

主旨：114 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、114 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：114.11.01~114.12.31 下學期：115.03.02~115.4.30
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、圖資處、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 (簽名)



114.10.23.

何明華 10/23

114 學年度稽核實施計畫(分第一學期與第二學期兩次進行)

114 學年度第一學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:114. 11.01 ~ 114.12.31)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	P-A2300-009 保險作業程序	王光正
財務業務	會計室、 出納組	國科會研究案經費核銷、 P-A2400-007 產學案薪資作業程序 P-A2400-005 收支日報表編製程序	司徒雯、 吳啟絹
營運業務	教學事項 (教務處)	P-A1101-005 課程規劃作業程序	陳立杰
	學生事項 (學務處)	P-A1201-003 學生夜間留校申請程序 P-A1201-007 校外待租屋評鑑作業程序 P-A3200-003 學生兵役緩徵(儘後召集)消滅作業程序	賴志純
	總務事項 (總務處)	P-A1300-001 不動產之處分、設定負擔、購置或出租、動產之購置及附屬機構設立、相關事業之辦理程 P-A1303-004 學雜費收款作業程序	陳瑞璽、
	研究發展事項 (研發處)	P-A1401-001 大同大學產學合作案作業程序 P-A1403-002 大同大學專利申請程序。	龔宇睿
	資訊處理事項 (圖資處)	CC00-DC-2-007 人員安全管理程序書 CC00-DC-2-011 系統開發與維護程序書(限電算中心內部使用) 校外審查訪視意見之改善情形	蔡佳勝
	圖書館營運事項 (圖資處)	P-A1601-104 圖書資料報銷工作程序 P-A1601-201 圖書資料採訪管理程序	簡昭珩
	教育推廣事項 (推廣教育中心)	P-A4302-001 推廣教育非學分班開班作業程序	趙琇芬

二、董事會 內稽實施時間:同上；稽核委員：卓世明委員

114 學年度第二學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:115.03.02 ~ 115.04.30)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	P-A2300-003 教育訓練程序	王光正
財務業務	會計室、出納組	教育部獎補助經費、 P-A2400-003 傳票編製作業程序 P-A2400-011 學雜費退費作業程序	司徒雯、 吳啟絹
營運業務	教學事項 (教務處)	P-A1101-001 排課管理作業程序	陳立杰
	學生事項 (學務處)	P-A1201-010 校園安全－師生緊急狀況處理作業程序 P-A1202-006 申請教育部學產基金設置急難慰問金作業程序 P-A1203-003 急病事件處理及送醫轉診程序	賴志純
	總務事項 (總務處)	P-A1307-001 安全衛生及環保管理程序 P-A1307-002 災害復舊申報管理程序	陳瑞璽
	研究發展事項 (研發處)	P-A1410-001 大同大學創新育成中心培育企業進駐作業程序 P-A1400-001 大同大學研究發展作業程序。	龔宇睿
	資訊處理事項 (圖資處)	CC00-DC-2-012 資訊安全事件管理程序書 CC00-DC-2-014 資訊委外安全管理程序書 CC00-DC-3-010 機房火災災害緊急應變處理程序	蔡佳勝
	圖書館營運事項 (圖資處)	P-A1601-302 畢業生論文繳交圖書館程序 P-A1601-101 書庫典藏管理作業程序	簡昭珩
	教育推廣事項 (推廣教育中心)	P-A4302-003 推廣教育學分班開班作業程序	趙琇芬

二、董事會 內稽實施時間:同上；稽核委員：卓世明委員