

## 106 學年度內部稽核報告

- 一、106 學年度稽核計畫執行期程為自民國 106 年 10 月 2 日至 107 年 7 月 31 日止。
- 二、稽核計畫包括本校 11 項目內部控制程序查核、5 項目專案查核及 1 項目每月例行持續查核，現已完成內部稽核暨追蹤作業，相關建議事項均已周知各受查單位。
- 三、查核結果如內部稽核報告(如附表)所示並未發現重大缺失，僅提出建議事項，摘要如下，各項目查核細節如內部稽核工作底稿及內部稽核追蹤紀錄表內容所示。
  - (一) 內部控制程序文件查核:
    - 1.查核項目共 11 項目，各項目名稱(如附表)所示。
    - 2.查核結果，106 學年度第一學期項目次 6、7 及 106 學年度第二學期項目次 4 皆符合程序，其餘 8 項目受查單位均參照稽核人員查核結果進行改善及說明改善期限。
  - (二) 專案查核:
    - 1.查核項目共 5 項目，各項目名稱如附表所示。
    - 2.查核結果，106 學年度第一學期項目次 1、3 及 106 學年度第二學期項目次 1、2 受查單位均參照稽核人員查核結果皆進行改善結案，僅 106 學年度第二學期項目次 3 受查單位參照稽核人員查核結果進行改善說明及改善期限。
  - (三)每月例行持續查核:
    - 1.查核項目共 1 項目，為每月配合會計室及出納組現金及定存盤點。
    - 2.查核結果，106 學年度每月庫存現金及定存單明細皆與帳面符合。

(附表)

編號	106 學年第一學期稽核項目
1	106 年度整體發展獎勵補助經費執行清冊審查
2	每月配合會計室及出納組現金及定存盤點
3	稽核智財權辦法擬訂情形(資教)
4	QP4500 獎補助款之收支、管理、執行及記錄(會計室)
5	QP5102 聯合招生試務(教務處)
6	QP5103 單獨招生試務(教務處)
7	QP5932 自我評鑑(教務處)
8	QP5501 產學合作事項(研發處)
9	QP5225 校園性別事件處理(學務處)
10	QP3105 退休、撫卹及資遣(人事室)
11	QP5302 營建工程管理(總務處)

編號	106 學年第二學期稽核項目
1	本校執行「教育部第二期技職教育再造-再造技優計畫」-『「數位傳播」及「虛擬實境與擴增實境」技優人才培育計畫』-設備採購執行情形(教務處綜合業務組、總務處事務組、傳藝系)
2	本校海內外實習課程必修化之實際執行情形(例如實習時數證明等)(教務處課務組、學務處生涯發展中心)
3	本校外籍新生(不含港澳陸生)針對校內資源或支援事項調查期望及滿意度偏低項目:競賽輔導與經費補助機制、清楚的打工、獎助學金、租屋資訊、與就業接軌的實習機制、滿意的膳食狀況、彈性且有效率的學校行政、國際化的學習環境(國合處境外組、教務處課務組、學務處生涯發展中心、生活輔導組、衛保組、軍訓室)
4	QP5109 排課(教務處課務組/進修部教務組)
5	QP4100 投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄(會計室)
6	QP5211 弱勢學生助學計畫—緊急紓困助學金(學務處生輔組、公關室)
7	每月配合會計室及出納組現金及定存盤點(會計室、總務處出納組)