

## 呈 105 學年度第一學期稽核報告

一、105 學年度第一學期定期內部稽核，已依原訂計畫完成稽核。

二、各委員就其負責部份書寫內部稽核觀察報告表與內部稽核缺點報告表。其後，內部稽核缺點報告表請受稽單位提出矯正計畫，如右附件一。


三、105 學年度第一學期學校四大內控事項，共稽核 24 項程序。此次受稽核單位、稽核程序項目、與觀察缺點彙總如下：

內控事項	受稽核單位/ 稽核委員	項目	稽核意見或缺失
人事業務	人事室 葉焜煌	1. 聘任教職員工作業程序 2. 出勤、差假作業程序	● 未見缺失。
財務業務	會計室、出納組 游吉陽、吳啟絹、司徒雯、梁奮鵬	1. 科技部專題研究案經費報支稽核(游吉陽) 2. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-人事室、學務處、教務處(司徒雯) 3. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-各系所(吳啟絹)	● 未見缺失。
營運業務	教學事項 (教務處) 陳立杰	1. 微型課程開課 2. 課程架構校外審查	● 未見缺失。
	學生事項 (學務處) 賴志純	1. P-A1201-001 學生操行成績評定程序 2. P-A1202-001 就學貸款作業程序 3. P-A1205-002 大同大學優良導師遴選作業程序	學生操行成績評定程序:目前操行成績均已上網登錄,並於時間內追蹤文件登錄狀況,並也請導師再查核,唯各單位有關之操行登錄或紙本簽核之項目未彙整在一起,請儘速改善。(105/11/30 已修正) ● 就學貸款作業程序:表單在電算中心下載應有表單編號,且程序修正應給相關單位。(105/11/22 已修正) ● 優良導師遴選作業程序:建議作業程序加入辦理時程。
	總務事項	1. 修繕及新建工程管理程序	● 修繕及新建工程管理程序:

(總務處) 陳瑞璽、梁奮鵬	2. 安全衛生及環保管理程序 3. 災害復舊申報管理程序	程序書(4)權責中之表單名稱應與實際表單名稱一致。 ● 安全衛生及環保管理程序: 程序書 5.9 程序已不執行，宜修改程序書。 ● 災害復舊申報管理程序: 程序書第三頁及第四頁，關於財產報廢(減損)單支說明，應標明表單編號。
研究發展事項 (研發處) 顏聰榮	1. 大同大學財務及校務資訊公開化作業程序 2. 大同大學創新育成中心會議室場地借用管理程序	● 大同大學創新育成中心會議室場地借用管理程序: 文件未列入育成網頁。(105.10/28 已完成連結)
資訊處理事項 (電算中心) 蔡佳勝	1. 電腦教室管理程序 2. 資訊資產管理程序書 3. 資訊安全事件管理程序書 4. 校外審查訪視意見之改善情形	● 未見缺失。
圖書館營運事項 (圖書館) 張敏興	1. 參考書管理程序 2. 圖書資料報銷工作程序	● 未見缺失。
教育推廣事項 (推廣教育中心) 梁奮鵬	1. 推廣教育非學分班開班作業程序 2. 大同大學勤學獎學金申請程序 3. 推廣教育學分班開班作業程序	● 未見缺失。

四、1. 本學期之稽核未見重大缺失，其餘缺點如上表，均請受稽單位提出改善計畫。

2. 針對稽核缺失或稽核委員建議，受稽單位已均提出改進作法或回覆，部份已完成改正；改善時程尚未到者，將追蹤確認改善。

內稽召集人   
 106.02.13

1. 請協助稽核各教學、行政單位之網頁資料是否依規定 update (似乎很多單位之資料內容都未更新，停留在几年前？有年相關查核?) 此為學校對外公開資訊重要之一環。

將利用行政會議及 e-mail 雙軌要求各單位網頁更新。

秘書室 李清坤 主任秘書

2. O O X X 是什麼意思

1. O: 表已交報告. X: 表無缺失.

2. 教學行政單位之網頁資料更新，建議主任利用行政會議宣導要求。等。

投學的表示方式?

## 呈 105 學年度第二學期稽核報告

一、105 學年度第二學期定期內部稽核，已依原訂計畫完成稽核。

二、各委員就其負責部份書寫內部稽核觀察報告表與內部稽核缺點報告表。其後，內部稽核缺點報告表請受稽單位提出矯正計畫，如右附件一。

三、105 學年度第二學期學校四大內控事項，共稽核 24 項程序。此次受稽核單位、稽核程序項目、與觀察缺點彙總如下：

內控事項	受稽核單位/ 稽核委員	項目	稽核意見或缺失
人事業務	人事室 葉焜煌	1. 獎懲作業程序 2. 退休、資遣、撫卹作業程序	● 未見缺失。
財務業務	會計室、出納組 游吉陽、吳啟絹、司徒雯、梁奮鵬	1. 科技部專題研究案經費報支稽核(游吉陽) 2. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-總務處、研發處(司徒雯) 3. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-各系所(吳啟絹)	● 傳 票 編 號 1050104-2064 交貨日期與驗收日期不符合正常作業日程。 ● 其餘未見缺失。
營運業務	教學事項 (教務處) 陳立杰	1. 研究生學位考試作業程序 2. 博碩士學位論文違反學術倫理處理作業程序	● 兩點建議事項已補列 <u>缺點報告表</u> ，請教務處回覆，詳如右附。
	學生事項 (學務處) 賴志純	1. P-A1202-002 減免學雜費作業程序 2. P-A1202-003 弱勢學生助學作業程序 3. P-A1201-005 學生宿舍輔導程序	● 未見缺失。
	總務事項 (總務處) 陳瑞璽、梁奮鵬	1. 校園環境清潔管理程序 2. 場地借用管理程序	● 未見缺失。
	研究發展事項 (研發處) 顏聰榮	1. 大同大學國科會研發成果收入報繳科發基金管控程序 2. 大同大學產學合作案作業程序	● 未見缺失。

資訊處理事項 (電算中心) 蔡佳勝	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 資訊委外安全管理程序書</li> <li>2. 資訊安全稽核作業程序書</li> <li>3. 教職員電子郵件帳號暨校務行政系統申請程序</li> <li>4. 校外審查訪視意見之改善情形</li> </ol>	● 建議事項已補列缺點報告表，請電算中心回覆，詳如右附。
圖書館營運事項 (圖書館) 陸冠群	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 書庫典藏管理作業程序</li> <li>2. 流通閱覽服務程序</li> </ol>	● 四點建議事項已補列缺點報告表，請圖書館回覆，詳如右附。
教育推廣事項 (推廣教育中心) 梁奮鵬	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 推廣教育非學分班開班作業程序</li> <li>2. 大同大學勤學獎學金申請程序</li> <li>3. 推廣教育學分班開班作業程序</li> </ol>	● 未見缺失。

四、1. 本學期之稽核未見重大缺失，其餘缺點如上表，均請受稽單位提出改善計畫。

2. 針對稽核缺失或稽核委員建議，受稽單位已均提出改進作法或回覆，部份已完成改正；改善時程尚未到者，將追蹤確認改善。

內稽召集人

李清坤 敬啟  
106.09.04



106.09.15