

國立臺灣海洋大學 111 年度內部控制稽核報告 38 項

稽核結論：一、請依照委員建議辦理修正部分，計 12 項。				
項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
1	秘 02 本校新聞稿核閱與發佈	1. 風險項目中本校新聞稿核閱與發 <u>佈</u> 為異體字，請修正為 <u>布</u> 。 2. 請貴單位加強標示辦公地點位置，俾利其他單位洽公順利。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
2	圖 10 海洋雲虛擬主機服務維護流程	建議貴單位 SOP 項目，能對應內部控制風險項目。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
3	圖 15 曝光本校老師相關研究專長，並宣揚本校研究能量	建議曝光本校老師研究專長之同時，請相關老師自行檢視資料內容是否正確，並請回饋承辦單位。另相關之 SOP 請一併修正。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
4	圖 08 資訊安全通報處理流程	現行資安等級代號與通報規範已有新規定，貴單位 SOP 資料請配合法令修正。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
5	總 07 實驗室廢液清理作業流程	請在 SOP 訂定，若實驗室通報發現不明廢液、藥品，應請該事件實驗室主持人書面說明並由貴單位留做紀錄。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。

6	總 05 校園汽機車停車證申請作業流程	建議增加申請人之密碼強度檢驗功能。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
7	總 01 新建進修教育推廣大樓	建議加入工程無法依既有作業流程執行時之因應方式。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
8	學 08 重大緊急校安事件	建議在學校網頁首頁顯示 24 小時 on call 電話，以便學生緊急聯絡。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
9	研 12 獎勵本校教師發表論文刊登於國際期刊 SSCI 或 SCI	因貴單位組織調整，本項 sop 權責單位，請正為 <u>企劃及學術合作組</u> 。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
10	產 02 技術移轉作業流程	1.110 年「技轉明細」欄位「研管會」文意應表示清楚，編號數碼有部分漏植情形請修正。 2.技轉作業成果，請以合宜格式延用，持續加載更新公布於貴單位網頁，期能了解歷年成效。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
11	產 03 廠商收款及稽催作業流程(追蹤項目)	歲權海洋生技股份有限公司欠款，請儘速完成債權憑證取得。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。
12	產 05 招收國內外會員	建議建立標準作業流程，以便爾後交接與責任釐清。	請依照委員建議辦理修正。	請於 111 年 12 月 31 日前修正完成，並回覆。

稽核結論：二、請參酌委員意見籌劃部分，計 12 項。				
項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
1	職 05 健康檢查實施計畫	本校職業安全衛生人員目前給予薪資，平均低於業界約 15,000 元。希望學校能有較彈性之薪資給與方式。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理，並於 111 年 12 月 31 日，回覆辦理情形。
2	國 03 籌設國際學位學程業務	<ol style="list-style-type: none"> 建議國際學位學程，以學院為單位開立專班上課，系所開課老師各分攤 1 門課，較為經濟可行且有效益。 應考量各學位學程師資可收到的學生，以此籌劃學位學程開辦事宜。 	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理，並於 111 年 12 月 31 日，回覆辦理情形。
3	國 05 營造雙語友善校園環境	應注意外籍學生對 <u>雙語友善校園環境</u> 的反應，並提供相關單位參考改善。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理，並於 111 年 12 月 31 日，回覆辦理情形。
4	學 10 住輔組住宿生違規事件	<ol style="list-style-type: none"> 本國籍學生住宿機會因受外籍生保證住宿條件下，肇致入住學校宿舍機會減低，此一政策是否合宜，應再討論現行做法。 學生住宿違規事件遭受記點退宿處分，如有申訴爭議，應組成相關委員會議決處分程度。 	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理，並於 111 年 12 月 31 日，回覆辦理情形。

5	學 12 賃居生 賃居處所聯合訪查	1. 學校應統籌危樓改建計畫改善安全與增加學生宿舍增加住宿學生申請機會。 2. 對於賃居生賃居處所聯合訪查,應考量通風採光等因素,提供學生參考房東提供之住宿環境,並考量評比公布。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理,並於111年12月31日,回覆辦理情形。
6	學 14 校園自我傷害危機處置	建議提供心理學專業教師開設相關人際衝突管理、認識自己等課程,從面對自己開始來降低自我傷害。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理,並於111年12月31日,回覆辦理情形。
7	學 01 學生社團國際志工服務	1. 疫情過後可研究是否赴泰國北部原關心國軍後裔做志工服務。 2. 有關海外國際志工服務或可以向行政院海洋委員會等部會申請經費。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理,並於111年12月31日,回覆辦理情形。
8	體 03 體育場館管理維護	1.校內商借場地若未復原或損壞,應請體育室在全校性工作會報呈現。 2.各類場域使用率如何,請提出數據使委員了解。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理,並於111年12月31日,回覆辦理情形。
9	研 15 研究中心諮詢評鑑績效管考	經延伸查證,建議建教合作系所績優獎勵辦法,一併考量納入獎勵研究計畫主持人,期能使管考目標與受激勵對象一致。	請參酌委員意見籌劃。	請參酌辦理,並於111年12月31日,回覆辦理情形。

10	教 06 校務 研究平台資 料更新及備 份流程	1 建議向圖資處申請備 份主機,協助備份貴單位 重要資料。 2.建議能產生資料溯源 紀錄,使能掌握源資料來 源。	請參酌委員 意見籌劃。	請參酌辦理,並於 111 年 12 月 31 日,回覆辦理情形。
11	教 10 學 雜 及 學分費收費 及退費作業	1.若發現學分費未經稽 催仍未繳費完成,應通知 主計室列入應收帳款。	請參酌委員 意見籌劃。	請參酌辦理,並於 111 年 12 月 31 日,回覆辦理情形。
12	產 04 進駐企 業回饋金分 配流程	近期未有進駐企業回饋 金收入,宜請注意。	請參酌委員 意見籌劃。	請參酌辦理,並於 111 年 12 月 31 日,回覆辦理情形。

稽核結論：三、無建議改善事項，計 14 項。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
1	人 05 教師升等流程	無。	無。	無。
2	圖 01 資料整合平台使用處理程序	無。	無。	無。
3	總 20 定期場地租借繳費作業	無。	無。	無。
4	總 21 財物管理作業	無。	無。	無。
5	總 27 節能績效指標 EUI	無。	無。	無。
6	研 13 科技部補助優秀博士生獎學金計畫	無。	無。	無。
7	研 06 建教合作計畫申請流程	無。	無。	無。
8	研 02 新海研 2 號緊急應變處理流程	無。	無。	無。
9	教 08 學生學籍管理	無。	無。	無。
10	教 07 自辦招生考試	無。	無。	無。
11	產 01 產學營運委員會會議運作流程	無。	無。	無。

12	產 06 專利申請作業流程	無。	無。	無。
13	產 07 專利權維護流程	無。	無。	無。
14	產 08 本校研發成果營業秘密管理辦法	無。	無。	無。