

元智大學113學年度內部稽核計畫

● 第一次稽核計畫

(一) 稽核計畫於113年9月16日經校長核定。

(二) 稽核日期

113年9月25日至113年10月8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
113401	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113年11月12日經校長核定後實施。

(二) 稽核日期

114年3月3日至114年3月14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

- 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6個單位。1項共通性事項（檔案管理-共稽核6個單位），查核112/08/01至114/01/31間之執行情形。
- 專案性稽核：113年度獎補助計畫1項、高教深耕計畫1項，查核113/01/01至113/12/31間之執行情形。

稽核編號	稽核項目/作業程序		受稽單位
113101	IL10711 資訊管理循環-個人資料保護		環安衛中心、藝術中心、護理系、體育室、國際書院、企業書院
113102	IL10701 招生循環	循環內相關作業程序	教務處、學務處 全球處、秘書室
113103	IL10701 招生循環-國內學生獎助學金作業	ST-CP-12 有席獎助學金作業程序	學務處、總務處
113104	IL10701 招生循環-國內招生宣傳作業	AA-CP-18 招生策略制定及執行作業程序	教務處、各教學單位

稽核編號	稽核項目/作業程序	受稽單位
113105	IL10701招生循環-境外生招生資源配置 IA-CP-07境外生招生資源配置作業程序	全球處、教務處
113106	IL10701招生循環-境外招生宣傳作業 IA-CP-11境外招生策略制定及執行作業程序	全球處、各教學單位
113107	入學至畢業循環(IL10702) 循環內相關作業程序	教務處、全球處、秘書室
113108	IL10702入學至畢業循環-學習考核 AA-CP-09學習考核作業程序 AA-CP-10學生考核結果識別作業程序	教務處、各教學單位
113109	IL10702入學至畢業循環-成績管理 AA-CP-06學籍及成績管理作業程序	教務處
113110	IL10702入學至畢業循環-休退學作業 AA-CP-14學生休、退學管理作業程序	教務處
113111	IL10703教學作業循環 循環內相關作業程序	教務處、研發處
113112	IL10703教學作業循環-開課、排課選課 AA-CP-05課程管理作業程序	教務處
113113	IL10703教學作業循環-學生課業輔導 AA-CP-15學生課程輔導作業程序	教務處
113114	IL10703教學作業循環-學習成效分析 AA-CP-12學習問卷管理及調查作業程序	教務處
113115	IL10704學生輔導循環 循環內相關作業程序	學務處
113116	IL10704學生輔導循環-心理推廣 ST-CP-06諮商輔導管理作業程序	學務處
113117	IL10704學生輔導循環-助學措施、就業輔導 ST-CP-04學生獎助與就學貸款作業程序 ST-CP-07就業輔導作業程序	學務處
113118	IL10704學生輔導循環-申訴處理 ST-CP-15學生申訴作業程序	學務處
113119	IL10716共通性事項-檔案管理 SO-CP-09檔案管理作業程序	秘書室、工程學院(化材系)、資訊學院(資管系)、管理學院(學士班)、體育室、藝術中心、護理系
113201	IL10705人事管理循環 循環內相關作業程序	人事室、秘書室、學務處、研發處、各單位
113202	IL10705人事管理循環-休假研究、留職停薪 HO-CP-02教師休假研究作業程序 HO-CP-15教職員留職停薪作業程序	人事室
113203	IL10705人事管理循環-借調、績效考核 HO-CP-19教職員借調服務作業程序、 HO-CP-08職技員工考核作業程序	秘書室、研發處
113204	IL10705人事管理循環-教育訓練、研究進修、在職進修 HO-CP-05教育訓練作業程序 HO-CP-03教師研究進修作業程序 HO-CP-09職技員工進修作業	人事室

稽核編號	稽核項目/作業程序		受稽單位
		程序	
113205	IL10711資訊管理循環	循環內相關作業程序	資服處
113206	IL10711資訊管理循環-網路安全管理	IS-CP-06網路安全管理作業程序	資服處
113207	IL10711資訊管理循環-實體安全管理	IS-CP-07實體安全管理作業程序	資服處
113208	IL10711資訊管理循環-資通安全暨個人資料保護	校級推動作業	資服處
113209	IL10712校務發展計畫規劃與執行管考循環	循環內相關作業程序	秘書室、會計室 總務處、各單位
113210	年度計畫及預算執行	SO-CP-04年度預算編審與執行作業程序 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 各單位
113211	IL10713研究發展與產學合作循環	循環內相關作業程序	研發處、秘書室
113212	IL10713研究發展與產學合作循環-學術研究計畫申請	RD-CP-05國科會學術研究計畫申請及執行作業程序	研發處
113213	IL10714 推廣教育循環	循環內相關作業程序	終身教育部
113214	IL10715校園及環境安全衛生循環	循環內相關作業程序	軍訓室、總務處 秘書室、環安衛中心、學務處、人事室
113215	IL10715校園環境安全管理-校園安全政策	MI-CP-02校園安全維護與緊急事件處理作業程序	軍訓室
113216	IL10715校園環境安全管理-門禁管理及安全巡查	GA-CP-05警衛重要勤務管理作業程序	總務處
113217	IL10715校園環境安全管理-校園環境清潔管理	GA-CP-06校園環境清潔管理作業程序	軍訓室、環安衛中心、總務處
113218	IL10715校園環境安全管理-校園廢棄物清潔與處理	PS-CP-01校園廢棄物清除與處理作業程序	環安衛中心
113301	IL10706財務收入循環	循環內相關作業程序	總務處、會計室、秘書室及相關單位
113302	IL10706財務收入循環-確認收入來源及代收款作業	GA-CP-09款項收付管理作業程序 BO-CP-09代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業程序	會計室、總務處、各單位
113303	IL10707採購及付款循環	循環內相關作業程序	總務處、各單位
113304	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	總務處、資服處、環安衛中心

稽核編號	稽核項目/作業程序		受稽單位
		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	
113305	IL10708不動產、建築物及設備循環	循環內相關作業程序	總務處、會計室、教務處、各單位
113306	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、進度管制及監工、驗收	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
113307	IL10708不動產、建築物及設備循環 -空間借用與環境清潔管理	GA-CP-03總務處公共空間借用管理作業程序 GA-CP-06校園環境清潔管理作業程序 GA-CP-10零星修繕及管理作業程序 AA-CP-01教學空間及教學設備管理作業程序 ST-CP-18社團活動空間借用管理作業程序 ST-CP-19學務處社會創新基地空間借用管理作業程序 各教學單位與研究中心空間管理作業程序	總務處、人社學院(藝設系)、電通學院(電機系甲組)、通識教學部、體育室、學務處
113308	IL10708不動產、建築物及設備循環-財產登錄及管理、使用維護、定期盤點	GA-CP-11財產管理作業程序 GA-CP-13財產及意外事故保險理賠作業程序 GA-CP-02建物主要設施維護管理作業程序	總務處、相關單位
PR11301	<專> 113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
PR11302	<專> 113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