

## 中壢高商內部控制風險管理項目彙總表

單位名稱	高風險代號	高風險項目
教務處	LT01	特教學生實習意外傷害
學生事務處	LS01	校園霸凌
	LS02	學生濫用藥物
	LS03	校園菸害
總務處	AW01	自行收納收款作業
	AW02	付款作業—國庫機關專戶支付
	AW03	各項稅費款之扣繳作業
	AW04	零用金作業
	AW05	押標金、保險金及其它擔保收付作業
	AW06	自行收納款項收據管理作業
	BW01	國有公用財產產籍管理-財產增加
	BW02	國有公用財產產籍管理-財產移動
	BW03	國有公用財產產籍管理-財產減損
	BW04	國有公用財產盤點作業
	BW05	機關對財產管理檢核之管控及處理作業
	跨職能 整合(總 務處庶 務組、主 計室)	JW01
	(JP01)	未經公告程序之限制性招標
	(JP02)	訂定底價
	(JP03)	開標作業
	(JP04)	審標作業
	(JP05)	減價作業
	(JP06)	決標(適用最有利標決標)
	(JP07)	決標(準用最有利標評選優勝廠商)

	(JP08)	未達公告金額之採購，公開取得書面報價或企劃書，參考最有利標精神擇符合需要之廠商
	(JP09)	決標(異質最低標)
	(JP10)	履約管理
	(JP11)	驗收
	(JP12)	共同供應契約大量訂購及監辦作業
	(JP13)	發現廠商違反政府採購法之處置
	(JP14)	發現機關人員違反政府採購法之處置
	(JP15)	廠商異議、申訴之處理作業
	(JP16)	傳媒刊載機關採購弊案處理程序
	(JP17)	採購規畫作業
實習處	KE01	資安事件通報與應變
輔導室	LC01	個別諮商
主計室	DA01	分預算籌編作業
	DA02	經費動支申請審核作業
	DA03	經費撥款核銷之審核作業
人事室	EH01	月退休金、年撫卹金、月撫慰金核發
	EH02	退休教育人員遺族撫慰金
	EH03	俸給核發作業
跨職能整合 (人事室、主計室、總務處出納組)	EH04	人事薪給系統跨職能整合

註：

風險項目編號為4碼，第一碼為共通性作業代號(A~K)或個別性業務代號(L)，第二碼為本校內部單位代號，後兩碼為流水號。