

# 龍華科技大學

## 107 年度內部稽核工作計畫

- 一、依據：依本校內部控制制度第柒章內部稽核辦理。並依內部控制制度第參章風險評估對本校各單位主辦業務進行風險分析的結果。
- 二、目的：查核本內部控制制度之有效程度，衡量學校營運之效果及效率、學校對現行人事、財務與營運所定政策、作業程序之有效性及遵循程度，適時提供改進建議，以確保校務營運持續正常。
- 三、範圍：
  - (一)現有內控制度有效性及遵循程度。
  - (二)閒置資產處理情形。
  - (三)上次稽核缺點改善情形。
  - (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。
- 四、稽核業務期間：自 107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日
- 五、執行方式：書面查核及實地訪查。
- 六、受查單位：本校各一、二級行政及學術單位。
- 七、年度定期內部稽核計劃表：

表一：107 年度定期內部稽核(含專案稽核)計劃表

序號	稽核項目	受稽核單位	107 年 稽核時間 (月份)												預計稽核(委)員	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	人事事項-聘僱作業	人事室			⊙											林孟璇(學務)
2	人事事項-教育訓練及研習作業	人事室			⊙											鄭淑娟(通識)
3	財務事項-募款融資循環作業(募款及收受捐贈作業、借款作業、資本租賃作業、負債承諾或有事項之管理及記錄)	會計室				⊙										蔡文麗(財金)
4	財務事項-代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	會計室					⊙									鄭進山(稽核)

序號	稽核項目	受稽核單位	107年稽核時間(月份)												預計稽核(委)員	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
5	財務事項-預算與決算循環作業(預算與決算之編製作業、財務與非財務資訊之揭露)	會計室					⊙									周淑芬(國企)
6	教學事項-學籍管理作業	教務處註冊組											⊙			婁菁萍(推廣) 鄭淑娟(通識)
7	教學事項-學生學業成績管理及學位證書發放作業	教務處註冊組											⊙			何澤民(化材)
8	教學事項-學籍管理作業	進修部教務組											⊙			莫嘉廉(文創) 梅明德(工管)
9	教學事項-學生學業成績管理及學位證書發放作業	進修部教務組											⊙			鄧文華(總務)
10	教學事項-課程規劃作業(含排課作業要點)	進修部教務組			⊙											陳麗卿(機械) 鄭進山(稽核)
11	教學事項-選課作業	教務處課務組			⊙											呂能鴻(總務)
12	教學事項-課程規劃作業(含排課作業要點)	教務處課務組			⊙											鄭馨(資圖) 鄭進山(稽核)
13	學生事項-課外活動作業	學務處課指組				⊙										蔡茂祥(電子)
14	學生事項-生活輔導作業	學務處生輔組				⊙										朱璃蘭(人事)
15	學生事項-諮商輔導作業	學務處諮輔中心				⊙										趙娟黛(應外)
16	學生事項-升學與就業輔導作業	學務處諮輔中心							⊙							林進富(電機)
17	總務事項-財物採購作業	總務處事務組							⊙							姚秀霞(秘書) 婁菁萍(推廣)
18	總務事項-營繕作業	總務處營繕組							⊙							朱璃蘭(人事)

序號	稽核項目	受稽核單位	107年稽核時間(月份)												預計稽核(委)員
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
19	總務事項-實驗場所安全衛生工作建議與督導	環安室							⊙						許秀菱(化材)
20	學生事項-升學與就業輔導作業	研發處技合組								⊙					謝瑞珠(總務)
21	產學合作事項-產學合作事項	研發處技合組								⊙					謝瑞珠(總務)
22	國際交流及合作事項-交換學生作業	國合處國際中心							⊙						劉文祥(教務)
23	國際交流及合作事項-招收外籍學生作業	國合處國際中心							⊙						劉文祥(教務)
24	推廣教育事項-技能檢定作業	證照中心						⊙							黃鵬駿(總務)
25	推廣教育事項-證照考試暨資料整合作業	證照中心						⊙							黃鵬駿(總務)
26	關係人交易-關係人交易之控制	會計室						⊙							鄭進山(稽核)
27	學生申訴辦法執行情形	秘書室, 學務處, 諮輔中心						⊙							趙娟黛(應外)
28	教育部整體獎補助款執行情形	會計室, 教務處, 學務處, 總務處, 研發處, 及各院系		⊙							⊙	⊙			何澤民(化材) 周淑芬(國企) 林進富(電機) 鄭進山(稽核) 梅明德(工管) 莫嘉廉(文創) 蔡文麗(財金) 許秀菱(化材)

序號	稽核項目	受稽核單位	107年稽核時間(月份)												預計稽核(委)員	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
29	教師評鑑辦法執行情形	人事室, 教務處, 學務處, 研發處及各院系														鄭馨(資圖) 鄧文華(總務) 蔡茂祥(電子)
30	系務行政執行情形	工程學院機械系											⊙			李振邦(教務)
31	系務行政執行情形	工程學院資網系											⊙			胡慶堃(進修)
32	系務行政執行情形	管理學院財金系												⊙		呂能鴻(總務)
33	系務行政執行情形	管理學院資管系												⊙		林孟璇(學務)
34	系務行政執行情形	人設學院遊戲系												⊙		陳麗卿(機械)

註: 各稽核項目之實際稽核日期及稽核人(委)員安排等, 將依當時實際需要調整。

八、各稽核項目及稽核日期如定期內部品質稽核計畫表。

九、為執行稽核, 稽核處及稽核委員有需要時得向各單位索取資料, 校內各單位不得拒絕。

十、本計畫完成稽核報告陳校長核准後, 並將副本提送監察人查閱。

十一、本計畫經校長同意後施行。