

臺北城市科技大學






107 年上半年度 內部稽核報告

稽核期間:107 年 1 月至 6 月

臺北城市科技大學

內部稽核報告

稽核序號	107-01	
稽核日期	107年1月至6月	
稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核(含107年1月至6月現金及有價證券管理盤點及銀行存款盤點之每月稽核) <input checked="" type="checkbox"/> 專案稽核(校務發展計畫106學年度稽核)	
承辦人	稽核單位主管	校長
		

目錄

壹、前言	01
貳、本校內部稽核流程圖	02
參、本校 106 年內部稽核計畫表	03
肆、稽核紀錄	07
一、106 年上半年度稽核	07
二、現金及有價證券管理及盤點作業	18
三、銀行存款盤點	24
伍、改善追蹤	30
陸、追蹤稽核紀錄總表	31
柒、專案稽核-校務發展計畫 106 學年度 KPI 稽核報告	32

壹、前言

一、本校之稽核係稽核委員依本校最新「內部控制制度」、104年3月18日核定之「本校內部稽核流程」(p.2)及106年12月25日「107年度臺北城市科技大學內部稽核計畫」(p.3-6)執行。

二、本報告共分為二部分，茲分別說明如下：

(106)稽核紀錄(p.7-29)：

1. 分為「107年上半年度稽核-107年1月至6月」(p.7-17)、107年1月至6月「現金及有價證券管理及盤點作業」(p.18-23)及銀行存款盤點(p.24-29)。
2. 上次稽核不符合事項，均已列入本次稽核事項，並於備註欄中註記。
3. 稽核委員於進行查核後，將「稽核事項」及「稽核結果」紀錄於「內部稽核工作底稿」中。此部分即依稽核當日「內部稽核工作底稿」彙整製作。

(二)改善追蹤(p.30)：

稽核紀錄中若有不符之處，則由稽核委員列出「建議內容」、受稽核單位擬定「改善計畫」於「內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表」。此部分即依「內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表」彙整製作。

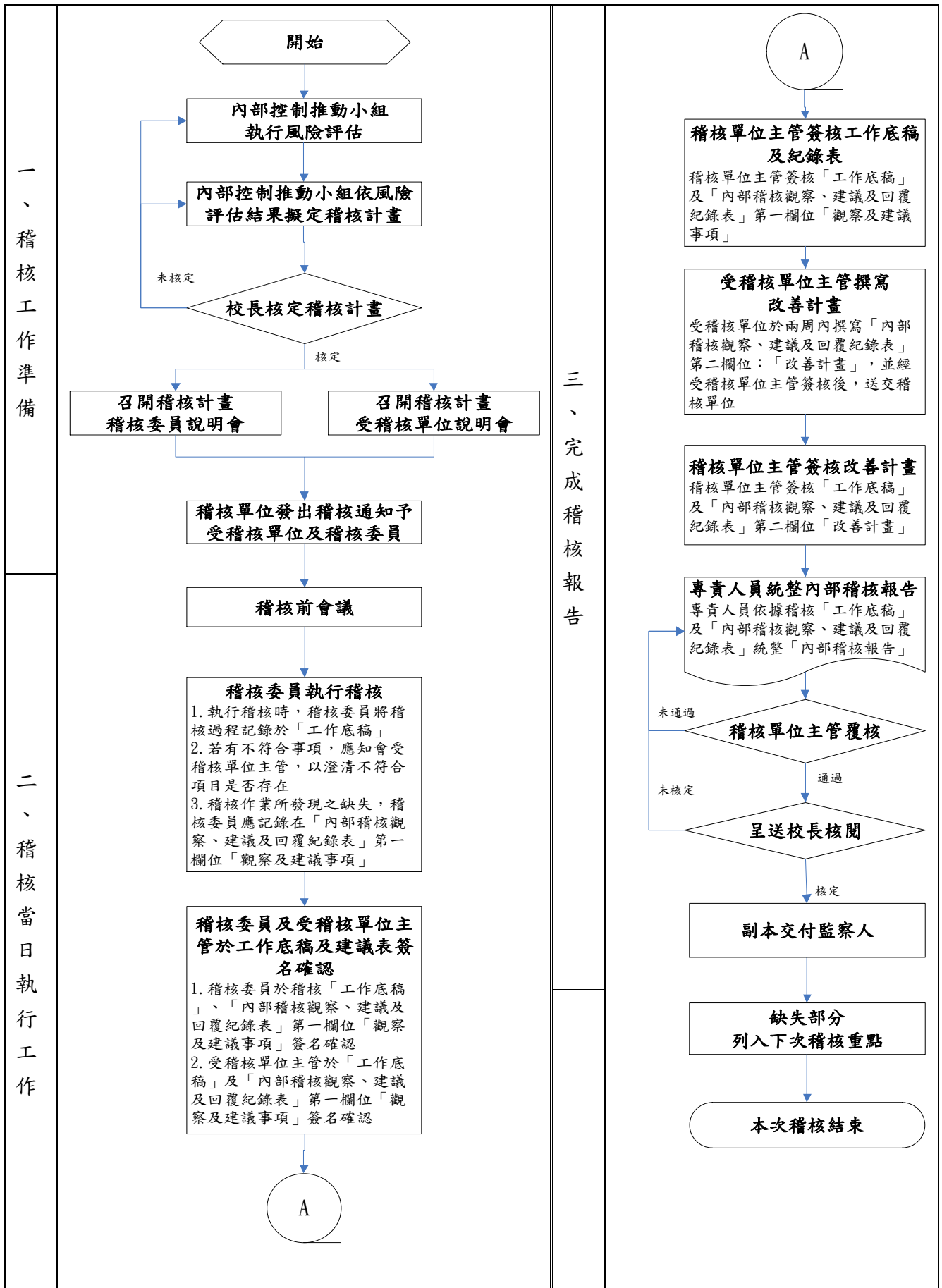
三、上次稽核不符合之處經本次稽核複查，均依改善計畫改善。107上半年無稽核不符合事項。

四、「追蹤稽核紀錄總表」(P.31)：依「內部稽核觀察、建議及回覆記錄表」紀錄彙整製作，並持續追蹤更新。

五、校務發展計畫106學年度KPI指標稽核報告附於p.34-36：

1. 107年9月27日經稽核委員依各單位KPI指標數比例抽查。經抽查27項後，25項稽核結果與各單位自評相符，有2項不符。
2. 此部分已於107年10月9日奉校長核定。

貳、本校內部稽核流程圖



參、本校 107 年內部稽核計畫表及日程表


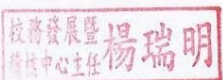

107 年度臺北城市科技大學內部稽核計畫表

106.12.25 核定

日期	稽核項目	受稽核單位	備註
107 年 1 月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107 年 2 月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107 年 3 月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107 年 3 月	*營運事項-總務事項 1. 營繕工程請購作業 2. 營繕工程採購作業 3. 財產及物品請購作業 4. 財產及物品採購作業 5. 有價證券採購作業 6. 驗收及核銷作業 7. 收款作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	總務處	
107 年 4 月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107 年 4 月	*營運事項-教學事項 1. 學位證書管理辦法 2. 課程發展委員會管理作業 3. 選、退課管理作業 4. 學科競試作業 5. 學生作業抽查作業 6. 教師請假、補課作業 7. 行事曆作業 8. 教學日誌抽查作業 9. 入班招生宣導 10. 生源學校來校參訪 11. 博覽會招生宣導 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	教務處	
107 年 4 月	*人事事項 1. 聘僱 2. 薪資 3. 升等 4. 考核 5. 出勤 6. 保險 7. 訓練 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	人事室	
107 年 4 月	*財務事項 1. 投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄 2. 不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業 3. 動產之購置作業 4. 收取捐贈作業	會計室	

日期	稽核項目	受稽核單位	備註
	5. 借款作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善		
107年5月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107年5月	*營運事項-學生事項 1. 學生申訴作業 2. 學生獎懲作業 3. 學生操行成績作業 4. 課外活動作業 5. 勞作教育與服務學習課程作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	學務處	
107年5月	*營運事項-進修部營運事項 1. 招生作業 2. 教師請假、補課作業 3. 延修學生作業 4. 就學貸款作業 5. 學生就學獎助學金作業 6. 學生獎懲作業 7. 學生操行成績作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	進修部	
107年5月	*營運事項-教學單位營運事項 1. 資訊管理系系務會議管理作業 2. 演藝事業學士學位學程學程會議管理作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	資訊管理系 演藝學程	
107年6月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107年6月	*營運事項-圖書事項 1. 期刊管理作業 2. 圖書管理作業 3. 線上資料庫之採購作業 4. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	圖書館	
107年6月	*營運事項-綜合校務事項 1. 校務發展計畫作業 2. 校長信箱作業 3. 部長信箱作業 4. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	秘書室	
107年6月	*營運事項-國際交流及合作事項 1. 大陸地區學生申請來台研修作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	國際交流中心	
107年6月	*營運事項-資訊處理事項 1. 系統開發及程式修改作業 2. 系統文書編製作業 3. 程式及資料之存取作業 4. 資料輸出入及處理作業 5. 檔案及設備之安全作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	電算中心	
107年7月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	

日期	稽核項目	受稽核單位	備註
107年7月	*營運事項-研究發展事項及產學合作事項 1. 專任教師指導學生參加國際發明展作業 2. 教育部補助開設學生校外實習計畫作業 3. 學生證照獎學金作業 4. 教師指導學生參加校外競賽經費補助作業 5. 支用計畫書作業 6. 產學合作事項 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	研發處	
107年8月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107年9月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107年9月	*營運事項-總務事項 1. 營繕工程請購作業 2. 營繕工程採購作業 3. 財產及物品請購作業 4. 財產及物品採購作業 5. 有價證券採購作業 6. 公文檔案管理作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	總務處	
107年10月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	
107年10月	*營運事項-教學事項 1. 學業優良及新生特優、優良獎學金作業 2. 「研究生獎學金」作業 3. 獎助教師製作教材教具作業 4. 實施「教學助理制度」作業 5. 辦理「教師工作研習坊」作業 6. 「臺北城市大學學報」編印出版作業 7. 教材講義、文件印製作業 8. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	教務處	
107年10月	*營運事項-進修部營運事項 1. 役男緩徵作業 2. 役男暫緩徵集用證明書核發作業 3. 後備軍人儘後召集作業 4. 入班及集中宣導 5. 自行前往拜訪 6. 來校參訪 7. 升學博覽會 8. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	進修部	
107年10月	*營運事項-教學單位營運事項 1. 休閒事業系系務會議管理作業 2. 演藝事業學士學位學程學程會議管理作業 3. 資訊管理系系務會議管理作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	休閒事業系 資訊管理系 演藝學程	
107年11月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處	

107年11月	<ul style="list-style-type: none"> *營運事項-學生事項 1. 學生申訴作業 2. 學生憂鬱與自我傷害三級預防作業 3. 導師輔導制度 4. 學生健康檢查作業 5. 學生團體保險作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善 	學務處			
107年11月	<ul style="list-style-type: none"> *人事事項 1. 聘僱 2. 薪資 3. 升等 4. 考核 5. 進修 6. 獎懲 7. 退休、撫卹、資遣及離職給與 8. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善 	人事室			
107年11月	<ul style="list-style-type: none"> *財務事項 1. 資本租賃作業 2. 負債承諾與或有事項之管理及記錄 3. 獎補助款之收支、管理、執行及記錄 4. 預算與決算之編製作業 5. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善 	會計室			
107年11月	<ul style="list-style-type: none"> *營運事項-資訊處理事項 1. 系統開發及程式修改作業 2. 硬體及系統軟體之使用及維護作業 3. 系統復原計畫及測試作業 4. 資訊安全之檢查作業 5. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善 	電算中心			
107年11月	<ul style="list-style-type: none"> *營運事項-推廣教育中心營運事項 1. 推廣教育事項 2. 技能檢定事項 3. 各單位新增對外各項辦法與合約作業 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善 	推廣教育中心			
107年12月	現金及有價證券管理及盤點作業	總務處			
108年1月	<ul style="list-style-type: none"> *營運事項-研究發展事項 1. 執行清冊作業 	研發處	與「107年度獎勵補助經費(執行清冊)暨相關資料」合併稽核		
108年1月	<ul style="list-style-type: none"> *「107年度獎勵補助經費(執行清冊)暨相關資料」稽核 *追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善 	研發處及相關權責單位			
承辦人		稽核單位主管		校長	

肆、稽核紀錄

一、107 年上半年度稽核

說明：1. 依 106 年 12 月 25 日校長核定之稽核計畫執行。

2. 稽核委員於稽核後，並將「稽核事項」及「稽核結果」紀錄於「內部稽核工作底稿」。

3. 此部分依稽核當日各位委員之「內部稽核工作底稿」彙整製作。

4. 上次稽核不符合事項，均已列入本次稽核事項，並於備註欄中註記。

5. 如有不符之處，則於備註欄加註「*」，並於伍、改善追蹤陳述稽核委員之「建議內容」及受稽核單位擬定之「改善計畫」。

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處	107-總-01	1	營繕工程請購作業	系統編號:MM10610008600	查核”全校 106 學年度高壓設備檢測委外案”符合「修繕工程」請購作業流程。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處	107-總-01	2	營繕工程採購作業	無	3 月份無此作業流程。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處	107-總-01	3	財產及物品請購作業	106-TPCU-A064	抽查”投影機一組”案，符合「財產及物品請購作業流程」。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處	107-總-01	4	財產及物品採購作業	106-TPCU-A065	抽查”數位講桌 63 台”案，此為 106 年教育部整體發展補助款資本門經費，採購金額為公告金額以上(本案為 200 萬以上由校長訂定底標)，符合「財產及物品採購作業」。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處	107-總-01	5	有價證券採購作業	無	3 月份無此作業流程。 (3 月份將國泰世華定存解約轉買郵局定存一筆 一億零一百五十萬)	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處	107-總-01	6	驗收及核銷作業	106-TPCU-A056	抽查”天下雜誌群知識庫等3項資料庫”，符合「驗收及核銷作業流程」。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處	107-總-01	7	收款作業	傳票編號:106406960	抽查調整補助研究計畫研究主持費(領據#1060045)，符合「收款作業流程」。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處	107-總-01	8	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善		無	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
會計室	107-會-01	1	投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	查107年3月份總分類帳各科目彙總表	目前本校未投資有價證券與其他投資。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
會計室	107-會-01	2	不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業	無資料	目前本校無不動產之處分、設定負擔、購置或出租。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
會計室	107-會-01	3	動產之購置作業	106/12/08 傳票編號 106403841	電機系編碼機1台@36,000 1. 查核表單：請購單、驗收單、財產增加單。 2. 由請購單位提出，經3家廠商報價，呈校長核准後辦理，符合作業程序。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
會計室	107-會-01	4	收取捐贈作業	107/01/09 傳票編號 106405557 107/03/05 傳票編號 106406929	全聯公司捐贈在實習單位表現優異學生實習獎學金90,000元，日期為107年3月5日依規定入帳，並開立收據(號碼106字第0089號)。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
會計室	107-會-01	5	借款作業	查 107 年 3 月份總分類帳各科目彙總表	目前本校無借款	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
會計室	107-會-01	6	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善		上次稽核無缺失。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事室	107-人-01	1	聘雇	1. 教師-陳相如 2. 職員-張清帝	1. 查核企管系陳相如新聘案，符合規定。 2. 查核總務處張清帝新聘案，程序符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事室	107-人-01	2	薪資	查核 107 年 3 月份薪資冊	經查 107 年 3 月份薪資冊，異動通知經會計室複核後支薪，流程符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事室	107-人-01	3	升等	1. 查專任黃大炎老師升等案。 2. 查兼任老師陳家祥升等案。	1. 查核專任黃大炎老師升等案，程序符合規定。 2. 查核兼任老師陳家祥升等案，程序符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事室	107-人-01	4	考核	無	本次內部稽核評估區間未有考核(評鑑及行政人員考核)，將於 11 月執行內部稽核。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事室	107-人-01	5	出勤	107 年請假記錄	經查核 107 年 1 月餐飲系請假記錄皆符合程序(如附件)。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽 核單 位	工作 底稿 編號	序 號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否 符合	備註
人事 室	107- 人-01	6	保險	健保-王玲敏	經查核 107 年 3 月份王玲敏 老師眷屬健保退保及林芷 嫻申請自提勞退金案，皆依 規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事 室	107- 人-01	7	訓練	106-1:106 學年度第 1 學期行政人員暨新 進教職員教育訓練 106-2:107 年度台灣 學術網路防範蓄意電 子郵件社交工程演練 服務。	經查 106-1 及 106-2 二項教 育訓練皆有依規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
人事 室	107- 人-01	7	追蹤稽核-上次缺 失是否依改善計畫 改善	無	無	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務 處	107- 教-01	1	學位證書管理辦法		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務 處	107- 教-01	2	課程發展委員會管 理作業		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務 處	107- 教-01	3	選、退課管理作業		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務 處	107- 教-01	4	學科競試作業		已依建議刪除該項作業	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否 符合	備註
教務處	107-教-01	5	學生作業抽查作業		已依建議刪除該項作業	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務處	107-教-01	6	教師請假、補課作業		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務處	107-教-01	7	行事曆作業		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務處	107-教-01	8	教學日誌抽查作業		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務處	107-教-01	9	入班招生宣導		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務處	107-教-01	10	生源學校來校參訪		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
教務處	107-教-01	11	博覽會招生宣導		均依內控作業流程辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽 核單 位	工作 底稿 編號	序 號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否 符合	備註
教務 處	107- 教-01	12	追蹤稽核-上次缺 失是否依改善計畫 改善		上次稽核無缺失。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
學務 處	107- 學-01	1	學生申訴作業	106 學年度學生申訴 評議委員會	1. 評議委員人選，經查 核，符合學生申訴處理 辦法第二條規定。 2. 106.11.20-107.05.15 無學生申訴案件。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
學務 處	107- 學-01	2	學生獎懲作業	學生獎懲	經查 107 年 4 月 30 日、五 行一真 50661150 陳 X 甫等 4 位同學，於校內吸菸，多次 告誡仍執意再犯，且不參加 戒菸教育，依相關作業規定 懲處。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
學務 處	107- 學-01	3	學生操行成績作業	學生操行成績	經查 106 學年度第一學期之 期末獎懲委員會議，德育成 績計算不及格之 72 位同 學，依學生德育成績考查辦 法，交獎懲委員會討論並決 議符合相關作業規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
學務 處	107- 學-01	4	課外活動作業	社團評鑑及黑白配音 樂美食文藝季	1. 經查 106 年 12 月 7 日之 社團評鑑，符合內部控 制之相關規定。 2. 經查 106 年 12 月 12 日 ~12 月 14 日之活動，結 合巧克力與音樂，活動 創意優秀，相關作業符 合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
學務 處	107- 學-01	5	勞作教育與服務學 習課程作業	106 學年度開課作業	經查開課作業符合相關規 定。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
學務處	107-學-01	6	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	校園性侵害及性騷擾申訴作業	已修訂完成，繳交至秘書室。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修部	107-進-01	1	招生作業	抽查教育部函 105 年 10 月 12 日台教技(一)字第 1050143754 號	顯示相關招生均依規定規劃及呈報。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修部	107-進-01	2	教師請假、補課作業	抽查 106 學年度第 1 學期 9~12 月份缺課資料	相關老師均依規定請假及補課。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修部	107-進-01	3	延修學生作業	抽查 106 學年度第 1 學期延修生資料	除主動通知學生復學外，且列冊及協助輔導選課，對學生非常用心，值得鼓勵。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修部	107-進-01	4	就學貸款作業	抽查 106 學年度第 1 學期就學貸款作業	從提醒學生注意事項，名冊建立並協助完成就貸，資料建立完整，對學生主動輔導，值得鼓勵。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修部	107-進-01	5	學生就學獎助學金作業	弱勢助學計畫辦法	依規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修部	107-進-01	6	學生獎懲作業	106 學年度第 1 學期夜四技一年級學生獎懲表	依規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽 核單 位	工作 底稿 編號	序 號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否 符合	備註
進修 部	107- 進-01	7	學生操行成績作業	106 學年度第 1 學期 夜四技機車車輛組二 智操行成績登錄作業	依規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
進修 部	107- 進-01	8	追蹤稽核-上次缺 失是否依改善計畫 改善		上次稽核無缺失	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
資管 系	107- 資管 -01	1	資管系系務會議管 理作業	經查 106 學年度第 1 學期第 1 次會議記錄	1. 經查核本次會議通過 法定開會人數。 2. 經查核 106 學年度第 1 學期第 1 次資管系系務 會議依流程辦理。 3. 本次會議記錄經院長 及校長簽核。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
演藝 事業 學士 學位 學程	107- 演-01	1	演藝事業學士學位 學程會議管理作業	經查 106 學年度第 1 學期會議記錄	均依據流程簽核，議案均依 規定討論決議。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
秘書 室	107- 秘-01	1	校務發展計畫作業	106 學年度校務發展 會議暨 106 學年度與 105 學年度發展計畫 KPI 報告	依內部控制制度第 3 項控制 重點 3.2 所示，執行訂於 107 年 7 月 9 日舉辦校務發展委 員會議。與 3.3 所示，執行 追蹤考核，105 學年度與 106 學年度第 1 學期均完成 KPI 稽核。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
秘書 室	107- 秘-01	2	校長信箱作業	編號 S-1062-007	經抽查編號 S-1062-007 案，依校長信箱作業流程辦 理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
秘書室	107-秘-01	3	部長信箱作業	臺教校(四)字第1060906142號	經抽查臺教校(四)字第1060906142案，依部長信箱作業流程辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
秘書室	107-秘-01	4	各單位新增對外各項辦法與合約作業		無	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
秘書室	107-秘-01	5	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善		上次稽核無缺失	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
國際交流中心	107-國-01	1	大陸地區學生申請來台研修作業	106學年度第一學期陸生到本校研習名單。與蘇州工業技術學院申請資料。	依106年9月28日簽於國際交流中心一案，合計7所學校共計51名學生，辦理學生至本校研習依大陸地區學生申請來台研習作業之規範所需備之文件均齊。抽查蘇州工業技術學院無誤。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
國際交流中心	107-國-01	2	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善		上次稽核無缺失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
電算中心	107-電-01	1	系統開發及程式修改作業	3.7.4 外包是否簽訂「應用系統維護合約」	校務系統有維護合約至107/7/31日。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
電算中心	107-電-01	2	系統文書編制作業	3.3.1 人員離調時是否有填具交接清冊	檢核金忠勇老師離職之移交清冊。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
電算中心	107-電-01	3	程式及資料之存取作業	3.2.3 人員離職時是否註銷帳號密碼	檢核「洪詩涵」離職，程序單有電算中心權限註銷紀錄，且系統權限畫面顯示。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
電算中心	107-電-01	4	資料輸出入及處理作業	3.1.3 具影響之系統操作功能是否設定使用者權限	校務系統有做權限設定，並有權限設定畫面佐證。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
電算中心	107-電-01	5	檔案及設備之安全作業	3.1.4 機房是否擺放易燃爆裂物，是否定期檢測滅火設備	進入機房檢核，除電腦伺服器外並無放置雜物，消防設備及滅火器均堪用狀態，並有半年內之滅火設備檢查表供檢核。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
電算中心	107-電-01	6	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善	系統開發及程式修改作業	針對 200 萬處裡進度，原 78 項已結案 67 項，且於 107 年 5 月 21 日召開進度會議並持續處理。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	*
圖書館	107-圖-01	1	期刊管理作業	107 年度期刊管理作業-圖書事項	符合本校內部控制之作業流程制度，依序完成各項作業。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
圖書館	107-圖-01	2	圖書管理作業	107 年度圖書管理作業-圖書事項	符合本校內部控制之作業流程制度，依序完成各項作業。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
圖書館	107-圖-01	3	線上資料庫之採購作業	107 年度線上資料庫之採購作業-圖書事項	符合本校內部控制之作業流程制度，依序完成各項作業。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
圖書館	107-圖-01	4	各單位新增對外各項辦法與合約作業	107 年度各單位新增對外各項辦法與合約作業-圖書事項	符合本校內部控制之作業流程制度，依序完成各項作業。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
圖書館	107-圖-01	5	追蹤稽核-上次缺失是否依改善計畫改善		上次稽核無缺失	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

二、現金及有價證券管理及盤點作業（107年1月至6月）

說明：1. 依106年12月25日校長核定之稽核計畫執行。

2. 每月執行稽核一次。

3. 此部分依107年1月至6月現金及有價證券管理及盤點作業之工作底稿彙整製作。

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-01	1	有價證券管理	定期存單查核	1. 北投郵局定期存單查核單號：#63153522，金額\$4,500,000元。 2. 國泰世華#055201005310 金額\$2,900,000元。 3. 舊北投郵局定存單查核定存單號：#62514311，金額\$4,500,000元。 4. 中國信託查核定存單號：#6109601621 金額\$2,387,113元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-01	2	現金支付作業	零用金查核	1. 現金支付未超過\$2,000元，單據簽核接至最高層(校長)。 2. 查秘書室印製五專寒假研習營DM 行政-業務-影印印刷，於107/1/18以零用金支付。 3. 請款單號 MM10610150600 金額為800元，未超過2,000元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-01	3	傳票管理作業	傳票查核	查核 107/1/05 傳票#106405418，查 106年12月份教職員退撫儲金297人，\$1,126,544元，107/1/12支付票卷。兌換票據 BR0246762。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-01	4	支票管理作業	支票查核	1. 查中國信託支票 BR0244079~BR0244100 BR0246651~BR0246959 UW7291720~UW7291755(已開立)。 2. 一年未兌現支票 106/1/20 笠基企業股份有限公司 BR0231406 \$6,800；仲微科技有限公司 BR0231539 \$6,257。 3. 作廢支票 BR0246665。 4. 支票均已劃線及禁止背書轉讓戳記。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目 (或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-03	1	有價證卷管理	定期存單查核	1. 北投郵局定期存單查核單甲、號:#62542729，金額\$4,500,000。 2. 國泰世華#0552011005191甲、金額\$2,900,000元。 3. 舊北投郵局定期存單查核定存單號:63073091，金額\$4,500,000。 4. 中國信託查核定存單號:#6109601621，金額\$2,387,113。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-03	2	現金支付作業	零用金查核	1. 現金支付未超過\$2,000元，單據簽核接至最高層(校長) 2. 查秘書室黑色鋼珠筆蕊 行政-業務-文具紙張，於 107/2/22 以零用金支付。 3. 請款單號 MM10610186600 金額為 173 元，未超過 2,000 元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-03	3	傳票管理作業	傳票查核	查核 107/2/21 傳票#106406599，查圖書館電子資源整合查詢系統維護費 106/9-107/1,\$31,875，107/3/16 支付票券。BR0247128。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-03	4	支票管理作業	支票查核	1. 查中國信託支票 BR02446960~BR027120 YA8722193(已開立) 2. 一年未兌現支票 106/1/25 仲微科技有限公司 BR0231539 \$6,257。 3. 作廢支票 BR0247020。 4. 支票均已劃線及禁止背書轉讓戳記。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-05	1	有價證券管理	定期存單查核	1. 國泰世華定存單 #055201005883，金額 \$2,900,000 元。 2. 北投郵局定存單 #63620951，金額 \$4,900,000。 3. 舊北投郵局定存單 #62514259，金額 \$4,500,000。 4. 中國信託 #查核定存單號: #6109601621，金額 \$2,387,113。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-05	2	現金支付作業	零用金查核	1. 現金支付未超過 \$2,000 元，單據簽核接至最高層(校長)。 2. 查電子計算機中心 106 年校務行政 E 化交流服務計畫第一場研討會 行政-業務-差旅，於 107/03/02 以零用金支付。 3. 請款單號 MM10610112100 金額為 500 元，未超過 2,000。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-05	3	傳票管理作業	傳票查核	1. 查核 107/3/15 傳票 #106407257，查事務組 107 年 1 月份圖資大樓清潔委外人力維護費，\$66,000，開立中信銀 BR0249234。107/03/30 兌換支票。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-05	4	支票管理作業	支票查核	1. 查中國信託支票 BR0247121~BR0249342 查第一銀行。YA8722194-YA8722195。 2. 支票均已劃線及禁止背書轉讓記	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-07	1	有價證券管理	定期存單查核	1. 國泰世華定存單 #055201003961，金額 \$2,900,000 元。 2. 北投郵局定存單#63620850，金額\$4,900,000。 3. 舊北投郵局定存單#65590300，金額\$4,500,000。 4. 中國信託#查核定存單號:# 6109601621，金額\$2,387,113。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-07	2	現金支付作業	零用金查核	1. 現金支付未超過\$2,000 元，單據簽核接至最高層(校長)。 2. 查會議展覽服務業(專業人員)學位學程 106 年 2 月 1 日校外實習會議餐費 教學-業務-會議餐費，於 107/03/16、107/03/19 以零用金支付。 3. 請款單號 MM10620051000 金額為 1,350 元，未超過 2,000 元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-07	3	傳票管理作業	傳票查核	1. 查核 107/4/24 傳票 #106408286，查資工系 106 學年度資訊應用產學攜手專班專題演講費 2 人(3/14、4/11)，\$6,400，開立中信銀 BR0249564。107/05/10 兌換支票。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-07	4	支票管理作業	支票查核	1. 查中國信託支票 BR0249343~BR0249575 2. 查中國信託作廢支票 BR0249442~BR0249448。 3. 支票均已劃線及禁止背書轉讓戳記。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-09	1	有價證卷管理	定期存單查核	1. 國泰世華定存單 #055201003961，金額\$2,900,000 元。 2. 北投郵局定存單#63153605，金額\$4,500,000 元。 3. 舊北投郵局定存單#62514490，金額\$4,500,000 元。 4. 中國信託#查核定存單號:#6109601621，金額\$2,412,058(2,387,113+利息24,945)。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-09	2	現金支付作業	零用金查核	1. 107/5/28 教學-業務-差旅費資訊工程系 金額\$2,100 元。原因:赴苗栗君毅高中與台中致用高中進行合作事宜,2位老師(鄧一中老師、溫清祥老師)共用一張系統單號導致總額超過\$2,100 元。 2. 查"「駭客任務,資安戰役」研討會,於107/05/18以零用金支付。金額\$1,252 元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-09	3	傳票管理作業	傳票查核	1. 查核 107/5/31 傳票 #106409534 查電通系蔡耀斌指導學生參加2018科威特中東國際發明展機票費(1/27-2/4)等金額\$39,538 元,開立中信銀BR0251977於107/06/11兌現支票。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	106-現-09	4	支票管理作業	支票查核	1. 查中國信託支票 BR0252059~BR0252075。 2. 查中國信託作廢支票 BR0251921~BR0251933。 3. 支票均已劃線及禁止背書轉讓戳記。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-11	1	有價證券管理	定期存單查核	1. 北投郵局定存單#62543051，金額\$4,500,000元。 2. 舊北投郵局定存單#62514184，金額\$4,500,000元。 3. 中國信託#查核定存單號:#6109601621，金額\$2,412,058元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-11	2	現金支付作業	零用金查核	1. 107/06/01 教學-業務-會議餐費化妝品應用與管理系 金額為\$1,600元，原因 106-2 化妝品應用與管理系系教評&校外實習委員會會議餐費。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-11	3	傳票管理作業	傳票查核	1. 查核 107/6/28 傳票#106410503 查課服組餐飲服務辦理專業餐服侍酒課程講師費(5/2 楊竣然)等，金額\$6,400，開立中信銀 BR0252271 於 107/07/09 兌現支票。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-11	4	支票管理作業	支票查核	1. 查中國信託支票 BR0251935~BR0252254。 2. 查中國信託作廢支票 BR0252034、BR0252151。 3. 支票均已劃線及禁止背書轉讓戳記。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

三、銀行存款盤點（107年1月至6月）

說明：1. 依106年12月25日校長核定之稽核計畫執行。

2. 每月執行稽核一次。

3. 此部分依107年1月至6月銀行存款之工作底稿彙整製作。

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-02	1	現金	現金盤點	1. 各單位未盤點零用金為\$326,000元。 2. 原出納組庫存現金總金額\$27,263, 10月~12月份之零用金支出\$51,407元, 1月份之零用金支出\$31,330元, 107年2/1-2/5止之零用金支出\$5,108元, 2/6盤點出納組庫存餘額\$22,155元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-02	2	存款總額	查核存款資料	1. 郵局存款\$1,279,990元。 2. 支票存款\$57,438,437元。 3. 活期存款\$110,537,058元。 總金額\$169,255,485元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-02	3	定期存單	查核國泰世華、北投郵局定存單、舊北投郵局	1. 國泰世華定存單, 總金額\$101,500,000元。 2. 北投郵局定存單, 總金額\$608,115,421元。 3. 舊北投郵局定存單, 總金額\$450,000,000元。 總金額\$1,159,615,421元、皆與銀行存款日報表一致。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-02	4	長期投資(特種基金)-基金	查核特種基金資料	1. 中信銀定存單(急難救助金)\$2,387,113元。 2. 北投郵局\$131,309,530元。 3. 舊北投郵局\$121,500,000元。 4. 一銀活存#037390(研究發展基金)帳戶\$1,267,703元。 5. 中信銀#049127(就學補助金)\$1,343,093元。 總金額\$257,807,439元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
四項金額合計					\$1,587,031,608元		

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-04	1	現金	現金盤點	1. 各單位未盤點零用金為\$326,000元。 2. 原出納組庫存現金總金額\$27,263,2月份之零用金支出\$12,474元,107年3/1-3/6止之零用金支出\$7,504元,盤點出納組庫存餘額\$58,692元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-04	2	存款總額	查核存款資料	1. 郵局存款\$3,634,120元。 2. 支票存款\$27,283,232元。 3. 活期存款\$239,619,075元。 總金額\$270,536,427元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-04	3	定期存單	查核國泰世華、北投郵局定存單、舊北投郵局	1. 國泰世華定存單,總金額\$101,500,000元。 2. 北投郵局定存單,總金額\$608,115,421元。 3. 舊北投郵局定存單,總金額\$450,000,000元。 總金額\$1,159,615,421元、皆與銀行存款日報表一致。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-04	4	長期投資(特種基金)-基金	查核特種基金資料	1. 中信銀定存單(急難救助金)\$2,387,113元。 2. 北投郵局\$131,309,530元。 3. 舊北投郵局\$121,500,000元。 4. 一銀活存#037390(研究發展基金)帳戶\$1,267,703元。 5. 中信銀#049127(就學補助金)\$1,343,093元。 總金額\$257,807,439元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
四項金額合計					\$1,688,351,483元		

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-06	1	現金	現金盤點	1. 各單位未盤點零用金為\$368,000元。 2. 原出納組庫存現金總金額\$110,000, 1-3月份之零用金支出\$67,959元, 4/1~4/9止零用金支出\$3,552元, 盤點出納組庫存餘額\$38,489元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-06	2	存款總額	查核存款資料	1. 郵局存款\$4,264,027元。 2. 支票存款\$59,162,587元。 3. 活期存款\$196,064,719元。 總金額\$259,491,333元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-06	3	定期存單	查核國泰世華、北投郵局定存單、舊北投郵局	1. 國泰世華定存單, 總金額\$63,800,000元。 2. 北投郵局定存單, 總金額\$660,615,421元。 3. 舊北投郵局定存單, 總金額\$499,000,000元。 總金額\$1,223,415,421元、皆與銀行存款日報表一致。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-06	4	長期投資(特種基金)-基金	查核特種基金資料	1. 中信銀定存單(急難救助金)\$2,387,113元。 2. 北投郵局\$131,309,530元。 3. 舊北投郵局\$121,500,000元。 4. 一銀活存#037390(研究發展基金)帳戶\$1,267,703元。 5. 中信銀#049127(就學補助金)\$1,343,093 總金額\$257,807,439元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
四項金額合計					\$1,741,082,234元		

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	106-現-08	1	現金	現金盤點	1. 各單位未盤點零用金為\$326,000元。 2. 原出納組庫存現金總金額\$110,000, 1-4月份之零用金支出\$86,636元, 5/1~5/11止零用金支出\$8,028元, 盤點出納組庫存餘額\$15,336元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	106-現-08	2	存款總額	查核存款資料	1. 郵局存款\$4,804,382元。 2. 支票存款\$48,667,572元。 3. 活期存款\$210,023,558元。 總金額\$263,495,512元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	106-現-08	3	定期存單	查核國泰世華、北投郵局定存單、舊北投郵局	1. 國泰世華定存單, 總金額\$20,200,000元。 2. 北投郵局定存單, 總金額\$660,615,421元。 3. 舊北投郵局定存單, 總金額\$499,000,000元。 總金額\$1,179,915,421元、皆與銀行存款日報表一致。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	106-現-08	4	長期投資(特種基金)-基金	查核特種基金資料	1. 中信銀定存單(急難救助金)\$2,387,113元。 2. 北投郵局\$131,309,530元。 3. 舊北投郵局\$121,500,000元。 4. 一銀活存#037390(研究發展基金)帳戶\$1,267,703元。 5. 中信銀#049127(就學補助金)\$1,343,093元。 總金額\$257,807,439元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
四項金額合計					\$1,701,567,736元		

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-10	1	現金	現金盤點	1. 各單位未盤點零用金為\$326,000元。 2. 原出納組庫存現金總金額\$110,000,4-5月份之零用金支出\$46,360元,盤點出納組庫存餘額\$63,640元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-10	2	存款總額	查核存款資料	1. 郵局存款\$5,301,650元。 2. 支票存款\$66,627,887元。 3. 活期存款\$312,514,331元。 總金額\$384,443,868元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-10	3	定期存單	查核國泰世華、北投郵局定存單、舊北投郵局	1. 國泰世華定存單,總金額\$11,600,000元。 2. 北投郵局定存單,總金額\$660,615,421元。 3. 舊北投郵局定存單,總金額\$499,000,000元。 總金額\$1,171,215,421元、皆與銀行存款日報表一致。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-10	4	長期投資(特種基金)-基金	查核特種基金資料	1. 中信銀定存單\$2,387,113元。 2. 北投郵局\$131,309,530元。 3. 舊北投郵局\$121,500,000元。 4. 一銀活存#037390(研究發展基金)帳戶\$1,267,703元。 5. 中信銀#049127(就學補助金)\$1,343,093元。 總金額\$257,807,439元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
四項金額合計					\$1,813,856,368元		

受稽核單位	工作底稿編號	序號	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核結果	是否符合	備註
總務處出納組	107-現-12	1	現金	現金盤點	1. 各單位未盤點零用金為\$326,000元 2. 原出納組庫存現金總金額\$110,000,4-5月份之零用金支出\$46,360元,6月份之零用金支出\$10,861元,盤點出納組庫存餘額\$378,779元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-12	2	存款總額	查核存款資料	1. 郵局存款\$8,522,964元。 2. 支票存款\$29,097,670元。 3. 活期存款\$324,318,966元。 總金額\$361,939,600元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-12	3	定期存單	查核國泰世華、北投郵局定存單、舊北投郵局	1. 國泰世華定存單,總金額\$0元。 2. 北投郵局定存單,總金額\$660,615,421元。 3. 舊北投郵局定存單,總金額\$499,000,000元。 總金額\$1,159,615,421元、皆與銀行存款日報表一致。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
總務處出納組	107-現-12	4	長期投資(特種基金)-基金	查核特種基金資料	1. 中信銀定存單(急難救助金)\$2,412,058元。 2. 北投郵局\$131,309,530元。 3. 舊北投郵局\$121,500,000元。 4. 一銀活存#037390(研究發展基金)帳戶\$1,268,209元。 5. 中信銀#049127(就學補助金)\$1,343,160元。 總金額\$257,832,957元。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
四項金額合計					\$1,779,766,757元		

伍、改善追蹤

說明：1. 若稽核委員於稽核發現與事實不符之處，則將「稽核事項」及「建議內容」填寫至「內部稽核觀察、建議及回覆記錄表」中，送交稽核單位審核後，交付受稽核單位擬訂改善計畫，並填寫至「內部稽核觀察、建議及回覆記錄表」中。

2. 107 上半年無不符合事項。

陸、追蹤稽核紀錄總表

說明：1. 依「內部稽核觀察、建議及回覆記錄表」紀錄彙整製作，並持續追蹤更新。

更新日期：107.10.12

序號	建議及回覆記錄表編號	受稽核單位	稽核作業	稽核項目(或案號)	稽核委員建議改善日期	受稽核單位預定改善日期	受稽核單位完成改善日期	稽核委員追蹤稽核日期	是否已完成改善
1	106-電-01-1	電算中心	營運事項(七)資訊處理事項	系統開發及程式修改作業	依規定	106.11.27	106.11.24	107.6.8 (持續改善原78項已結案67項)	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
									<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
2	107-通-01-01	通識教育中心	106學年度校務發展計畫KPI稽核	名人講座修課班級	107.10.2	107.10.2	依108-109學年度校務發展計畫修改日程		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
3	107-通-01-02	通識教育中心	106學年度校務發展計畫KPI稽核	多元通識「生涯規劃」相關課程的開設。	107.10.2	107.10.2	依108-109學年度校務發展計畫修改日程		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

柒、校務發展計畫 106 學年度 KPI 稽核報告

校務發展計畫 106 學年度 KIP 指標，各單位自評及稽核結果皆已彙整完畢，說明如下：

一、106 學年度校務發展計畫 KPI 指標總數為 127 項。各單位自評達成指標數共 106 項，達成指標率為 83.46%；未達成指標數為 21 項，未達成率為 16.54%，統計結果如下表所示。

	數量	比例
稽核達標	106	83.46%
稽核未達標	21	16.54%

二、107 年 9 月 27 日經稽核委員依各單位 KPI 指標數比例抽查。經稽核委員稽核後抽查 27 項，25 項稽核結果與各單位自評相符，有 2 項不符。該 2 項不符項目為計劃 1-2-4 型塑人文氣息之校園下之「名人講座修課班級」及 4-2-3 開設「生涯規劃」相關通識課程；通識中心已擬妥改善計畫。

三、各單位 KIP 自評結果、未達標指標項目及稽核結果細目如下表。

單位：秘書室				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
6	6	0	100%	符合
未達標指標	無			
單位：教務處				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
16	15	1	93.75%	符合
未達標指標	2-3-1 舉辦教師自製教材教具成果展與評比			
單位：學務處				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
14	12	2	85.71%	符合
未達標指標	6-2-3 企劃協辦公部門活動、8-3-3 實施心理測驗，篩檢高關懷學生			
單位：總務處				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
12	11	1	91.67%	符合
未達標指標	8-1-3 政府補助計畫申請(無障礙、節能、環境安全)			
單位：研發處				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
30	24	6	80.00%	符合
未達標指標	1-1-3 申請就業學程計畫、1-3-2 學生競賽得獎件數、1-4-3 專業證照取得件次、4-1-3 產學合作件數(年度)、4-3-3 校外實習人數、5-1-4 專利獲准件數(年度)			

單位：人事室				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
7	7	0	100%	符合
未達標指標	無			
單位：圖書館				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
8	8	0	100%	符合
未達標指標	無			
單位：電算中心				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
2	2	0	100%	符合
未達標指標	無			
單位：推廣教育中心				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
4	2	2	50.00%	符合
未達標指標	9-1-1 開設 80 學分班、開設隨班附讀			
單位：通識教育中心				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
10	7	3	70.00%	不符合
未達標指標	1-2-1 編撰統一《職場應用文》課程教材、1-2-4 舉辦名人講座、4-2-1 修訂課程教材《法律與生活》及《21 世紀生活禮儀》課程教材			
單位：國際交流中心				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
4	1	3	25.00%	符合
未達標指標	10-1-1 推動國際合作交流外籍生人數、10-1-2 推動兩岸學術交流大陸學生人數、大陸師資培訓			
單位：電機系				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
5	4	1	80.00%	符合
未達標指標	9-2-5 機器人博物館跨領域教學平台應用			
單位：外語教學委員會				
KPI 項目數	自評達標數	自評未達標數	達標百分比	稽核結果
9	7	2	83.46%	符合
未達標指標	1-2-7 英、日語檢定測驗、英文證照團考通過 A2 級以上證照數			

四、校務發展計畫 106 學年度 KPI 稽核觀察、建議及回覆事項。

受稽核單位	通識教育中心	稽核作業	校務發展計畫 106 學年度 KPI	稽核項目	名人講座修課班級
一、觀察及建議事項					
稽核項目應為「名人講座修課人數」，而不是「修課班級」，才具有實質意義。					
二、受稽核單位改善計畫					
通識教育中心「名人講座」相關課程的開設，此為本校多元通識所開設之選修課，原 106 學年度績效指標為 60 班，乃根據來自不同科系之學生班級統計，106-1 為 239 人，106-2 為 262 人，106 學年度修課人數為 501 人次。但因每學期修課學生並不固定，因此，將績效量化指標，改為 300 人次。					
受稽核單位	通識教育中心	稽核作業	校務發展計畫 106 學年度 KPI	稽核項目	多元通識「生涯規劃」相關課程的開設
一、觀察及建議事項					
106 學年度執行進度，共開了 1 門課，3 個班級，而不是開了 3 門課。					
一、觀察及建議事項					
通識教育中心多元通識「生涯規劃」相關課程的開設，此為本校多元通識所開設之選修課，原 106 學年度績效指標為 1 門，106 學年度執行進度原填寫為 3 門，乃誤植為 3 門，係指因該 1 門「生涯規劃」課，共開設 3 個班次。故，因應稽核委員建議，並符合實際課程開設狀況，改為 1 門。					