

呈

主旨：105 學年度內控稽核實施計畫

說明：

一、實施依據:大同大學內部控制制度實施辦法，學校之內控事項包括：人事業務、財務業務、營運業務、學校關係人交易。

二、105 學年度稽核實施計畫說明如下：(詳如右附)

1. 稽核業務期間：自稽核日起算之過去一年內的業務
2. 執行方式：稽核人員應於稽核前七日，通知受稽核單位，進行實地訪查。請受稽核單位在稽核日三天前，提供近一年及最近一次主管單位(包括教育部、管科會經費訪視、學輔訪視、校務評鑑等)到校訪視之意見資料，給稽核委員參考。
3. 執行時間：上學期：105.10/15~11/30. 下學期：106.4/10~5/30
4. 受查單位：本校人事室、總務處、會計室、出納組、人事室、教務處、研發處、學務處、電算中心、圖書館、推廣教育中心、各系所
5. 本計畫經校長核准後施行。

內稽召集人

葉焜煌 105.09.13

105 學年度稽核實施計畫(分第一學期與第二學期兩次進行)

105 學年度第一學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:105.10/15~11/30)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	1. 聘任教職員工作業程序 2. 出勤、差假作業程序	葉焜煌
財務業務	會計室、出納組	1. 科技部專題研究案經費報支稽核(游吉陽) 2. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-人事室、學務處、教務處(司徒雯) 3. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-各系所(吳啟絹)	游吉陽、吳啟絹、司徒雯
營運業務	教學事項 (教務處)	1. 微型課程開課 2. 課程架構校外審查	陳立杰
	學生事項 (學務處)3	1. P-A1201-001 學生操行成績評定程序 2. P-A1202-001 就學貸款作業程序 3. P-A1205-002 大同大學優良導師遴選作業程序	賴志純
	總務事項 (總務處)	1. 修繕及新建工程管理程序 2. 安全衛生及環保管理程序 3. 災害復舊申報管理程序	陳瑞璽、 梁奮鵬
	研究發展事項 (研發處)	1. 大同大學財務及校務資訊公開化作業程序 2. 大同大學創新育成中心會議室場地借用管理程序	顏聰榮
	資訊處理事項 (電算中心)	1. 電腦教室管理程序 2. 資訊資產管理程序書 3. 資訊安全事件管理程序書 4. 校外審查訪視意見之改善情形	蔡佳勝
	圖書館營運事項 (圖書館)	1. 參考書管理程序 2. 圖書資料報銷工作程序	張敏興
	教育推廣事	1. 推廣教育非學分班開班作業程序	梁奮鵬

項 (推廣教育中心)	2. 大同大學勤學獎學金申請程序 3. 推廣教育學分班開班作業程序	
------------	--------------------------------------	--

105 學年度第二學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:106.4/10~5/30)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	1. 獎懲作業程序 2. 退休、資遣、撫卹作業程序	葉焜煌
財務業務	會計室、出納組	1. 科技部專題研究案經費報支稽核(游吉陽) 2. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-總務處、研發處 (司徒雯) 3. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-各系所(吳啟絹)	游吉陽、吳啟絹、司徒雯
營運業務	教學事項 (教務處)	1. 學生校外實習課程實施 2. 基礎課程教育中心設置	陳立杰
	學生事項 (學務處)3	1. P-A1202-002 減免學雜費作業程序 2. P-A1202-003 弱勢學生助學作業程序 3. P-A1201-005 學生宿舍輔導程序	賴志純
	總務事項 (總務處)	1. 校園環境清潔管理程序 2. 場地借用管理程序	陳瑞璽、梁奮鵬
	研究發展事項 (研發處)	1. 大同大學國科會研發成果收入報繳科發基金管控程序 2. 大同大學產學合作案作業程序	顏聰榮
	資訊處理事項 (電算中心)	1. 資訊委外安全管理程序書 2. 資訊安全稽核作業程序書 3. 教職員電子郵件帳號暨校務行政系統申請程序 4. 校外審查訪視意見之改善情形	蔡佳勝
	圖書館營運事項 (圖書館)	1. 書庫典藏管理作業程序 2. 流通閱覽服務程序	張敏興
	教育推廣事項 (推廣教	1. 推廣教育非學分班開班作業程序 2. 大同大學勤學獎學金申請程序	梁奮鵬

	育中心)	3. 推廣教育學分班開班作業程序	
--	------	------------------	--

內稽召集人

葉焜煌 105.09.13

- 科技部(國科會)專題研究經費報支稽核
 - 教育部 102 年度獎補助計畫經費之稽核
- 上述兩項每年均須稽核

內稽召集人 葉焜煌 104.10.08