

## 近 3 學年稽核計畫及稽核報告

103 學年度稽核計畫表

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
人事室	1	人事事項-薪資	協同稽核人員
	2	人事事項-訓練	協同稽核人員
	3	人事事項-差假及出勤	協同稽核人員
	4	人事事項-獎懲	協同稽核人員
	5	人事事項-福利及保險	協同稽核人員
	6	人事事項-進修及研究	協同稽核人員
	7	人事事項-聘僱	協同稽核人員
	8	人事事項-退休、撫卹、資遣及離職	協同稽核人員
	9	人事事項-考核	協同稽核人員
會計室	1	財務事項-獎勵補助之收支、管理、執行及記錄	協同稽核人員
	2	財務事項-投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	協同稽核人員
	3	財務事項-代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	協同稽核人員
	4	財務事項-不動產之處分、設定負擔、購置或出租、動產之購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理	協同稽核人員
	5	財務事項-募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄	協同稽核人員
	6	財務事項-負債承諾與或有事項之管理及記錄	協同稽核人員
	7	財務事項-預算與決算之編製，財物與非財物資訊之揭露	協同稽核人員
	8	關係人交易	協同稽核人員
	9	政府機關各類補助、研究計畫經費支用之查核	協同稽核人員
	10	政府機關各類補助、研究計畫經費支用之查核	稽核組
教務處	1	營運事項-教學事項：課程規劃作業	稽核組
	2	營運事項-教學事項：招生入學篩選機制	稽核組
	3	營運事項-教學事項：學生註冊作業	稽核組
	4	營運事項-教學事項：受理教師申請更正成績案	稽核組
	5	營運事項-教學事項：學生成績	稽核組
學務處	1	營運事項-學生事項：學生獎懲與操行作業	稽核組
	2	營運事項-學生事項：學生就學獎助學金作業	稽核組
	3	營運事項-學生事項：住宿輔導作業	稽核組
	4	營運事項-學生事項：班會紀錄登記作業	稽核組
	5	營運事項-學生事項：校外賃居學生輔導作業	稽核組
	6	營運事項-學生事項：社團博覽會暨評鑑作業	稽核組
	7	營運事項-學生事項：社團活動經費申請作業	稽核組
	8	營運事項-學生事項：職業生涯相關講座	稽核組
	9	營運事項-學生事項：企業參訪	稽核組
	10	營運事項-學生事項：職業生涯管理研習營	稽核組
校安中心	1	營運事項-學生事項：校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	稽核組
總務處	1	營運事項-總務事項：發文作業	稽核組
	2	營運事項-總務事項：收文作業	稽核組

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員	
	3	營運事項-總務事項：用印申請作業	稽核組	
	4	營運事項-總務事項：修繕申請	稽核組	
	5	營運事項-總務事項：修造申請	稽核組	
	6	營運事項-總務事項：財物請修	稽核組	
	7	營運事項-總務事項：庶物用品採購	稽核組	
	8	營運事項-總務事項：請購採購驗收單	稽核組	
	9	營運事項-總務事項：公開招標	稽核組	
	10	營運事項-總務事項：申請開發信用狀(未稽核-未開發信用狀)	稽核組	
	11	營運事項-總務事項：申請免稅進口作業	稽核組	
	12	營運事項-總務事項：空間借用管理	稽核組	
	13	營運事項-總務事項：鑰匙管理	稽核組	
	14	營運事項-總務事項：學生機車通行證申請管理	稽核組	
	15	營運事項-總務事項：公務車輛管理作業	稽核組	
	16	營運事項-總務事項：收款作業及開立收款收據	協同稽核人員	
	17	營運事項-總務事項：零用金付款與登帳作業	協同稽核人員	
	18	營運事項-總務事項：製作財產條碼、橘標及圖片建檔	稽核組	
	19	營運事項-總務事項：財產移轉	稽核組	
	20	營運事項-總務事項：財產減損	稽核組	
	21	營運事項-總務事項：財產盤點	稽核組	
	22	營運事項-總務事項：財產驗收、登記及帳務管理	稽核組	
	23	營運事項-總務事項：付款作業	協同稽核人員	
	24	營運事項-總務事項：薪資及扣繳憑單作業	協同稽核人員	
	研發處	1	營運事項-研究發展事項：廠商合作及培育作業	稽核組
		2	營運事項-研究發展事項：教師使用本校貴重儀器費用補助	稽核組
3		營運事項-研究發展事項：學生研究成果獎勵作業	稽核組	
4		營運事項-研究發展事項：學生參加校外技能競賽獎勵作業	稽核組	
5		營運事項-研究發展事項：期刊論文發表獎勵作業	稽核組	
6		營運事項-研究發展事項：教師學年度研究成果最低要求標準實施作業	稽核組	
7		營運事項-研究發展事項：教師專業技能參賽與參展獎補助作業	稽核組	
8		營運事項-研究發展事項：出席國際會議補助作業	稽核組	
9		營運事項-研究發展事項：期刊論文發表補助作業	稽核組	
國際暨兩岸交流處	1	營運事項-國際交流及合作事項：招生外籍學生作業	稽核組	
	2	營運事項-國際交流及合作事項：邀請國外或大陸學者來校講學/演講作業	稽核組	
	3	營運事項-國際交流及合作事項：邀請國外或大陸學者來校參訪作業(未稽核-無資料)	稽核組	
	4	營運事項-國際交流及合作事項：大陸學生來台交流作業	稽核組	
	5	營運事項-國際交流及合作事項：暑期遊學作業(未稽核-未辦遊學活動)	稽核組	
	6	營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業	稽核組	
	7	營運事項-國際交流及合作事項：跨國雙學位作業	稽核組	
	8	營運事項-國際交流及合作事項：教育部外國學生獎學金核撥作	稽核組	

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
		業	
	9	營運事項-國際交流及合作事項：赴國外姊妹校進修作業	稽核組
	10	營運事項-國際交流及合作事項：與國外學校及研究機構簽署學術合作協議書作業	稽核組
	11	營運事項-國際交流及合作事項：從事國際學術交流活動作業(未稽核-辦法廢止)	稽核組
電算中心	1	營運事項-資訊處理事項：文件控管程序書	協同稽核人員
	2	營運事項-資訊處理事項：資訊資產分類分級管理程序書	協同稽核人員
	3	營運事項-資訊處理事項：風險評鑑管理程序書	協同稽核人員
	4	營運事項-資訊處理事項：人員安全管理暨教育訓練程序書	協同稽核人員
	5	營運事項-資訊處理事項：資訊稽核管理程序書	協同稽核人員
	6	營運事項-資訊處理事項：矯正與預防管理程序書	協同稽核人員
	7	營運事項-資訊處理事項：業務持續管理程序書	協同稽核人員
	8	營運事項-資訊處理事項：系統軟體開發管理辦法	協同稽核人員
	9	營運事項-資訊處理事項：資訊資產管理辦法	協同稽核人員
	10	營運事項-資訊處理事項：資訊安全政策	協同稽核人員
	11	營運事項-資訊處理事項：資訊安全組織管理程序書	協同稽核人員
	12	營運事項-資訊處理事項：惡意軟體防護管理辦法	協同稽核人員
	13	營運事項-資訊處理事項：備份管理辦法	協同稽核人員
	14	營運事項-資訊處理事項：網路安全管理辦法	協同稽核人員
	15	營運事項-資訊處理事項：帳號密碼及日常管理辦法	協同稽核人員
	16	營運事項-資訊處理事項：資通安全事件緊急通報及應變辦法	協同稽核人員
	17	營運事項-資訊處理事項：程式及資料之存取作業	協同稽核人員
	18	營運事項-資訊處理事項：資料輸出入及處理作業	協同稽核人員
	19	營運事項-資訊處理事項：系統文書編製作業	協同稽核人員
	20	營運事項-資訊處理事項：機房管理辦法	協同稽核人員
	21	營運事項-資訊處理事項：資訊委外管理辦法	協同稽核人員
推廣教育處	1	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程規劃作業	稽核組
	2	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程招生作業	稽核組
	3	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程課務管理作業	稽核組
圖書館	1	營運事項-圖書事項：圖書資料徵集與採購	稽核組
	2	營運事項-圖書事項：圖書資料分類編目	稽核組
	3	營運事項-圖書事項：期刊採購	稽核組
	4	營運事項-圖書事項：圖書資料流通管理	稽核組

### 103 學年度內部控制作業稽核結果彙整表

單位：項

編號	受稽核單位	稽核事項	觀察	建議	無缺失	合計
1	人事室	人事事項		2	7	9
2	會計室	財務事項		1	9	10
3	教務處	營運事項-教學事項		4	1	5
4	學務處	營運事項-學生事項		9	1	10
5	軍訓室(校安中心)	營運事項-校安事項			1	1
6	總務處	營運事項-總務事項		12	11	23
7	研究發展處	營運事項-研發事項		5	4	9
8	國際暨兩岸交流處	營運事項-國際交流及合作事項		4	4	8
9	電子計算機中心	營運事項-資訊處理事項		5	16	21
10	推廣教育處	營運事項-推廣教育事項		1	2	3
11	圖書館	營運事項-圖書事項		1	3	4
合計			0	44	59	103
佔本學年度稽核%			0	42.72	57.28	100

### 104 學年度稽核計畫表

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
人事室	1	人事事項-聘僱	協同稽核人員
	2	人事事項-訓練	協同稽核人員
會計室	1	財務事項-獎勵補助之收支、管理、執行及記錄	協同稽核人員
	2	財務事項-投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	協同稽核人員
	3	財務事項-代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	協同稽核人員
	4	財務事項-不動產之處分、設定負擔、購置或出租、動產之購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理	協同稽核人員
	5	財務事項-募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄	協同稽核人員
	6	財務事項-負債承諾與或有事項之管理及記錄	協同稽核人員
	7	財務事項-預算與決算之編製，財物與非財物資訊之揭露	協同稽核人員
	8	關係人交易	協同稽核人員
	9	政府機關各類補助、研究計畫經費支用之查核	協同稽核人員
	10	104 年度教育部獎勵校務發展計畫資本門經費稽核	稽核組
	11	104 年度教育部獎勵校務發展計畫經常門經費稽核	稽核組
教務處	1	營運事項-教學事項：學生成績	稽核組
	2	營運事項-教學事項：課程規劃作業	稽核組
	3	營運事項-教學事項：招生入學篩選機制	稽核組
	4	營運事項-教學事項：學生註冊作業	稽核組
	5	營運事項-教學事項：學業成績傑出暨優良學生獎勵作業	稽核組
學務處	1	營運事項-學生事項：諮商輔導作業	稽核組

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
	2	營運事項-學生事項：校園緊急傷病護送處理業務	稽核組
	3	營運事項-學生事項：社團活動經費申請作業	稽核組
	4	營運事項-學生事項：住宿輔導作業	稽核組
	5	營運事項-學生事項：社團博覽會暨評鑑作業	稽核組
	6	營運事項-學生事項：新生健康檢查業務	稽核組
	7	營運事項-學生事項：社團組織成立及變更作業	稽核組
	8	營運事項-學生事項：職業生涯相關講座	稽核組
	9	營運事項-學生事項：企業參訪	稽核組
	10	營運事項-學生事項：職業生涯管理研習營	稽核組
	總務處	1	營運事項-總務事項：財產驗收、登記及帳務管理
2		營運事項-總務事項：修繕申請	稽核組
總務處	3	營運事項-總務事項：財物請修	稽核組
	4	營運事項-總務事項：修造申請	稽核組
	5	營運事項-總務事項：公開招標	稽核組
	6	營運事項-總務事項：庶物用品採購	稽核組
	7	營運事項-總務事項：請購採購驗收單	稽核組
	8	營運事項-總務事項：用印申請作業	稽核組
	9	營運事項-總務事項：薪資及扣繳憑單作業(薪資保密，總務處無法提供查核憑證無法表示意見)	稽核組
	10	營運事項-總務事項：付款作業	稽核組
	11	營運事項-總務事項：零用金付款與登帳作業	稽核組
	12	營運事項-總務事項：收款作業及開立收款收據	稽核組
研發處	1	營運事項-研究發展事項：教師使用本校貴重儀器費用補助	稽核組
	2	營運事項-研究發展事項：辦理研究發展審議委員會委員遴選業務	稽核組
	3	營運事項-研究發展事項：推薦專家學者作業	稽核組
	4	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表獎勵作業	稽核組
	5	營運事項-研究發展事項：特聘教授獎勵作業	稽核組
	6	營運事項-研究發展事項：新進教師研究設備補助作業	稽核組
	7	營運事項-研究發展事項：教師學年度研究成果最低要求標準實施作業	稽核組
	8	營運事項-研究發展事項：教師專業技能參賽與參展獎補助作業	稽核組
	9	營運事項-研究發展事項：出席國際會議補助作業	稽核組
	10	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表補助作業	稽核組
	11	營運事項-研究發展事項：學生研究成果獎勵作業	稽核組
	12	營運事項-研究發展事項：學生參加校外技能競賽獎勵作業	稽核組
	13	營運事項-研究發展事項：廠商合作及培育作業	稽核組
	14	營運事項-研究發展事項：專利申請	稽核組
國際暨兩岸交流處	1	營運事項-國際交流及合作事項：招生外籍學生作業	稽核組
	2	營運事項-國際交流及合作事項：邀請國外或大陸學者來校講學/演講作業	稽核組
	3	營運事項-國際交流及合作事項：大陸學生來台交流作業	稽核組
	4	營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業	稽核組
	5	營運事項-國際交流及合作事項：跨國雙學位作業	稽核組

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
	6	營運事項-國際交流及合作事項：教育部外國學生獎學金核撥作業	稽核組
	7	營運事項-國際交流及合作事項：赴國外姊妹校進修作業	稽核組
	8	營運事項-國際交流及合作事項：與國外學校及研究機構簽署學術合作協議書作業	稽核組
電算中心	1	營運事項-資訊處理事項：文件控管程序書	協同稽核人員
	2	營運事項-資訊處理事項：資訊資產分類分級管理程序書	協同稽核人員
	3	營運事項-資訊處理事項：風險評鑑管理程序書	協同稽核人員
電算中心	4	營運事項-資訊處理事項：人員安全管理暨教育訓練程序書	協同稽核人員
	5	營運事項-資訊處理事項：資訊稽核管理程序書	協同稽核人員
	6	營運事項-資訊處理事項：矯正與預防管理程序書	協同稽核人員
	7	營運事項-資訊處理事項：業務持續管理程序書	協同稽核人員
	8	營運事項-資訊處理事項：系統軟體開發管理辦法	協同稽核人員
	9	營運事項-資訊處理事項：資訊資產管理辦法	協同稽核人員
	10	營運事項-資訊處理事項：資訊安全政策	協同稽核人員
	11	營運事項-資訊處理事項：資訊安全組織管理程序書	協同稽核人員
	12	營運事項-資訊處理事項：惡意軟體防護管理辦法	協同稽核人員
	13	營運事項-資訊處理事項：備份管理辦法	協同稽核人員
	14	營運事項-資訊處理事項：網路安全管理辦法	協同稽核人員
	15	營運事項-資訊處理事項：帳號密碼及日常管理辦法	協同稽核人員
	16	營運事項-資訊處理事項：資通安全事件緊急通報及應變辦法	協同稽核人員
	17	營運事項-資訊處理事項：程式及資料之存取作業	協同稽核人員
	18	營運事項-資訊處理事項：資料輸出入及處理作業	協同稽核人員
	19	營運事項-資訊處理事項：系統文書編製作業	協同稽核人員
	20	營運事項-資訊處理事項：機房管理辦法	協同稽核人員
	21	營運事項-資訊處理事項：資訊委外管理辦法	協同稽核人員
推廣教育處	1	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程規劃作業	稽核組
	2	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程招生作業	稽核組
	3	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程課務管理作業	稽核組
環安中心	1	營運事項-環保安全衛生事項：毒性化學物質管理作業	稽核組
	2	營運事項-環保安全衛生事項：環保安全衛生事項：飲用水管理作業	稽核組
	3	營運事項-環保安全衛生事項：污水管理作業	稽核組
	4	營運事項-環保安全衛生事項：實驗室安全衛生管理作業	稽核組
圖書館	1	營運事項-圖書事項：圖書資料徵集與採購	稽核組
	2	營運事項-圖書事項：圖書資料分類編目	稽核組
	3	營運事項-圖書事項：圖書資料流通管理	稽核組

104 學年度內部控制作業稽核結果彙整表

單位：項

編號	受稽核單位	稽核事項	無缺失	缺失、 觀察	建議	合計
1	人事室	人事事項	1		1	2
2	會計室	財務事項	10	1		11
3	教務處	營運事項-教學事項	1	3	1	5
4	學務處	營運事項-學生事項	2	6	2	10
5	總務處	營運事項-總務事項	7	3	1	11
6	研究發展處	營運事項-研發事項	4	4	6	14
7	國際暨兩岸交流處	營運事項-國際交流及合作事項	5	3		8
8	電子計算機中心	營運事項-資訊處理事項	17	4		21
9	推廣教育處	營運事項-推廣教育事項	2	1		3
10	環境管理暨安全衛生中心	營運事項-環保安全衛生事項	3	1		4
11	圖書館	營運事項-圖書事項	3			3
合計			55	26	11	92
佔 104 學年度稽核作業數量%			60	28	12	100

105 學年度稽核計畫表

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
人事室	1	人事事項-訓練作業	協同稽核人員
	2	人事事項-差假及出勤作業	協同稽核人員
	3	人事事項-保險及福利作業	協同稽核人員
	4	人事事項-獎懲作業	協同稽核人員
	5	人事事項-薪資作業	協同稽核人員
	6	人事事項-退休、撫卹、資遣及離職作業	協同稽核人員
	7	人事事項-進修及研究作業	協同稽核人員
	8	人事事項-聘僱作業	協同稽核人員
	9	人事事項-考核作業	協同稽核人員
會計室	1	財務事項-獎勵補助之收支、管理、執行及記錄作業	協同稽核人員
	2	財務事項-投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄作業	協同稽核人員
	3	財務事項-代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業	協同稽核人員
	4	財務事項-不動產之處分、設定負擔、購置或出租、動產之購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理作業	協同稽核人員
	5	財務事項-募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄作業	協同稽核人員
	6	財務事項-負債承諾與或有事項之管理及記錄作業	協同稽核人員
	7	財務事項-預算與決算之編製，財物與非財物資訊之揭露作業	協同稽核人員
	8	財務事項-關係人交易作業	協同稽核人員
	9	財務事項-政府機關各類補助、研究計畫經費支用之查核作業	協同稽核人員
	10	財務事項-105 年度教育部獎勵校務發展計畫經費資本門查核作業	協同稽核人員
	11	財務事項-105 年度教育部獎勵校務發展計畫經費經常門查核作業	協同稽核人員
教務處	1	營運事項-教學事項：學生成績作業	稽核組
	2	營運事項-教學事項：學業成績傑出暨優良學生獎勵作業	稽核組
	3	營運事項-教學事項：受理教師申請更正成績作業	稽核組
	4	營運事項-教學事項：課程規劃作業	稽核組
	5	營運事項-教學事項：選課作業	稽核組
	6	營運事項-教學事項：招生入學篩選機制作業	稽核組
	7	營運事項-教學事項：學籍管理制度作業	稽核組
	8	營運事項-教學事項：增設調整院、系、所、學位學程暨招生名額總量發展作業	稽核組



受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
學務處	1	營運事項-學生事項：職業生涯管理研習營作業	稽核組
	2	營運事項-學生事項：企業參訪作業	
	3	營運事項-學生事項：職業生涯相關講座作業	稽核組
	4	營運事項-學生事項：班會紀錄登記作業	稽核組
	5	營運事項-學生事項：社團博覽會暨評鑑作業	稽核組
	6	營運事項-學生事項：社團組織成立及變更作業	稽核組
	7	營運事項-學生事項：學生獎懲與操行作業	稽核組
	8	營運事項-學生事項：社團活動經費申請作業	稽核組
	9	營運事項-學生事項：新生健康檢查業務作業	稽核組
	10	營運事項-學生事項：校外賃居學生輔導作業	稽核組
	11	營運事項-學生事項：住宿輔導作業	稽核組
	12	營運事項-學生事項：學生就學獎助學金作業	稽核組
	13	營運事項-學生事項：就學貸款作業	稽核組
校安中心	1	營運事項-校安事項：校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	稽核組
總務處	1	營運事項-總務事項：用印申請作業	稽核組
	2	營運事項-總務事項：收文作業	稽核組
	3	營運事項-總務事項：財產減損作業	稽核組
	4	營運事項-總務事項：財物請修作業	稽核組
	5	營運事項-總務事項：財產移轉作業	稽核組
	6	營運事項-總務事項：收款作業及開立收款收據作業	協同稽核人員
	7	營運事項-總務事項：零用金付款與登帳作業	協同稽核人員
	8	營運事項-總務事項：付款作業	協同稽核人員
	9	營運事項-總務事項：薪資及扣繳憑單作業	協同稽核人員
	10	營運事項-總務事項：修造申請作業	稽核組
	11	營運事項-總務事項：財產盤點作業	稽核組
	12	營運事項-總務事項：製作財產條碼、橘標及圖片建檔作業	稽核組
	13	營運事項-總務事項：公開招標作業	稽核組
	14	營運事項-總務事項：學生機車通行證申請管理作業	稽核組
	15	營運事項-總務事項：公務車輛管理作業	稽核組
	16	營運事項-總務事項：空間借用管理	稽核組
	17	營運事項-總務事項：鑰匙管理作業	稽核組
	18	營運事項-總務事項：庶務用品採購作業	稽核組
	19	營運事項-總務事項：請購採購驗收單作業	稽核組
	20	營運事項-總務事項：財產驗收、登記及帳務管理作業	稽核組
研究發	1	營運事項-研究發展事項：教師使用本校貴重儀器費用補助	稽核組

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
展處		作業	
	2	營運事項-研究發展事項：辦理研究發展審議委員會委員遴選業務作業	稽核組
	3	營運事項-研究發展事項：推薦專家學者作業	稽核組
	4	營運事項-研究發展事項：學生研究成果獎勵作業	稽核組
	5	營運事項-研究發展事項：學生參加校外技能競賽獎勵作業	稽核組
	6	營運事項-研究發展事項：出席國際會議補助作業	稽核組
	7	營運事項-研究發展事項：新進教師研究設備補助作業	稽核組
	8	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表獎勵作業	稽核組
	9	營運事項-研究發展事項：教師專業技能參賽與參展獎補助作業	稽核組
	10	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表補助作業	稽核組
	11	營運事項-研究發展事項：廠商合作及培育作業	稽核組
國際暨兩岸交流處	1	營運事項-國際交流及合作事項：教育部外國學生獎學金核撥作業	稽核組
	2	營運事項-國際交流及合作事項：赴國外姊妹校進修作業(學海系列)	稽核組
	3	營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業(非港澳區)	稽核組
		營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業(港澳區)	稽核組
	4	營運事項-國際交流及合作事項：大陸學生來台交流作業	稽核組
	5	營運事項-國際交流及合作事項：邀請國際名校或策略聯盟學校之外國學者專家來訪補助作業	稽核組
	6	營運事項-國際交流及合作事項：邀請國外學者專家來訪補助作業	稽核組
	7	營運事項-國際交流及合作事項：與國外學校及研究機構簽署學術合作協議書作業	稽核組
8	營運事項-國際交流及合作事項：招收外籍學生作業	稽核組	
電子計算機中心	1	營運事項-資訊處理事項：文件控管程序書作業	協同稽核人員
	2	營運事項-資訊處理事項：風險評鑑管理程序書作業	協同稽核人員
	3	營運事項-資訊處理事項：系統軟體開發管理辦法作業	協同稽核人員
	4	營運事項-資訊處理事項：資訊資產管理辦法作業	協同稽核人員
	5	營運事項-資訊處理事項：資訊安全政策作業	協同稽核人員
	6	營運事項-資訊處理事項：帳號密碼及日常管理辦法作業	協同稽核人員
	7	營運事項-資訊處理事項：資通安全事件緊急通報及應變辦法作業	協同稽核人員
推廣教育處	1	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程規劃作業	稽核組
	2	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程招生作業	稽核組
	3	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程課務管理作業	稽核組
環境管理	1	營運事項-環保安全衛生事項：飲用水管理作業	稽核組

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
暨安全衛生中心	2	營運事項-環保安全衛生事項：廢棄物管理作業	稽核組
圖書館	1	營運事項-圖書事項：圖書資料徵集與採購作業	稽核組
	2	營運事項-圖書事項：圖書資料流通管理作業	稽核組

### 105 學年度內部控制作業稽核結果彙整表

單位：項

編號	受稽核單位	稽核事項(104 學年度)	無缺失	建議	缺失、觀察	合計
1	人事室	人事事項	5	3	1	9
2	會計室	財務事項	9	2		11
3	教務處	營運事項-教學事項	2	4	2	8
4	學務處	營運事項-學生事項	6	6	1	13
5	校安中心	營運事項-校安事項		1		1
6	總務處	營運事項-總務事項	7	8	5	20
7	研究發展處	營運事項-研發事項	5	4	2	11
8	國際暨兩岸交流處	營運事項-國際交流及合作事項		3	5	8
9	電子計算機中心	營運事項-資訊處理事項	7			7
10	推廣教育處	營運事項-推廣教育事項	2	1		3
11	環境管理暨安全衛生中心	營運事項-環保安全衛生事項	2			2
12	圖書館	營運事項-圖書事項	2			2
合計			47	32	16	95
佔 105 學年度稽核作業數量%			49%	34%	17%	100%