

# 龍華科技大學

## 110 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：
  1. 現有內控制度有效性及遵循程度。
  2. 閒置資產處理情形。
  3. 上次稽核缺點改善情形。
  4. 其他有關內部控制事項。
  5. 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 110 年 1 月 1 日至 110 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（如表一）：

表一：110 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	110 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-進修作業	人事室			⊙											林孟璇(學務)
2.	人事事項-考核作業	人事室			⊙											婁菁萍(推廣)
3.	人事事項-獎懲作業	人事室			⊙											李維鈞(稽核)
4.	財務事項-募款融資循環作業	會計室				⊙										周淑芬(國企)
5.	財務事項-預算及決策循環作業	會計室				⊙										蔡文麗(財金)
6.	教學事項-學籍管理作業	教務處 註冊組											⊙			鄧文華(總務)

序號	稽核項目	受稽核單位	110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		
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											⊙			婁菁萍(推廣)
8.	教學事項- 選課作業	教務處 課務組					⊙									鄭馨(資圖)
9.	教學事項- 學籍管理作業	進修部 教務組											⊙			梅明德(工管)
10.	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											⊙			阮耀弘(企管)
11.	教學事項- 選課作業	進修部 教務組					⊙									陳嘉惠(會計)
12.	學生事項- 諮商輔導作業	學務處 諮輔中心				⊙										李維鈞(稽核)
13.	學生事項- 升學與就業輔導作業	研發處											⊙			陳倩儀(會計)
14.	學生事項- 學生就學獎助學金作業	學務處 生輔組							⊙							朱璃蘭(人事)
15.	學生事項- 學生就學獎助學金作業	進修部 學務組							⊙							陳麗卿(機械)
16.	總務事項- 營繕作業	總務處 營繕組								⊙						趙娟黛(應外)
17.	總務事項- 財物採購作業	總務處 事務組									⊙					林進富(電機)
18.	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)
19.	研究發展事項- 研究發展作業	研發處										⊙				劉文祥(教務) 姚秀霞(秘書)
20.	國際交流及合作事項- 交換學生作業	國合處											⊙			趙娟黛(應外)
21.	資訊與圖書處理事項- 硬體及系統軟體之使用及 維護作業	資圖處 系統發展組							⊙							胡慶堃(進修)
22.	資訊與圖書處理事項- 系統復原計畫及測試作業	資圖處 系統發展組							⊙							陳麗卿(機械)

序號	稽核項目	受稽核單位	110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			
23.	資訊與圖書處理事項-推廣服務作業	資圖處 讀者服務組													○		王怡慧(總務)
24.	資訊與圖書處理事項-館際合作作業	資圖處 讀者服務組													○		蔡茂祥(電子)
25.	推廣教育事項-技能檢定作業	推廣中心 專業職能證 照中心													○	○	張前珍(資圖)
26.	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 各院系		○					○						○	○	戴世文(企管) 周淑芬(國企) 林進富(電機) 李維鈞(稽核) 梅明德(工管) 阮耀弘(企管) 蔡文麗(財金) 許秀菱(化材)
27.	教師評鑑辦法執行情形	人事室 教務處 學務處 研發處 各院系													○	○	鄭馨(資圖) 鄧文華(總務) 卓訓良(環安) 李維鈞(稽核)
28.	科技部補助計畫經費執行情形	研發處 會計室 各院系													○	○	李維鈞(稽核)
29.	系務行政執行情形	工程學院 機械系													○		胡慶堃(進修) 陳倩儀(會計)
30.	系務行政執行情形	工程學院 資網系													○		李振邦(教務) 張前珍(資圖)
31.	系務行政執行情形	管理學院 財金系													○		劉文祥(教務) 陳嘉惠(會計)
32.	系務行政執行情形	管理學院 資管系													○		林孟璇(學務) 黃鵬駿(總務)
33.	系務行政執行情形	人設學院 文創系													○		卓訓良(環安) 李維鈞(稽核)

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（已於 109 年 6 月 3 日經校長核可後公告，文號：龍華稽字第 1090004490 號）。