

明志科技大學

104 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 103 學年度遴聘稽核委員分派稽核事項。本學年度委員：1. 教務處吳靜宜小姐、2. 學務處吳馨然小姐、3. 總務處張偉焯先生、4. 研發處陳弘昇先生、5. 圖資處劉錫斌先生、6. 人事室戴玉紋小姐、7. 會計室陳品如小姐、8. 環安室林文嶽先生、9. 工程學院黃鈺婷小姐、10. 管理學院楊淑宜老師、11. 環資學院吳弦聰老師、12. 通識中心陳映君小姐、13. 賴瑞忠先生、14. 徐毓斌先生。

表一：104 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	稽核項目	受稽核單位	稽核人員	備註
1	104 年 09 月	總務事項-出納管理 總務事項-資產管理	總務處	1.4.9.13	
2	104 年 10 月	研究發展及國際交流事項-產學合作 研究發展及國際交流事項-技術移轉及專利申請	研發處	2.6.11.14	
3	104 年 11 月	獎學金核發	教資中心	3.7.10.13	
4	104 年 11 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	5.8.12.14	

5	104年12月	財務事項-投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄 財務事項-不動產之處分、設定負擔、購置或出租 財務事項-動產之購置 財務事項-獎補助款之收支、管理、執行及記錄	會計室	1.4.9.13	
6	104年12月	計程車資稽核	會計室		
7	105年01月	人事事項-敘薪及待遇作業 人事事項-福利及保險作業 人事事項-退休、撫恤及資遣作業 人事事項-獎懲作業 人事事項-升等作業	人事室	2.7.10.14	
8	105年01月	編制外人員勞保投保檢核	人事室		
9	105年01月	人員請假稽核	人事室		
10	105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	3.6.11.14	
11	105年03月	教學事項-註冊作業 教學事項-成績管理	教務處	4.8.12.13	
12	105年04月	學務事項-獎助學金 學務事項-衛生保健 學務事項-校園安全	學務處	1.5.9.14	
13	105年05月	圖書資源事項-圖書資源採購及編目 圖書資源事項-校史文物管理	圖資處	3.6.10.13	
14	105年05月	資訊事項-資訊基礎設施之建置及管理	圖資處		
15	105年05月	環安事項-校園環境管理 環安事項-校園安全衛生管理	環安室	4.7.11.14	
16	105年06月	體育事項-運動設施管理 體育事項-體育活動競賽	體育室	2.8.12.13	
17	105年06月	行政業務稽核(總務處)	總務處	1.5.9	
18	105年07月	行政業務稽核(環安室)	環安室	3.6.10	
19	105年07月	行政業務稽核(人事室)	人事室	2.7.11	
20	105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	5.8.12.14	