

明志科技大學

105 學年度內部稽核工作計畫

壹、稽核目的

查核各項作業與現況之差異、各式制度法規完整性及預算經費支付情形及其他有關內部稽核事項，適時提供改進建議，以確保校務營運持續正常。

貳、稽核重點

依本校設置內部控制制度辦理；本年度稽核計畫依據稽核目的擇定稽核重點，專案稽核計畫則依專案主題擬定稽核重點。

參、稽核範圍

- (一)現有內控制度遵循情形。
- (二)上次稽核缺點改善情形。
- (三)經費資產支應管控情形。
- (四)其他有關內部控制事項。
- (五)教育部整體獎補助款執行情形專案稽核。

肆、稽核項目及期程

如表一內部稽核計劃表。

伍、稽核工作分派

依本學年度遴聘稽核委員分派稽核事項。本學年度委員：1. 教務處王雅君小姐、2. 學務處吳馨然小姐、3. 總務處鄭光廷先生、4. 研發處陳弘昇先生、5. 圖資處劉錫斌先生、6. 人事室王雯風小姐、7. 環安室林文嶽先生、8. 工程學院黃鈺婷小姐、9. 工程學院唐明中老師、10. 管理學院白恭瑞老師、11. 環資學院吳弦聰老師、12. 通識中心張盛義老師、13. 賴瑞忠先生、14. 徐毓斌先生。

表一：105 學年度內部稽核(含專案稽核、行政業務稽核)計劃表

項次	稽核年月 (預定)	稽核項目	受稽核單位	稽核人員	備註
1	106 年 02 月	教學事項- 註冊作業程序 成績管理程序	教務處	2. 3. 4. 6. 9. 11. 13	
2	106 年 02 月	教育部整體獎補助款執行業務專案稽核	研發處 會計室 人事室 總務處	1. 5. 7. 8. 10. 12. 14	
3	106 年 03 月	研究發展及國際交流事項- 產學合作 技術移轉及專利申請	研發處	1. 2. 3. 6. 8. 11. 13	
4	106 年 03 月	財務事項-	會計室	4. 5. 7. 9. 10. 12. 14	

		投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄 不動產之處分、設定負擔、購置或出租 動產之購置 募款 收受捐贈 獎補助款之收支、管理、執行及記錄 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄 預算與決算之編製 財務及非財務資訊揭露			
5	106年04月	總務事項- 文書管理 出納管理 資產管理	總務處	2. 4. 5. 9. 10. 12. 13	
6	106年04月	體育事項- -運動設施管理	體育室	1. 3. 6. 7. 8. 11. 14	
7	106年05月	學務事項- 獎助學金 諮商輔導 生活輔導	學務處	1. 4. 7. 9. 10. 11. 13	
8	106年05月	環安事項- 校園環境管理 校園安全衛生管理	環安室	2. 3. 5. 6. 8. 12. 14	
9	106年06月	資訊事項- 資訊安全管理系統制度 校務系統規畫、建制及維運管理 資訊安全政策及管理規範	圖資處	1. 4. 8. 9. 11. 12. 13	
10	106年06月	圖書資源事項- 圖書流通作業 圖書館伺服器主機維運 碩士學位論文徵集	圖資處	2. 3. 5. 6. 7. 10. 14	
11	106年07月	人事事項- 聘僱作業程序 敘薪及待遇作業程序 福利及保險作業程序 退休、撫恤及資遣作業程序 出勤作業程序 差假作業程序 考核作業程序 獎懲作業程序 升等作業程序	人事室	1. 3. 4. 8. 9. 11. 13	
12	106年07月	教育部整體獎補助款執行業務專案稽核	研發處 會計室 人事室 總務處	2. 5. 6. 7. 10. 12. 14	