

# 開南大學 112 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、內外部稽核結果及現況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：112年8月至113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11個單位，24項如下：

案件編號	稽核項目	受稽核單位	稽核委員	預定稽核日期
112-0101	學生申請學、碩士五年一貫學程作業程序	教務處	陳裕達委員	113年03月
112-0201	資教生學習與生涯、職涯輔導支持之作法與成效	學務處	林慧貞委員	113年02月
112-0202	畢業校友流向問卷調查作業程序	學務處 <u>各院系</u>	林慧貞委員	113年02月
112-0203	宿舍學生緊急事件處理作業程序	學務處	林慧貞委員	113年04月
112-0301	日結帳作業程序	總務處	林月珠委員	112年12月
112-0302	財產、物品盤點作業程序	總務處	林月珠委員	113年03月
112-0303	廢棄物處理作業程序	總務處	黃建宏委員	113年01月
112-0304	消防年度檢修作業程序	總務處	黃建宏委員	113年01月
112-0305	採購發包流程與驗收管理作業程序	總務處	黃建宏委員	112年12月
112-0401	校務評鑑追蹤、檢討、改善機制、作法與成效	研發處	林崢怡委員	112年12月
112-0402	高教深耕計畫執行管控	研發處	林崢怡委員	113年01月

112-0501	教師評鑑及輔導、改善機制	人事室	劉彥志委員	112年12月
112-0601	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	113年04月
112-0602	111學年度預算編審、執行與管控作業程序	會計室	林月珠委員	113年05月
<b><u>112-0603</u></b>	<b><u>學費欠費處理作業程序</u></b>	<b><u>會計室 各院系</u></b>	<b><u>劉彥志委員</u></b>	<b><u>113年04月</u></b>
<b><u>112-0701</u></b>	<b><u>國際專修部先修生學習及生活輔導與評估機制</u></b>	<b><u>國際處</u></b>	<b><u>劉彥志委員</u></b>	<b><u>113年02月</u></b>
112-0702	境外學生學習及生活輔導與評估機制	國際處 <b><u>各院系</u></b>	<b><u>張惠堂委員</u></b>	113年04月
112-0801	招生經費使用管理作業程序	招生處	張惠堂委員	113年01月
112-0901	推廣學分班招生與開課管理作業程序	進推處	張惠堂委員	113年02月
112-1001	公文收發管理作業程序	秘書室	劉鎮豪委員	113年03月
112-1002	公關媒體宣傳作業程序與成效	秘書室	陳裕達委員	112年12月
112-1101	資訊軟體與系統各類機房設備維護、設定與管理作業	圖資處	劉鎮豪委員	112年12月
112-1102	網路安全管理作業程序	圖資處	劉鎮豪委員	113年05月
112-1103	圖書館大樓各類機房設備維護、設定與管理作業	圖資處	孫宏明委員	113年06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
112-01	112年度獎勵私立大學校院校務發展整體經費執行情形 <b><u>與成效</u></b>	研發處、總務處、學務處、會計室、人事室、圖資處、秘書室、 <b><u>各院系</u></b>	張裕任委員 稽核組	113年04月
112-02	校園保護智慧財產權行動實地查核	校內各單位	孫宏明委員 稽核組	113年05月