



|      |                    |  |             |    |    |
|------|--------------------|--|-------------|----|----|
| 文件類別 | 程序書                | 文件編號   | P-A1403-003 | 版次 | 5  |
| 文件名稱 | 大同大學財務及校務資訊公開化作業程序 |  |             |    |    |
| 制定單位 | 研發處 綜合企劃組          |  |             |    |    |
| 版次   | 發行/修訂日期            | 修訂內容摘要   |             |    | 核准 |
| 1    | 99. 11. 16         | 財務及校務資訊公開化作業程序 新訂  |             |    |    |
| 2    | 101. 06. 20        | 公告網址修正、增列 B07 舉債指數表、增列 C04 內部控制執行小組說明。   |             |    |    |
| 3    | 103. 04. 01        | 依臺教高(一)字第 1020124898 號函更新架構內容  |             |    |    |
| 4    | 105. 05. 24        | 依教育部 1040103539 及 1040156803 號函，新增內容：學校其他重要資訊，包括學校採購及處分重大資產情形、各學系所開課課程規劃、課表及師資資訊。  |             |    |    |
| 5    | 109.04.14          | 依教育部-中華民國108年8月28日臺教高(二)字第1080110022F號函，新增內容：其他(學位授予相關資訊)、內控內稽執行情形、董事會資訊等，並更新架構順序。 |             |    |    |
|      |                    |  |             |    |    |
|      |                    |  |             |    |    |
| 核准   |                    | 審核   |             | 起草 |    |
|      |                    |  |             |    |    |



1.目的：

為落實本校校務及財務資訊公開專區，特訂定本程序。

2.範圍：

依教育部之「大專校院校務及財務資訊公開內容架構表」之項目。

3.定義：

無

4.權責：

資訊公開內容擬定與更新：各項目所屬單位之承辦人。

資訊公開資訊審核：承辦單位主管。

5.內容：

5.1. 各單位依項目，由單位承辦人草擬及更新資訊內容，應經單位主管確認覆核後，交研發處綜合企劃組更新網頁畫面。

5.2. 公告網址：<http://info.ttu.edu.tw/bin/home.php>

5.3. 公告項目及負責單位：

一、校務資訊說明：

1. 學校沿革：

1-1學校創校迄今重要大事紀或沿革圖

2. 組織架構：

2-1學校組織架構圖

3. 基本數據及趨勢

3-1 近3年學生人數(分大學部與研究所)與變動趨勢圖

3-2 近3年教職員人數與變動趨勢圖

3-3 近3年生師比與變動趨勢圖

3-4 每生校地及校舍(或樓地板)面積(以公頃為單位)

3-5 學校圖書資源

3-6 學校設備與資源

4. 學校特色與發展願景

4-1 學校特色說明

4-2 學校未來發展願景或短中長程發展需求

4-3 學校SWOT分析

5. 學校績效表現

5-1 近3年各類評鑑結果



- 5-2 近3年畢業生流向與校友表現
- 5-3 其他與學校績效表現有關之訊息

#### 6. 私立學校董事會相關資訊

- 6-1 董事名單
- 6-2 董事會捐助章程
- 6-3 董事會財務資訊

### 二、財務資訊分析：

#### 1. 學校收入支出分析

- 1-1 近3年學校收入分析
- 1-2 近3年學校支出分析

### 三、學雜費調整之規劃與審議程序

#### 1. 學雜費與就學補助資訊

- 1-1 學校及各學院每生收費標準
- 1-2 學校及各學院每生平均教學成本
- 1-3 學校及各學院學雜費標準占平均每生教學成本比率
- 1-4 學生在學期間教育支出估算
- 1-5 政府、學校與民間機構提供之各項助學措施資訊
- 1-6 在校生申請就學貸款/獎助學金/學雜費減免之金額、人數與比率

#### 2. 學雜費調整之用途規劃說明

- 2-1 調整後學雜費使用情況
- 2-2 學雜費調整理由、計算方法
- 2-3 支用計畫

#### 3. 學雜費調整校內審議程序說明

- 3-1 研議調整學雜費收費基準之校內決策方式、組成成員及研議過程
- 3-2 學雜費調整研議過程之各項會議記錄、學生意見與學校回應說明
- 3-3 105學年度學雜費調整
- 3-4 108學年度學分費調整

### 四、學校其他重要資訊

- 1. 預算編審程序
- 2. 會計師查核報告
- 3. 學校採購及處分重大資產情形
  - 3-1 辦理100萬元以上採購案件一覽表
  - 3-2 處分土地及重大資產案件一覽表
- 4. 開課及師資資訊
- 5. 其他(大同大學各學系、所、學位學程授予學位資訊)



## 五、內控內稽執行情形

### 1. 內控內稽執行情形

1-1 內部控制制度

1-2 近3年稽核計畫

1-3 近3年稽核報告

各單位應至少每年度更新一次。並配合重要計畫案提出或重要會議召開，得由秘書室或研發處通知各單位，進行檢視，如必須更新資訊，應儘速由各單位提供最新資訊後由綜合企劃組協助更新內容。

### 6. 控制重點：

- 6.1. 各項資訊公告事項是否完整。
- 6.2. 應申報的公開資訊是否於規定期限內公告。
- 6.3. 網路連結是否正常。

### 7. 使用表單：無。

### 8. 依據及相關文件：

- 8.1 公私立學校及其他教育機構公告財務報表作業原則。
- 8.2 大專校院財務資訊公開內容架構表

附件：流程圖

