

## 108 學年度內部稽核結案總報告

1. 稽核執行期間：108 年 8 月 1 日~109 年 7 月 31 日
2. 稽核組長：陳佳穗  
稽核委員：楊慶彬、胡慧玲、陳佳穗、袁汾、謝雅梅、林家茜、  
林秀蓁、廖淑如、李坤森。
3. 108 學年度內部控制專案稽核：  
109 年 1 月 14 日對「科技部專題研究計畫」作業程序於研發處  
做專案稽核。  
經查 107 學年度通過科技部專題研究計畫案有 3 件，均依作業要點及  
規定辦理。3 件計畫案之經費支用均依科技部經費處理原則辦理，並  
已核報科技部結案。3 件計畫案之經費核定清單、經費控管單及處理  
程序單之金額相符。
4. 秘書室於 108 年 12 月 5 日辦理內部控制稽核教育訓練，訓練主題為  
「內部控制-風險評估與內部稽核」。提供參與活動教職員以風險為基  
礎且客觀的確認、建議和見解。增進和保護組織的價值，並且了解內  
部稽核專業實務心原則。
5. 總結：  
108 學年度稽核總件數 129 件，專案稽核 1 件。其中缺失 1 件，  
無發現重大缺失。109 學年度之稽核計畫，將依 108 年度風險評估做  
重點稽核，另外將依 108 年度獎補助書面審查報告做追蹤稽核。
6. 其他：  
中國財稅聯合會計事務所，於 108 學年度並未發現本校之內部會  
計控制制度，存有重大缺失而影響財務報表公正表達之情事  
(109/7/14~109/7/17 期中查核，109/9/14~109/9/18 期末查核)，會計  
師查核報告書已登載於本校會計室網頁。

稽核組長：稽核組長陳佳穗

審核：校長簡仁德

# 108 學年度第一學期內部稽核結案報告-人事組

1.稽核執行期間：108年08月01日～109年1月31日

2.稽核分組長：廖淑如

稽核員：胡慧玲

3.部門責任與系統功能別、缺失建議數對照表：

3.1 缺失事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.2 建議事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.3 稽核缺失事項、建議事項數量說明：

No.	單位	缺失事項	建議事項	已結案	未結案	備註
					再追蹤日期	
1	無					
2						
3						
4						

4.本分組稽核綜合結論及成效說明：

稽核分組長： 廖淑如

審核： 稽核組長 盧榮芳



# 108 學年度第一學期內部稽核結案報告-財務組

1.稽核執行期間：108年08月01日～109年1月31日

2.稽核分組長：楊慶彬

稽核員：陳佳穗、林秀蕙、謝雅梅

3.部門責任與系統功能別、缺失建議數對照表：

3.1 缺失事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.2 建議事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.3 最多缺點之部門：\_\_\_\_\_ 最少缺點之部門：\_\_\_\_\_

3.4 稽核缺失事項、建議事項數量說明：

No.	單位	缺失事項	建議事項	已結案	未結案	備註
					再追蹤日期	
1	無					
2						
3						
4						

4.本分組稽核綜合結論及成效說明：

稽核分組長：楊慶彬

審核：稽核組盧榮芳

## 108 學年度第二學期內部稽核結案報告-財務組

1.稽核執行期間：109年02月01日～109年7月31日

2.稽核分組長：楊慶彬

稽核員：陳佳穗、林秀蕓、謝雅梅

3.部門責任與系統功能別、缺失建議數對照表：

3.1 缺失事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.2 建議事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.3 最多缺點之部門：\_\_\_\_\_ 最少缺點之部門：\_\_\_\_\_

3.4 稽核缺失事項、建議事項數量說明：

No.	單位	缺失事項	建議事項	已結案	未結案	備註
					再追蹤日期	
1	無					
2						
3						
4						

4.本分組稽核綜合結論及成效說明：

稽核分組長：楊慶彬

審核：稽核組長 陳佳穗



## 營運組 稽核建議/缺失事項表

(1)稽核建議事項、缺失事項數量說明：

No.	單位	稽核項目	建議事項	缺失事項	處理狀況		備註
					結案	再追蹤	
1	教務處	學生考試請假及補考作業程序		1	1		
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							

### (2)部門建議事項

稽核項目	建議事項描述	處理措施

### (3)部門缺失事項

稽核項目	缺失事項描述	處理措施
學生考試請假及補考作業程序	學生考試請假作暨補考作業程序與實際做法不符。	建議依照實際現況修訂學生考試請假作暨補考作業程序說明。



# 108 學年度第二學期內部稽核結案報告-營運組

1.稽核執行期間：109年02月01日～109年7月31日

2.稽核分組長：袁汾

稽核員：林家茜、李坤森

3.部門責任與系統功能別、缺失建議數對照表：

3.1 缺失事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.2 建議事項共 0 項 尚有 0 項未結案

3.3 最多缺點之部門：\_\_\_\_\_ 最少缺點之部門：\_\_\_\_\_

3.4 稽核缺失事項、建議事項數量說明：

No.	單位	缺失事項	建議事項	已結案	未結案	備註
					再追蹤日期	
1						
2						
3						
4						

4.本分組稽核綜合結論及成效說明：

稽核分組長： 袁汾

審核： 稽核組長 陳佳穗