

## 元智大學112學年度內部稽核計畫

### ● 第一次稽核計畫

(一) 稽核計畫於112年9月21日經校長核定。

(二) 稽核日期

112年10月2日至112年10月13日

(三) 稽核目的

為強化國科會補助計畫經費執行之管理機制，減少補助經費查核缺失，提升經費運用效能，確保補助資源的合宜運用。

(四) 稽核項目

稽核編號	稽核項目	受稽單位
112401	BO-CP-13 國科會補助研究計畫經費之收支、管理、執行及記錄作業程序 RD-CP-05 國科會學術研究計畫申請及執行作業程序	會計室、研發處 總務處、人事室

### ● 第二次稽核計畫：

(一) 內部稽核計畫於112年11月16日經校長核定後實施。

(二) 稽核日期

113年3月4日至113年3月15日

(三) 稽核目的

對循環控制作業進行「穿透性(Walkthrough)」查核，另依風險評估及內外部稽核結果等因素，決定抽核之循環活動及其作業程序、共通性事項及個人資料保護作業，以檢核本校內部控制制度之有效程度，衡量營運之效果及效率、報導之可靠性、及時性及透明性，以及相關法令之遵循，提供改進建議，確保內部控制制度得以持續並有效實施。

(四) 稽核項目

1. 計畫性稽核：13項循環控制作業及相關循環活動。其中，資訊管理循環-個人資料保護作業，共稽核12個單位。1項共通性事項（印鑑管理-共稽核15個單位），查核111/08/01至113/01/31間之執行情形。
2. 專案性稽核：112年度獎補助計畫1項、高教深耕計畫1項，查核112/01/01至112/12/31間之執行情形。

稽核編號	稽核項目/作業程序	受稽單位
112101	IL10711資訊管理循環-個人資料保護-1	教務處、學務處、總務處、研發處、全球處、醫護學院籌備處
112102	IL10711資訊管理循環-個人資料保護-2	通識教學部、軍訓室、體育室、終身教育部、藝術中心
112103	IL10701招生循環 相關作業程序	教務處、學務處 全球處、秘書室
112104	IL10701招生循環-國內招生試務作業 AA-CP-02入學考核作業程序	教務處、各教學單位

稽核編號	稽核項目/作業程序	受稽單位
112105	IL10701招生循環-境外學生獎助學金作業 IA-CP-04 外國學生及僑生獎助學金核發作業程序	全球處
112106	IL10701招生循環-與境外學校合作 IA-CP-01學術交流合(書)簽訂作業程序	全球處、各教學單位
112107	入學至畢業循環(IL10702) 相關作業程序	教務處、全球處、秘書室
112108	IL10702入學至畢業循環-錄取新生資料建檔與維護 AA-CP-06學籍及成績管理作業程序	教務處
112109	IL10702入學至畢業循環-畢業/結業管理 AA-CP-11畢業離校管理作業程序	教務處
112110	IL10702入學至畢業循環-赴外及國際學生交換 IA-CP-05赴外及國際學生交換作業程序	全球處、教務處
112111	IL10702入學至畢業循環-國際交流獎學金 IA-CP-06國際交流獎學金作業程序	全球處、總務處
112112	IL10703教學作業循環 相關作業程序	教務處、研發處
112113	IL10703教學作業循環-修業規定暨課程設計開發管制 AA-CP-04課程設計開發管制作業程序 AA-CP-07課號檔案管理作業程序	教務處
112114	IL10703教學作業循環-學生實習 RD-CP-07學生校外實習作業程序	研發處
112115	IL10704學生輔導循環 相關作業程序	學務處
112216	IL10704學生輔導循環-衛生保健 ST-CP-01健康促進作業程序 ST-CP-02學生健康檢查作業程序	學務處
112117	IL10704學生輔導循環-助學措施 ST-CP-04學生獎助與就學貸款作業程序	學務處
112118	IL10716共通性事項-印鑑管理-1 SO-CP-08印鑑管理作業程序	人事室、會計室、秘書室、環安衛中心、醫護學院籌備處
112201	IL10705人事管理循環 相關作業程序	人事室、秘書室、學務處、研發處、各單位
112202	IL10705人事管理循環-教師聘任，報到，敘薪 HO-CP-01教師遴聘作業程序 HO-CP-06敘薪及待遇作業程序	人事室
112203	IL10705人事管理循環-教師評鑑與獎勵 SO-CP-03教師評鑑與獎勵作業程序	秘書室、研發處
112204	IL10705人事管理循環-離職、退休、撫卹、資遣 HO-CP-14教職員離職作業程序 HO-CP-04退休、撫卹、資遣作業程序	人事室
112205	IL10711資訊管理循環 相關作業程序	資服處
112206	IL10711資訊管理循環-資訊安全事件管理暨通報 IS-CP-12資訊安全事件管理暨通報作業程序	資服處

稽核編號	稽核項目/作業程序	受稽單位	
112207	IL10711資訊管理循環-個人資料保護-3	資服處	
112208	IL10712校務發展計畫規劃與執行管考循環	SO-CP-04年度預算編審與執行作業程序 BO-CP-10預算與決算之編製作業程序 SO-CP-07獎補助計畫申請與執行作業程序 BO-CP-08獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	秘書室、會計室 總務處、各單位
112209	IL10713研究發展與產學合作循環	相關作業程序	研發處、秘書室
112210	IL10713研究發展與產學合作循環-獎項申請與推薦	RD-CP-01本校有庠研究獎項申請與推薦作業程序	研發處
112211	IL10714 推廣教育循環	相關作業程序	終身教育部
112212	IL10715校園及環境安全衛生循環	相關作業程序	軍訓室、總務處 秘書室、環安衛中心、學務處、人事室
112213	IL10715校園環境安全管理-校舍及設施巡檢與修繕	GA-CP-10零星修繕及管理作業程序	總務處
112214	IL10715校園環境安全管理-緊急應變處理	MI-CP-02校園安全維護與緊急事件處理作業程序	軍訓室、環安衛中心、總務處
112215	IL10715校園環境安全管理-化學品管理	PS-CP-02化學品管理作業程序	環安衛中心
112216	IL10715校園環境安全管理-能源資源管理	PS-CP-04能源管理作業程序	環安衛中心
112217	IL10715校園環境安全管理-特殊作業場所空間管理	PS-CP-03特殊作業場所空間管理作業程序 PS-CP-06危險性機械與設備管理作業程序	環安衛中心
112218	IL10716共通性事項-印鑑管理-2	SO-CP-08印鑑管理作業程序	通識教學部、軍訓室、體育室、藝術中心、終身教育部
112301	IL10706財務收入循環	相關作業程序	總務處、會計室、公共事務暨校友服務中心
112302	IL10707採購及付款循環	相關作業程序	總務處、秘書室及各單位
112303	IL10707採購及付款循環-財產登錄及管理	GA-CP-11財產管理作業程序 IS-CP-05圖書財產管理作業程序 ST-CP-17衛生保健組設備管理作業程序 ST-CP-20宿舍服務組設備管理作業程序 PS-CP-06危險性機械與設備管理作業程序 各教學單位與研究中心設備管理作業程序	總務處、資服處、環安衛中心、工程學院(機械系)、資訊學院(資工系)、管理學院(學院)、人社學院(藝設系)、電通學院(電機系甲組)、通識教學部、軍訓室、體育室、終身教育部、藝術中心、醫護學院籌備處

稽核編號	稽核項目/作業程序		受稽單位
112304	IL10708 不動產、建築物及設備循環	相關作業程序	總務處、會計室、教務處、各單位
112305	IL10708 不動產、建築物及設備循環-供應商管理、請購作業、工程設計、委託設計、委託專業營建管理及監造	GA-CP-02 建物主要設施維護管理作業程序 GA-CP-08 工程採購發包流程及驗收管理作業程序 GA-CP-10 零星修繕及管理作業程序 GA-CP-14 新建建築物採購發包流程及驗收管理作業程序	總務處
112306	IL10708 不動產、建築物及設備循環-設備安裝及測試、驗收	GA-CP-08 工程採購發包流程及驗收管理作業程序 GA-CP-14 新建建築物採購發包流程及驗收管理作業程序	總務處
112307	IL10716 共通性事項-印鑑管理-3	SO-CP-08 印鑑管理作業程序	工程學院、資訊學院、管理學院、人社學院、電通學院
PR11201	<專> 112年度獎補助計畫	BO-CP-08 獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序 SO-CP-07 獎補助計畫申請與執行作業程序 財務收入、採購及付款等相關作業程序	會計室、總務處、秘書室、相關單位
PR11202	<專> 112年度高教深耕計畫	財務收入、採購及付款、工程採購發包及修繕等相關作業程序	會計室、總務處、計畫管理辦公室、教務處、學務處、研發處、全球處、秘書室、相關單位