

大葉大學 104~106 學年度稽核計畫及稽核報告

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	稽核室
	11	104 年度教育部獎勵校務發展計畫經常門經費稽核	稽核室
教務處	1	營運事項-教學事項：學生成績	稽核室
	2	營運事項-教學事項：課程規劃作業	稽核室
	3	營運事項-教學事項：招生入學篩選機制	稽核室
	4	營運事項-教學事項：學生註冊作業	稽核室
	5	營運事項-教學事項：學業成績傑出暨優良學生獎勵作業	稽核室
學務處	1	營運事項-學生事項：諮商輔導作業	稽核室
	2	營運事項-學生事項：校園緊急傷病護送處理業務	稽核室
	3	營運事項-學生事項：社團活動經費申請作業	稽核室
	4	營運事項-學生事項：住宿輔導作業	稽核室
	5	營運事項-學生事項：社團博覽會暨評鑑作業	稽核室
	6	營運事項-學生事項：新生健康檢查業務	稽核室
	7	營運事項-學生事項：社團組織成立及變更作業	稽核室
	8	營運事項-學生事項：職業生涯相關講座	稽核室
	9	營運事項-學生事項：企業參訪	稽核室
	10	營運事項-學生事項：職業生涯管理研習營	稽核室
總務處	1	營運事項-總務事項：財產驗收、登記及帳務管理	稽核室
	2	營運事項-總務事項：修繕申請	稽核室
	3	營運事項-總務事項：財物請修	稽核室
	4	營運事項-總務事項：修造申請	稽核室
	5	營運事項-總務事項：公開招標	稽核室
	6	營運事項-總務事項：庶物用品採購	稽核室
	7	營運事項-總務事項：請購採購驗收單	稽核室
	8	營運事項-總務事項：用印申請作業	稽核室
	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)	稽核室

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
總務處	10	營運事項-總務事項：付款作業	稽核室
	11	營運事項-總務事項：零用金付款與登帳作業	稽核室
	12	營運事項-總務事項：收款作業及開立收款收據	稽核室
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	稽核室
	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	稽核室
	3	營運事項-研究發展事項：推薦專家學者作業	稽核室
	4	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表獎勵作業	稽核室
	5	營運事項-研究發展事項：特聘教授獎勵作業	稽核室
	6	營運事項-研究發展事項：新進教師研究設備補助作業	稽核室
	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	稽核室
	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	稽核室
	9	營運事項-研究發展事項：出席國際會議補助作業	稽核室
	10	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表補助作業	稽核室
	11	營運事項-研究發展事項：學生研究成果獎勵作業	稽核室
	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	稽核室
	13	營運事項-研究發展事項：廠商合作及培育作業	稽核室
	14	營運事項-研究發展事項：專利申請	稽核室
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	稽核室
	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	稽核室
	3	營運事項-國際交流及合作事項：大陸學生來台交流作業	稽核室
	4	營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業	稽核室
	5	營運事項-國際交流及合作事項：跨國雙學位作業	稽核室
	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	稽核室
	7	營運事項-國際交流及合作事項：赴國外姊妹校進修作業	稽核室
	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	稽核室
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

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
電算中心	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	稽核室
	2	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程招生作業	稽核室
	3	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程課務管理作業	稽核室
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	稽核室
	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	稽核室
	3	營運事項-環保安全衛生事項：污水管理作業	稽核室
	4	營運事項-環保安全衛生事項：實驗室安全衛生管理作業	稽核室
圖書館	1	營運事項-圖書事項：圖書資料徵集與採購	稽核室
	2	營運事項-圖書事項：圖書資料分類編目	稽核室
	3	營運事項-圖書事項：圖書資料流通管理	稽核室

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(103 學年度)	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	稽核室
	2	營運事項-教學事項：學業成績傑出暨優良學生獎勵作業	稽核室
	3	營運事項-教學事項：受理教師申請更正成績作業	稽核室
	4	營運事項-教學事項：課程規畫作業	稽核室
	5	營運事項-教學事項：選課作業	稽核室
	6	營運事項-教學事項：招生入學篩選機制作業	稽核室
	7	營運事項-教學事項：學籍管理制度作業	稽核室
	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	稽核室
學務處	1	營運事項-學生事項：職業生涯管理研習營作業	稽核室
	2	營運事項-學生事項：企業參訪作業	稽核室
	3	營運事項-學生事項：職業生涯相關講座作業	稽核室
	4	營運事項-學生事項：班會紀錄登記作業	稽核室
	5	營運事項-學生事項：社團博覽會暨評鑑作業	稽核室
	6	營運事項-學生事項：社團組織成立及變更作業	稽核室

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
學務處	7	營運事項-學生事項：學生獎懲與操行作業	稽核室
	8	營運事項-學生事項：社團活動經費申請作業	稽核室
	9	營運事項-學生事項：新生健康檢查業務作業	稽核室
	10	營運事項-學生事項：校外賃居學生輔導作業	稽核室
	11	營運事項-學生事項：住宿輔導作業	稽核室
	12	營運事項-學生事項：學生就學獎助學金作業	稽核室
	13	營運事項-學生事項：就學貸款作業	稽核室
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	稽核室
總務處	1	營運事項-總務事項：用印申請作業	稽核室
	2	營運事項-總務事項：收文作業	稽核室
	3	營運事項-總務事項：財產減損作業	稽核室
	4	營運事項-總務事項：財物請修作業	稽核室
	5	營運事項-總務事項：財產移轉作業	稽核室
	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	稽核室
	11	營運事項-總務事項：財產盤點作業	稽核室
	12	營運事項-總務事項：製作財產條碼、橘標及圖片建檔作業	稽核室
	13	營運事項-總務事項：公開招標作業	稽核室
	14	營運事項-總務事項：學生機車通行證申請管理作業	稽核室
	15	營運事項-總務事項：公務車輛管理作業	稽核室
	16	營運事項-總務事項：空間借用管理	稽核室
	17	營運事項-總務事項：鑰匙管理作業	稽核室
	18	營運事項-總務事項：庶務用品採購作業	稽核室
	19	營運事項-總務事項：請購採購驗收單作業	稽核室
	20	營運事項-總務事項：財產驗收、登記及帳務管理作業	稽核室
研究發展處	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作業	稽核室
	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	稽核室
	3	營運事項-研究發展事項：推薦專家學者作業	稽核室
	4	營運事項-研究發展事項：學生研究成果獎勵作業	稽核室
	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	稽核室

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
研究發展處	6	營運事項-研究發展事項：出席國際會議補助作業	稽核室
	7	營運事項-研究發展事項：新進教師研究設備補助作業	稽核室
	8	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表獎勵作業	稽核室
	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	稽核室
	10	營運事項-研究發展事項：期刊論文發表補助作業	稽核室
	11	營運事項-研究發展事項：廠商合作及培育作業	稽核室
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	稽核室
	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)	稽核室
	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)	稽核室
		營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業(港澳區)	稽核室
	4	營運事項-國際交流及合作事項：大陸學生來台交流作業	稽核室
	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	稽核室
	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	稽核室
	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	稽核室
8	營運事項-國際交流及合作事項：招收外籍學生作業	稽核室	
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	稽核室
	2	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程招生作業	稽核室
	3	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程課務管理作業	稽核室
環境管理暨安全衛生中心	1	營運事項-環保安全衛生事項：飲用水管理作業	稽核室
	2	營運事項-環保安全衛生事項：廢棄物管理作業	稽核室
圖書館	1	營運事項-圖書事項：圖書資料徵集與採購作業	稽核室
	2	營運事項-圖書事項：圖書資料流通管理作業	稽核室

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%

106 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：出勤作業	協同稽核人員
	2	人事事項：差假作業	協同稽核人員
	3	人事事項：薪資作業	協同稽核人員
	4	人事事項：考核作業	協同稽核人員
	5	人事事項：退休、撫卹、資遣及離職作業	協同稽核人員
	6	人事事項：獎懲作業	協同稽核人員
	7	人事事項：福利及保險作業	協同稽核人員
	8	人事事項：訓練作業	協同稽核人員
	9	人事事項：聘僱作業	協同稽核人員
會計室	1	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
	2	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
	3	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
	4	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
	5	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
	6	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
	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
教務處	1	營運事項-教學事項：受理教師申請更正成績案作業	稽核室
	2	營運事項-教學事項：學生成績作業	稽核室
	3	營運事項-教學事項：學業成績傑出暨優良學生獎勵作業	稽核室
	4	營運事項-教學事項：招生入學篩選機制作業	稽核室
	5	營運事項-教學事項：課程規制作業	稽核室
	6	營運事項-教學事項：學生註冊作業	稽核室
學務處	1	營運事項-學生事項：校外賃居學生輔導作業	稽核室
	2	營運事項-學生事項：職業生涯相關講座作業	稽核室
	3	營運事項-學生事項：企業參訪作業	稽核室
	4	營運事項-學生事項：職業生涯管理研習營作業	稽核室
	5	營運事項-學生事項：住宿輔導作業	稽核室
	6	營運事項-學生事項：班會紀錄登記作業	稽核室
	7	營運事項-學生事項：社團組織成立及變更作業	稽核室
	8	營運事項-學生事項：社團博覽會暨評鑑作業	稽核室
	9	營運事項-學生事項：新生健康檢查業務	稽核室

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
學務處	10	營運事項-學生事項：社團活動經費申請作業	稽核室
	11	營運事項-學生事項：諮商輔導作業	稽核室
	12	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	稽核室
總務處	1	營運事項-總務事項：定期、短期住宿申請作業	稽核室
	2	營運事項-總務事項：公務車輛管理作業	稽核室
	3	營運事項-總務事項：鑰匙管理作業	稽核室
	4	營運事項-總務事項：財產移轉作業	稽核室
	5	營運事項-總務事項：財產減損作業	稽核室
	6	營運事項-總務事項：財產盤點作業	稽核室
	7	營運事項-總務事項：製作財產條碼、橋標及圖片建檔作業	稽核室
	8	營運事項-總務事項：庶務用品採購作業	稽核室
	9	營運事項-總務事項：請購採購驗收單作業	稽核室
	10	營運事項-總務事項：財產驗收、登記及帳務管理作業	稽核室
	11	營運事項-總務事項：修繕申請作業	稽核室
	12	營運事項-總務事項：修造申請作業	稽核室
	13	營運事項-總務事項：財物請修作業	稽核室
	14	營運事項-總務事項：空間借用管理作業	稽核室
	15	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
	16	營運事項-總務事項：付款作業	協同稽核人員
	17	營運事項-總務事項：薪資及扣繳憑單作業	協同稽核人員
	18	營運事項-總務事項：零用金付款與登帳作業	協同稽核人員
	19	營運事項-總務事項：定期存款及短期票券作業	協同稽核人員
	20	營運事項-總務事項：公開招標作業	稽核室
研究發展處	1	營運事項-研發事項：辦理研究發展審議委員會委員遴選業務作業	稽核室
	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作業	稽核室
	3	營運事項-研究發展事項：出席國際會議補助作業	稽核室
	4	營運事項-研究發展事項：特聘教授獎勵作業	稽核室
	5	營運事項-研究發展事項：學生研究成果獎勵作業	稽核室
	6	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	稽核室
	7	營運事項-研究發展事項：學生參加校外技能競賽獎勵作業	稽核室
	8	營運事項-研究發展事項：廠商合作及培育作業	稽核室
	9	營運事項-研究發展事項：專利申請作業	稽核室
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	稽核室
	2	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作業	稽核室

受稽核單位	編號	稽核項目	稽核人員
國際暨兩岸交流處	3	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	稽核室
	4	營運事項-國際交流及合作事項：海外招生宣傳作業	稽核室
	5	營運事項-國際交流及合作事項：赴國外學校進修作業(學海系列)	稽核室
	6	營運事項-國際交流及合作事項：招收外籍學生作業	稽核室
	7	營運事項-國際交流及合作事項：大陸學生來台交流作業	稽核室
電算中心	1	營運事項-資訊處理事項：資訊安全組織管理程序作業	協同稽核人員
	2	營運事項-資訊處理事項：資訊資產管理程序作業	協同稽核人員
	3	營運事項-資訊處理事項：系統軟體開發管理作業	協同稽核人員
	4	營運事項-資訊處理事項：機房管理作業	協同稽核人員
	5	營運事項-資訊處理事項：網路安全管理作業	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	稽核室
	2	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程招生作業	稽核室
	3	營運事項-推廣教育事項：推廣教育課程課務管理作業	稽核室
環境管理暨安全衛生中心	1	營運事項-環保安全衛生事項：污水管理作業	稽核室
	2	營運事項-環保安全衛生事項：毒性化學物質管理作業	稽核室
	3	營運事項-環保安全衛生事項：飲用水管理作業	稽核室
	4	營運事項-環保安全衛生事項：廢棄物管理作業	稽核室
圖書館	1	營運事項-圖書事項：圖書資料流通管理作業	稽核室
	2	營運事項-圖書事項：期刊徵集與採購作業	稽核室
	3	營運事項-圖書事項：圖書資料分類編目作業	稽核室
公關事務暨校友服務中心	1	營運事項-公關暨校友服務事項：應屆畢業生之校友服務中心離校手續作業	稽核室
	2	營運事項-公關暨校友服務事項：畢業生流向追蹤與統計作業	稽核室
	3	營運事項-公關暨校友服務事項：畢業生問卷調查作業(配合教育部畢業滿一年、三年及五年畢業生調查)	稽核室
	4	營運事項-公關暨校友服務事項：畢業生雇主問卷調查作業	稽核室
	5	營運事項-公關暨校友服務事項：校友活動作業	稽核室
	6	營運事項-公關暨校友服務事項：校內外緊急新聞事件處理作業	稽核室
秘書室	1	營運事項-公文書事項：印鑑使用管理作業	稽核室
	2	營運事項-公文書事項：收文作業	稽核室
	3	營運事項-公文書事項：發文作業	稽核室
校務發展暨品保處	1	營運事項-校務資料庫事項：校務資料庫填報作業	稽核室
	2	營運事項-系所認證事項：系所認證作業	稽核室

106 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(105 學年度)	無缺失	建議	缺失、 觀察	合計
1	人事室	人事事項	5	4		9
2	會計室	財務事項	9			9
3	教務處	營運事項-教學事項	4	1	1	6
4	學務處	營運事項-學生事項	8	3	1	12
5	總務處	營運事項-總務事項	13	7		20
6	研究發展處	營運事項-研究發展事項	5	2	2	9
7	國際暨兩岸交流處	營運事項-國際交流及合作 事項	3		4	7
8	電子計算機中心	營運事項-資訊處理事項	4	3		7
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	1	2	1	4
11	圖書館	營運事項-圖書事項	3			3
12	公關事務暨校友服 務處	營運事項-公關暨校友服務 事項	6			6
13	秘書室	營運事項-公文書事項	1		2	3
14	校務發展暨品保處	營運事項-校務發展事項	2			2
合計			66	23	11	100
佔 106 學年度稽核作業數量%			66%	23%	11%	100%