

主旨：112 學年度內部稽核實施計畫

說明：

- 一、實施依據：大同大學內部控制制度實施辦法，學校之內控事項包括：人事業務、財務業務、營運業務、學校關係人交易。
- 二、112 學年度稽核實施計畫說明如下：(詳如右附)
 1. 稽核業務期間：自稽核日起算之過去一年內的業務
 2. 執行方式：稽核人員應於稽核前七日，通知受稽核單位，進行實地訪查。請受稽核單位在稽核日三天前，提供近一年及最近一次主管單位(包括教育部、管科會經費訪視、學輔訪視、校務評鑑等)到校訪視之意見資料，給稽核委員參考。
 3. 執行時間：上學期：112.11.01 ~112. 12.31 ，
下學期：113.03.01~113.4.30
 4. 受查單位：本校人事室、總務處、會計室、出納組、人事室、教務處、研究發展處、學生事務處、圖書資訓處、推廣教育中心
 5. 本計畫經校長核准後施行。

內稽召集人

吳俊宏

何明

112 學年度稽核實施計畫(分第一學期與第二學期兩次進行)

112 學年度第一學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:112.11.01~112.12.31)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	1. P-A2300-006 出勤、差假作業程序 2. P-A2300-007 獎懲作業程序	吳俊瑩
財務業務	會計室、 出納組	1. 111 學年度(111.8.1~112.7.31)科技部研究 案、年度預算作業程序 2. P-A2400-007 產學案薪資作業程序	司徒雯、 劉皆成、 吳啟絹
營運業務	教學事項 (教務處)	1. P-A1101-006 教學助理辦理程序	陳立杰
	學生事項 (學生事務 處)	1. P-A1201-009 學生網路請假線上作業程序 2. P-A1203-002 學生團體保險作業程序 3. P-A1205-002 大同大學優良導師遴選作業程	賴志純
	總務事項 (總務處)	1. P-A1300-002 借款、資本租賃之決策、執行及 記錄程序 2. P-A1302-001 採購管理程序 3. P-A1304-003 修繕及新建工程管理程序	陳瑞璽、
	研究發展事 項(研究發 展處)	1. P-A1402-001 大同大學補助教師出席國際學 術會議程序 2. P-A1403-004 大同大學專利維護作業程序(107)	龔宇睿
	資訊處理事 項(圖書資 訓處)	1. CC00-DC-2-009 存取控制管制程序書 2. CC00-DC-2-015 營運持續管理程序書	蔡佳勝
	圖書館營運 事項(圖書 資訓處)	1. P-A1601-304 館務會議暨讀者意見處理程序 2. P-A1601-101 書庫典藏管理作業程序	簡昭珩
	教育推廣事 項(推廣教 育中心)	1. P-A4302-001 推廣教育非學分班開班作業程 序 2. P-A4302-002 大同大學勤學獎學金申請程序	梁奮鵬

112 學年度第二學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:113.03.01~113.04.30)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	1. P-A2300-002 敘薪、待遇作業程序 2. P-A2300-011 教授休假研究作業程序	吳俊瑩
財務業務	會計室、出納組	1. 112 年度(112.1/1~112.12/31)教育部獎補助經費、代收款項與其他收支之審核..。。 2. P-A2400-011 學雜費退費作業程序	司徒雯、 劉皆成、 吳啟絹
營運業務	教學事項 (教務處)	1. P-A1101-004 暑期班作業程序	陳立杰
	學生事項 (學生事務處)	1. P-A1202-004 獎助學金管理作業程序 2. P-A1203-001 學生健康檢查管理程序 3. P-A3200-002 學生兵役緩徵申請作業程序	賴志純
	總務事項 (總務處)	1. P-A1303-001 出納業務程序 2. P-A1303-002 印信使用程序 3. P-A1304-001 校園環境清潔管理程序	陳瑞璽
	研究發展事項 (研究發展處)	1. P-A1402-003 大同大學國科會專題研究計畫標準作業程序 2. P-A1403-001 大同大學教師研究發展績優獎勵作業程序	龔宇睿
	資訊處理事項 (圖書資訊處)	1. CC00-DC-2-003 資訊資產管理程序書 2. CC00-DC-2-004 資訊安全風險評鑑程序書 3. CC00-DC-2-005 資訊安全稽核作業程序書	蔡佳勝
	圖書館營運事項 (圖書資訊處)	1. P-A1601-401 期刊管理程序 2. P-A1601-103 參考書管理程序	簡昭珩
	教育推廣事項 (推廣教育中心)	1. P-A4302-003 推廣教育學分班開班作業程序 推廣教育非學分班開班作業程序 2. 受託開班之收入與支出管理(報支)經費報支稽核	梁奮鵬