

# 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	