬(221003)	[3]	[04]	二館南5122 (72人)	23	22		需與原課程(1班)一同修習。
108	2	應英系 2586	DGCZ135	英語演講與溝通(深碩二) Deep Learning of English Speech and Communication II	選	1	1	廖淑芬(221003)	[3]	[05]	二館南5122 (72人)	23	23		需與原課程(1班)一同修習。
108	2	應日系 2590	DFCZ207	商業日語會話與聽力練習(二)(深碩) Business Conversation and Listening Comprehension in Japanese II (Deep-level Course)	選	1	1	佐藤敏洋(222007)	[2]	[02]	行政大樓A509(37人)	32	28		
108	2	財金系 2583	ATCZ177	經濟學(二)(深碩) Economics II (Deep-level Course)	選	1	1	許耀光(216002)	[3]	[07]	二館南5124 (72人)	65	10		「經濟學(二)(深碩)」課程，需同時修讀「經濟學(二)」；【證券投資與分析模組】：財金一甲會計學系三年級；「審計學(深碩)」課程，需同時修讀「審計學」。
108	2	會計系 2582	AUCZ128	審計學(深碩) Auditing (Deep-level Course)	選	2	1	朱全斌(217001)	[5]	[08]	二館北5102 (72人)	65	10		
108	2	應數系 0915	AMU5002	線性代數(下)(深碩) Deep Learning of Linear Algebra	選	1	1	林坤昇(228004)	[2]	[05]	五育樓201-大(70人)	65	60		須滿修線性代數(下)方可修習此深碩課程

重新查詢 回上層

2020/6/15

附件 2

[A04285]_各課程表查詢-[進階查詢]: 108學年第 2 學期

一般訪客(正式伺服器) 113 人

顯示選擇 會出

教室課表查詢 班級課表查詢 教師課表查詢 進階查詢

說明

1.科目為藍色字，表示有(教學計畫)可供查詢，請直接點選科目即可查詢(教學計畫)。

重新查詢 回上層

學年學期	班級	開課號	科目	科目	選修別	總學分	開課學分	授課教師	星期	節次	上課地點	限額	已選人數	先修科目	備註
109	1	應日系 2244	DFCZ204	日語寫作(一)(深碩) Japanese Writing I (Deep-level Course)	選	1	1	傅玉香(222009)	[2]	[09]	行政大樓A401(32人)	32	17		修此課程需同時修讀「日語寫作(一)」(以前修過不算)
109	1	應日系 2245	DFCZ206	商業日語會話與聽力練習(一)(深碩) Business Conversation and Listening Comprehension in Japanese I (Deep-level Course)	選	1	1	佐藤敏洋(222007)	[2]	[02]	行政大樓A509(37人)	35	35		修此課程需同時修讀「商業日語會話與聽力練習(一)」(以前修過不算)
109	1	財金系 1427	ATCZ177	貨幣銀行學(深碩) Money and Banking (Deep-level Course)	選	1	1	許耀光(216002)	[4]	[08]	二館南5124 (72人)	65	6		「貨幣銀行學(深碩)」課程，需同時修讀「貨幣銀行學」；【金融服務與保險模組】財金二甲【高階策略創新教學模組】
109	1	會計系 0276	AUCZ128	審計學(深碩) Auditing (Deep-level Course)	選	2	1	朱全斌(217001)	[3]	[08]	二館北5104 (72人)	65	13		會計學系四年級；「審計學(深碩)」課程，需同時修讀「審計學」。
109	1	應數系 0913	AMU5001	線性代數(上)(深碩) Deep Learning of Linear Algebra	選	1	1	吳進通(492000)	[2]	[05]	五育樓201-大(70人)	65	13		須滿修線性代數(上)方可修習此深碩課程

重新查詢 回上層

2020/6/15

附件 3

國立屏東大學各學系必修學分數列表(108學年度為例)

系所	畢業學分 (通識28)	必修學分 (建議45學分)	選修學分 (建議55學分)	備註	必修比例	達1:1.2
電腦與通訊學系	128	63	37		1 : 0.59	
資訊工程學系	128	68	32		1 : 0.47	
資訊科學系	128	52	48		1 : 0.92	
資訊管理學系	128	56	44		1 : 0.79	
電腦與智慧型機器人學	128	62	38		1 : 0.61	
智慧機器人學系	128	71	29	109學年度改學系	1 : 0.41	
中國語文學系	128	43	57		1 : 1.33	已達標準
文化創意產業學系	128	22	78		1 : 3.55	已達標準
社會發展學系	128	23	77		1 : 3.35	已達標準
視覺藝術學系	128	32	68		1 : 2.13	已達標準
英語學系	128	44	56		1 : 1.27	已達標準
音樂學系	128	43	57		1 : 1.33	已達標準
原民專班	128	28	72		1 : 2.57	已達標準
應用英語學系	128	58	42		1 : 0.72	
應用日語學系	128	50	50		1 : 1.00	
幼兒教育學系(非師培)	128	26	74		1 : 2.85	已達標準
幼兒教育學系(師培)	128	34	66		1 : 1.94	已達標準
特殊教育學系	128	48	65		1 : 1.35	已達標準
教育心理與輔導學系	128	40	60		1 : 1.50	已達標準
教育學系(非師培)	128	38	62		1 : 1.63	已達標準
教育學系(師培)	136	46	62		1 : 1.35	已達標準
應用物理系	130	62	40		1 : 0.65	
應用數學系	128	53	47		1 : 0.89	
體育學系	128	39	61		1 : 1.56	已達標準
科普傳播學系	128	48	52		1 : 1.08	
應用化學系	128	64	36		1 : 0.56	
國際貿易學系	128	65	35		1 : 0.54	
企業管理學系	132	58	46		1 : 0.79	
財務金融學系	132	59	45		1 : 0.76	
會計學系	132	72	32		1 : 0.44	
不動產經營學系	128	74	26		1 : 0.35	
休閒事業經營學系	128	54	46		1 : 0.85	
行銷與流通管理學系	128	75	25		1 : 0.33	
商業自動化與管理學系	128	45	55		1 : 1.22	已達標準