

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

110 學年度內部稽核報告

一、依據：依本校內部控制制度內部稽核實施細則辦理。

二、目的：本校實施內部稽核，以協助校長檢核內部控制制度之有效程度，衡量學校營運之效果及效率，適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續有效實施。

三、稽核範圍：

(一)本校之人事、財務、營運等活動之事後查核。

(二)本校現金出納處理之事後查核。

(三)本校學校現金、銀行存款及有價證券之盤點。

(四)本校財務上增進效率與減少不經濟支出之查核及建議。

(五)本校之專案稽核事項。

四、稽核方法：實地訪查及書面查核。

五、稽核結果：

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1100801	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	李洛涵	0	0	0	0
1100901	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	蔡志超	0	0	0	0
1100902	學生獎懲作業	學務處生輔組	賴春伎	0	0	0	0
1100903	影印機管理作業	總務處事務組	鄭淑玲	0	0	0	0
1100904	圖書資料徵集與請購作業	圖書館採編組	田一成	0	0	0	0
1101001	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	蔡志超	0	0	0	0
1101002	訓練	人事室	許瑋麟	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1101003	退休撫卹資遣離職	人事室	許瑋麟	0	0	0	0
1101004	獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期中查核）	總務處 人事室 會計室 教資中心 研發處	孔慶聞 李文禮 江明珠	0	0	0	0
1101005	就學貸款作業	學務處課指組	賴春伎	0	0	0	0
1101006	特殊健康檢查及健康管理作業	總務處環安組	翁銘聰	0	0	0	0
1101007	派車申請作業	總務處事務組	陳敏修	0	0	0	0
1101008	體育作業	全人教育中心 體育學科	賴蒼謨	0	0	0	0
1101009	教務作業	進修推廣部	李洛涵	0	0	0	0
1101101	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	賴春伎	0	0	0	0
1101102	考核	人事室	蔡詠倫	0	0	0	0
1101103	成績優秀新生入學獎勵辦法作業	教務處招生組	翁銘聰	0	0	0	0
1101104	財物採購作業	總務處採購組	孔慶聞	0	0	0	0
1101105	教師學術論文發表補助作業	研發處學服組	陳皇擘	0	0	0	0
1101106	創意發明、設計競賽遴選暨參展補助作業	研發處創新育成中心	陳玉娟	0	0	0	0
1101107	赴陸教育交流活動登錄作業	國際處交流組	賴蒼謨	0	0	0	0
1101108	長照科實習課程作業	長照科	李文禮	0	0	0	0
1101201	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	陳敏修	0	0	0	0
1101202	投資有價證券與其他投資之決	總務處出納組	呂家誠	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
	策、買賣、保管及記錄						
1101203	預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露	會計室	呂家誠	0	0	0	0
1101204	諮商輔導作業	學務處學諮中心	紀麗梅	0	0	0	0
1101205	校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	學務處軍訓室	翁銘聰	0	0	0	0
1101206	文書處理作業	總務處文書組	鄭淑玲	0	0	0	0
1101207	出納管理作業	總務處出納組	蔡志超	0	0	0	0
1101208	境外生獎助學金作業	國際處教育組	蔡詠倫	0	0	0	0
1110101	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	陳皇擘	0	0	0	0
1110102	學生學業成績作業	教務處註冊組	呂家誠	0	0	0	0
1110103	學生就學獎助學金作業	學務處課指組	江明珠	0	0	0	0
1110104	國際學術合作交流備忘錄簽訂作業	國際處交流組	李洛涵	0	1	1	2
1110105	選送學生境外短期研修作業	國際處交流組	李洛涵	0	0	0	0
1110106	校務資訊系統維運作業	電算中心軟體組	李怡真	0	0	0	0
1110107	親善大使－國際志工暨人文交流活動作業	人文室	陳玉娟	0	0	0	0
1110201	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	許瑋麟	0	0	0	0
1110202	獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期末查核）	總務處 人事室 會計室 教資中心 研發處	孔慶聞 李文禮 江明珠	0	0	0	0
1110203	賃居生輔導作業	學務處生輔組	紀麗梅	0	0	1	1

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1110204	實驗場所災害通報應變處理作業	總務處環安組	田一成	0	0	0	0
1110205	學報作業	研發處學服組	賴蒼謨	0	0	1	1
1110206	推廣教育作業	進修推廣部	賴春伎	0	0	1	1
1110301	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	翁銘聰	0	0	0	0
1110302	敘薪及待遇	人事室	陳玉娟	0	0	0	0
1110303	獎懲	人事室	蔡志超	0	0	0	0
1110304	招生作業	教務處招生組	彭少貞	0	0	0	0
1110305	轉學生招生作業	教務處招生組	彭少貞	0	0	0	0
1110306	學雜費收款作業	總務處出納組	李洛涵	0	0	0	0
1110307	科技部補助專題研究計畫作業	研發處學服組	田一成	0	0	0	0
1110308	資訊安全管理作業	電算中心系統組	田一成	0	0	0	0
110_專 01	高等教育深耕計畫	高教深耕辦公室	李怡真 彭少貞 陳敏修 翁銘聰 許瑋麟 陳皇曄 李洛涵 蔡志超	0	3	1	4
1110401	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	鄭淑玲	0	0	0	0
1110402	聘僱	人事室	蔡詠倫	0	0	0	0
1110403	負債承諾與或有事項之管理及記錄	會計室	陳皇曄	0	0	0	0
1110404	代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	會計室	陳皇曄	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1110405	總量增減調整科、系、所、學程及招生名額作業	教務處招生組	許瑋麟	0	0	0	0
1110406	學生註冊作業	教務處註冊組	彭少貞	0	0	1	1
1110407	學籍管理作業	教務處註冊組	陳敏修	0	0	0	0
1110408	營繕（建）工程管理作業	總務處營繕組	呂家誠	0	0	0	0
1110409	學生學習反應評量作業	教師發展暨教學資源中心	陳玉娟	0	0	0	0
1110501	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	紀麗梅	0	0	0	0
1110502	課程規劃管理作業	教務處課務組	陳玉娟	0	0	0	0
1110503	選課作業	教務處課務組	蔡詠倫	0	0	0	0
1110504	學生操行成績評核作業	學務處生輔組	賴蒼謨	0	0	0	0
1110505	工讀獎助金作業	學務處生輔組	鄭淑玲	0	0	0	0
1110506	財物採購作業	總務處採購組	孔慶聞	0	1	0	1
1110507	財物管理作業	總務處保管組	田一成	0	0	0	0
1110508	其他各項收款作業	總務處出納組	翁銘聰	0	0	0	0
1110509	個人資料安全保護管理作業	人事室	蔡詠倫	0	0	0	0
1110601	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	江明珠	0	0	0	0
1110602	校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	學務處軍訓室	蔡志超	0	0	0	0
1110603	修繕作業	總務處營繕組	紀麗梅	0	0	0	0
1110604	校園網頁管理作業	電算中心教訓組	賴蒼謨	0	0	0	0
1110605	校印保管作業	秘書室	陳敏修	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1110606	校園突發事件新聞處理作業	秘書室公關組	李文禮	0	0	0	0
1110607	學務作業	進修推廣部	賴春伎	0	0	0	0
1110608	關係人交易之控制作業	會計室	彭少貞	0	0	0	0
1110701	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	呂家誠	0	0	0	0

110 學年度稽核總結報告：

1. 稽核項目 78 項、專案稽核 1 項

2. 經查核，作業程序及控制重點稽核結果：

(1) 均符合之稽核項目計 72 項

(2) 判定有次要不符合事項及觀察事項之稽核項目計 7 項

(3) 開立次要不符合事項 5 項、觀察事項 6 項，共計 11 張矯正預防措施單，11 張

矯正預防措施單皆於預定完成日前完成缺失改善之覆核

109 學年度缺失問題改善情形：

(1) 次要不符合事項計 6 項

(2) 觀察事項之稽核項目計 4 項

(3) 以上 10 張矯正預防措施單，皆於預定完成日前完成缺失改善之覆核

稽核組組員	<div data-bbox="539 120 753 183" data-label="Text"> <p>秘書室稽核組 組員黃若綺</p> </div> <div data-bbox="721 161 874 206" data-label="Text"> <p>111.08.09.</p> </div>
稽核組組長	<div data-bbox="545 264 769 327" data-label="Text"> <p>秘書室稽核組 組長王怡文</p> </div> <div data-bbox="715 318 817 362" data-label="Text"> <p>1110809</p> </div>
內部稽核委員會 主任委員	<div data-bbox="545 416 778 497" data-label="Text"> <p>內部稽核委員會 主任委員李怡真</p> </div> <div data-bbox="785 465 874 519" data-label="Text"> <p>1110809.</p> </div>
校長	<div data-bbox="577 542 874 667" data-label="Text"> <p>崔文瑞 8/19</p> </div>
監察人	<div data-bbox="555 712 1359 891" data-label="Text"> <p>林俊龍 9/3 林孝雲 9/8 李金蘭 9/6</p> </div>