

開南大學 111 學年度內部稽核計畫

一、稽核目的：

- (一) 對循環控制作業進行查核，依風險評估及內外部稽核結果等因素進行抽核比率，以檢視本校內部控制制度之有效程度，適時提供改善建議，確保內部控制制度得以持續有效實施。
- (二) 為強化教育部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。

二、稽核業務期間：111年8月至112年7月

三、執行方式：書面審查及實地查訪

四、稽核工作期程及工作分派如下表列：

- (一) 循環控制作業稽核：以檢查、觀察、詢問、驗算或查證等方式進行稽核，並得視需要擇定適宜之抽核比率，以蒐集充分且適切之稽核證據。共稽核10個單位，23項如下：

案件編號	稽核項目	受稽核單位	稽核委員	稽核日期
111-0101	畢業資格審核作業程序	教務處	許建華委員	111年12月
111-0102	學籍系統升級、轉檔作業程序	教務處	許建華委員	112年03月
111-0103	檢核新生學籍資料及入學資格作業程序	教務處	許建華委員	112年05月
111-0201	監視器調閱申請作業程序	學務處	林崢怡委員	111年12月
111-0202	畢業校友流向問卷調查作業程序	學務處	林崢怡委員	112年02月
111-0203	宿舍學生緊急事件處理作業程序	學務處	林崢怡委員	112年04月
111-0204	學生申訴處理作業程序	學務處	劉彥志委員	112年03月
111-0205	性平事件申請調查作業程序	學務處	劉彥志委員	112年05月
111-0301	日結帳作業程序	總務處	林月珠委員	111年12月
111-0302	財產、物品盤點作業程序	總務處	林月珠委員	112年03月
111-0303	採購作業程序	總務處	孫國勛委員	112年05月

111-0401	開南大學教育部大學校院校務資料庫填報作業程序	研發處	郭耀禎委員	111年12月
111-0601	教師申訴評議委員會作業程序	人事室	郭耀禎委員	112年02月
111-0602	教師升等(自審)作業程序	人事室	郭耀禎委員	112年04月
111-0501	獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	會計室	張裕任委員	112年04月
111-0502	110學年度預算編審、執行與管控作業程序	會計室	林月珠委員	112年05月
111-0701	外國學生申請入學及審查作業程序	國際處	張惠堂委員	112年02月
111-0702	外國學生註冊作業程序	國際處	張惠堂委員	112年04月
111-0801	各學制獨立招生作業程序	招生處	陳裕達委員	112年01月
111-0901	學分專班開班作業程序	進推處	陳裕達委員	112年02月
111-1002	資訊備份管理作業程序	圖資處	劉鎮豪委員	112年01月
111-1001	資訊安全風險管理作業程序	圖資處	劉鎮豪委員	112年03月
111-1003	實體與環境安全管理作業程序	圖資處	劉鎮豪委員	112年05月

(二)專案稽核：

查核教育部整體獎補助款執行情形專案稽核事項，適時提供改進建議，以確保教育部整體獎補助款執行情形持續正常。並稽核本校新建工程發包、建設督導作業。

案件編號	稽核項目	受稽核單位	稽核委員	稽核日期
111-01	違反消防防法案件改善情形查核	總務處	孫國勛委員	112年01月
111-02	111年度獎勵私立大學校院校務發展整體經費執行情形	研發處、總務處、學務處、會計室、人事室、圖資處、秘書室	稽核組	112年05月
111-03	校園保護智慧財產權行動實地查核	校內各單位	稽核組	112年06月