

各直轄市政府提供與縣市政府常見關鍵風險項目有關之控制作業

編號	縣市政府常見關鍵風險項目	提供單位	控制作業名稱	附件
1	低估前置作業期程，延誤推動計畫時程。（例：都市計畫變更及用地徵收等作業，需辦理都市計畫變更各級都委會審查、公展、協議價購、公聽會等程序，前置作業期程冗長，致影響工程案件進度。）	臺中市政府	公共自行車租賃站建置作業	1-1
		新北市政府	都市計畫審議作業	1-2
2	未與利害關係人溝通，致計畫推動受阻。（例：各單位於執行計畫前未先與民眾、相關民間團體或民意代表等溝通，將影響政策推動的達成率。）	臺中市政府	鄰里交通改善規劃作業-劃設標線型人行道	2-1
			用地取得作業	2-2
3	計畫未落實成本效益分析，致績效不彰。（例：公車新路線搭乘率低，有投入經費過多及浪費公帑之風險。）	臺中市政府	公車路線調整執行及管理作業	3-1
4	計畫推行未考量財政現況，致後續變更計畫方向。（例：獲補助或補助款較核定金額短少、地方政府配合款不足等因素影響）	臺中市政府	生活圈道路建設	4-1
5	未落實跨機關（單位）之整合協調。（例：1. 執行工程位於山坡地及農業區，與中央、府內相關機關（單位）及鄉鎮公所轄區重疊，故有不同單位重複會勘、提報或核定施工情形，2. 重劃工程與其他單位主管工程項目施作內容涉有範圍相鄰、重疊或接續性等情形，如不易協調工程介面整合將影響辦理進度。）	臺中市政府	捷運工程進度管控作業	5-1
			鄰里交通改善規劃作業-劃設標線型人行道	2-1
6	總預算歲入高估中央補助款收入及自有財源。	高雄市政府	總預算案歲入預算籌編作業	6-1
7	未妥適安排公庫資金調度，致延遲付款或無力支付廠商各種款項	新北市政府	財務調度控管作業	7-1

各直轄市政府提供與縣市政府常見關鍵風險項目有關之控制作業

編號	縣市政府常見關鍵風險項目	提供單位	控制作業名稱	附件
8	未妥善保管機敏資料，致資料外洩。（例：個人稅籍資料、地籍資料、員工個人資料、統計調查個別資料、公務機密資料等外洩）	臺中市政府	社會福利資訊系統資料存取作業	8-1
		臺南市政府	個人資料輸出管理	8-2
9	資訊系統異常，未能及時處理，影響業務正常運作。	臺中市政府	全球資訊網維運管理作業	9-1
			資訊系統弱點檢測及修補作業	9-2
			資訊系統資料備份作業	9-3
		新北市政府	資訊安全作業風險評估及控制作業-天然災害事件(地震、颱風、水災、雷擊)	9-4
		臺北市政府	教育局所屬各級學校網路障礙申告及排除程序流程圖	9-5
		桃園市政府	突發性119 大量報案電話進線處置作業	9-6
10	未依政府採購法(例：採購缺失態樣)辦理採購業務，影響政府公信力。	臺中市政府	自辦工程契約變更作業	10-1
			採購業務流程管制作業	10-2
		新北市政府	採購規劃作業	10-3
		高雄市政府	發現廠商違反政府採購法之處置	10-4
			發現機關人員違反政府採購法之處置	10-5
11	承包廠商發生財務危機或倒閉，無法繼續履約，影響計畫執行。	新北市政府	履約管理	11-1
12	ROT廠商經營不善，發生違約情形，可能衍生訴訟。	臺北市政府	轄管委外場館委託營運招商作業	12-1
13	未確實登載、管理機關動產及不動產財產作業，致帳目不符，冗物過多且有浪費公帑之虞。	新北市政府	財產管理檢核之管控及處理作業	13-1
			市有財產盤點計畫及實施	13-2
14	零用金保管人員未落實職務輪調及貫徹代理人制度等規定，可能發生保管人挪用或私人墊支等舞弊情事。	臺中市政府	零用金作業	14-1
			出納會計事務查核作業	14-2
15	涉及人民權利業務未公開透明，致發生公務員與業者不當交往、包庇、索賄等情事，損及機關形象。	臺中市政府	預警作為	15-1
			再防貪機制	15-2
			公務員廉政倫理事件	15-3

各直轄市政府提供與縣市政府常見關鍵風險項目有關之控制作業

編號	縣市政府常見關鍵風險項目	提供單位	控制作業名稱	附件
			發掘並處理疑涉違法貪瀆案件人員	15-4
			確保遺體出入正確作業	15-5
			確保遺體火化正確作業	15-6
16	欠稅案件繳款書未合法送達，影響政府稅收。	臺南市政府	房屋稅定期開徵作業	16-1
17	退稅案件未先抵繳積欠，影響政府稅收。	高雄市政府	退稅作業流程圖	17-1
18	納稅義務人隱匿或移轉財產、逃避稅捐執行情事，影響政府稅收。	臺南市政府	(解除)限制出境	18-1
19	轄管設施、設備之設置或管理疏失，造成人員之傷亡或財產之損失。	臺中市政府	補助本市各級學校改善無障礙校園環境計畫	19-1
			臺中市政府教育局補助市立各級學校辦理校舍耐震補強工程作業流程	19-2
			行道樹維護巡檢作業	19-3
			橋梁養護作業	19-4
			公園設施維護作業	19-5
			路燈查修作業	19-6
			道路維護巡查作業	19-7
			觀光遊憩休閒據點之管理維護作業	19-8
			路面先行使用巡查維護作業	19-9
			啟動捷運工程施工意外處理流程	19-10
			市政大樓消防安全維護與消防主機故障防範作業	19-11
			市政大樓電梯管控及故障防範處理作業	19-12
			市政大樓空調設備巡檢維護作業	19-13
		臺北市政府	游泳池及健身中心安全管理聯合檢查作業	19-14
		桃園市政府	消防栓調查作業	19-15
20	公共設施未妥善管理營運，使用效率未達預期目標。	臺中市政府	里活動中心租借管理作業	20-1
			公共自行車租賃站建置作業	20-2
			臺中市街頭塗鴉示範區設置及管理維護	20-3

各直轄市政府提供與縣市政府常見關鍵風險項目有關之控制作業

編號	縣市政府常見關鍵風險項目	提供單位	控制作業名稱	附件
		新北市政府	垃圾處理設施營運管理風險評估及控制制度-焚化廠營運效能不彰	20-4
21	未配合需求開發資訊系統，使用效率不佳(蚊子系統)。	臺北市府	系統發展建置作業	21-1
			系統需求管理作業	21-2
22	佈展裝潢施工及策展場所未落實管理，導致他人受傷或財物損失。	桃園市政府	藝文節慶活動安全控制作業	22-1
23	建築物公共安全檢查申報不實，影響公共安全。	新北市政府	建築物公共安全檢查簽證及申報作業	23-1
24	建築物公共安全檢查未落實稽查，影響公共安全。	臺中市政府	違規遭舉發之集合住宅加強檢查改善	24-1
		臺南市政府	國中小學暨市立幼兒園校園安全檢查作業	24-2
25	影響公共安全之建築物未即時拆除。	臺北市府	合法建築違章建築安置作業流程圖	25-1
26	非法經營民宿旅館、溫泉、觀光旅遊之業者不配合改善及取得合法登記證，影響遊客安全。	臺中市政府	臺中市旅宿業稽查比率控管作業	26-1
		臺南市政府	旅宿業稽查作業	26-2
27	聯合取締或查緝作業消息提前走漏，致取締或查緝效果不彰。	臺南市政府	私劣菸酒查緝作業	27-1
		臺北市府	違法屠宰查緝作業	27-2
		臺中市政府	執行維護公共安全方案聯合稽查(複查)作業	27-3
28	徵收地價有異議，徵收作業無法辦理。	臺中市政府	用地取得作業	28-1
29	補助津貼溢發，致公庫損失。	新北市政府	住宅補貼審查作業	29-1
		臺北市府	中低收入老人生活津貼作業	29-2
30	服務高衝突、高壓力之家庭暴力等保護性個案之社工人身安全遭威脅。	臺中市政府	社工人員人身安全保護機制	30-1
31	未能有效掌握問題原物料或產品流入市場，影響民眾食用安全。	新北市政府	有機農產品及農產加工品之安全查驗處理作業	31-1
32	學校未掌握食材供貨來源，導致發生學童食品安全事件。	新北市政府	學校午餐管理作業(中央餐廚)	32-1
33	未建立處理學生食物中毒及腸病毒標準作業流程。	臺南市政府	發生疑似校園食品中毒事件	33-1
		臺北市府	臺北市立各級學校疑似食物中毒事件處理流程圖	33-2

各直轄市政府提供與縣市政府常見關鍵風險項目有關之控制作業

編號	縣市政府常見關鍵風險項目	提供單位	控制作業名稱	附件
34	入學人數減少造成班數縮減及教師超額。	臺北市府	公私立學校新生班級數核定工作流程圖	34-1
		高雄市政府	高雄市立國民中小學超額教師介聘作業規範	34-2
35	未妥適處理閒置教室。	高雄市政府	高雄市立高級中等以下學校餘裕空間活化作業流程圖	35-1
36	未妥適處理重大勞資爭議案件(如雇主欠薪、大量解僱未給資遣費)，引起民眾大規模抗爭。	新北市政府	重大勞資爭議作業	36-1
37	動物防疫工作出現漏洞，造成疫情大流行。(例：1. 國際流行之新興傳染病蔓延，未能有效防堵疫情。2. 小三通人口流動迅速，造成各類傳染病傳播不易控制。)	高雄市政府	口蹄疫防疫管控與防範作業	37-1
38	未能清除登革熱病媒孳生源，影響防疫成效。	臺南市政府	登革熱通報病例防治作業	38-1
39	未能掌握登革熱病媒用藥量，影響環境交互感染情形。	臺南市政府	登革熱通報病例防治作業	38-1
40	廢(污)水未依規定處理排放，造成河川水體嚴重污染。	高雄市政府	水污染陳情案稽查作業	40-1
41	海洋及河川受到嚴重污染，未採取緊急應變措施，或無法有效整合相關單位，致污染情形擴大，影響海洋生態環境。	臺中市政府	水污染事件緊急應變作業	41-1
42	未即時處理有害事業廢棄物棄置事件，致環境遭受汙染。	臺中市政府	取締非法棄置廢棄物聯合稽查計畫-辦理遭非法棄置高潛勢地點巡查及通報作業	42-1
43	未即時處理營建廢棄物棄置事件，影響生態環境。	高雄市政府	廢棄物污染陳情案稽查作業	43-1
44	未合理評定房屋標準價格且房屋稅徵收率尚未完成修訂，影響房屋稅收。	臺北市府	臺北市房屋標準價格及房屋現值評定作業要點	44-1
45	未訂定相關規範及機制，影響政策目標之達成。	臺中市政府	建議案件管考	45-1
46	未針對應收未收行政罰鍰貫徹公權力，影響公庫收入。	臺中市政府	行政執行作業	46-1

各直轄市政府提供與縣市政府常見關鍵風險項目有關之控制作業

編號	縣市政府常見關鍵風險項目	提供單位	控制作業名稱	附件
47	推動統包工程，因規劃不周、逾越法令規定，致採購效率及施工品質不佳。	高雄市政府	統包作業	47-1
48	被占用房地未積極清查排除。	臺南市政府	市有被占用不動產之管控及處理作業	48-1
49	發生天然緊急災害，未即時處理或救援。	臺中市政府	臺中文學館全園區緊急事件通報作業程序	49-1
			港區藝術中心災害應變作業程序	49-2
		新北市政府	災害應變中心工務組輪值人員值班作業 行道路樹搶災及緊急事件處理作業	49-3 49-4
50	山坡地不當開發，致水土保持遭受嚴重破壞。	高雄市政府	山坡地查報取締作業程序	50-1