

主旨：106 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、106 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：106.10/15~11/30。 下學期：107.4/10~5/30
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

106 學年度稽核實施計畫(分第一學期與第二學期兩次進行)

106 學年度第一學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:106.10/15~11/30)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	1. P-A2300-009 保險作業程序 2. P-A2300-005 福利措施作業程序	葉焜煌
財務業務	會計室、 出納組	1. 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄程序(司徒雯) 2. 產學案薪資作業程序(司徒雯) 3. 傳票編製作業程序(司徒雯) 4. 科技部專題研究案經費報支稽核(劉皆成) 5. 104-105 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-各系所(王榮基、吳啟絹、梁奮鵬) 6. 校內基礎研究案經費核銷(吳啟絹)	司徒雯、 吳啟絹、 劉皆成、 梁奮鵬 王榮基
營運業務	教學事項 (教務處)	1. 大同大學鼓勵應屆畢業生修讀本校碩士班實施辦法 2. 大同大學鼓勵應屆畢業生修讀本校碩士班助學金辦法	陳立杰
	學生事項 (學務處)	1. 大同大學優良導師遴選作業程序 2. 服務學習課程實施管理程序 3. 學生獎懲辦法程序	賴志純
	總務事項 (總務處)	1. P-A1302-001 採購管理程序 2. P-A1302-002 財產管理程序 3. P-A1302-003 車輛管理程序	陳瑞璽、
	研究發展事項 (研發處)	1. 產學案相關作業 2. 教師出席國際會議相關作業	游吉陽
	資訊處理事項 (電算中心)	1. 文件與紀錄管制程序書 2. 教職員電子郵件帳號暨校務行政系統申請程序	蔡佳勝
	圖書館營運 事項 (圖書館)	1. P-A3303-001 電子資源管理程序 2. P-A3304-003 圖書資料分編管理程序 3. P-A3305-005 圖書資料報銷工作程序	楊智富
	教育推廣事項 (推廣教育中心)	1. 推廣教育非學分班開班作業程序	梁奮鵬

106 學年度第二學期稽核項目與分工

一、定期內稽：(實施時間:107.4/10~5/30)

內控事項	受稽核單位	項目	稽核委員
人事業務	人事室	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. 收支日報表編製程序(司徒雯) 2. 國內外出差旅費申請作業程序(司徒雯) 3. 年度預算作業程序(司徒雯) 4. 科技部專題研究案經費報支稽核(劉皆成) 5. 外界計畫作業流程及注意事項(吳啟絹) 6. 106 年度教育部獎補助計畫經費之稽核-各系所(王榮基、吳啟絹、梁奮鵬) 	司徒雯、 吳啟絹、 劉皆成、 梁奮鵬 王榮基
營運業務	教學事項 (教務處)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 大同大學交換學生計畫實施辦法 2. 大同大學鼓勵學生出國交換研修助學金實施要點 	陳立杰
	學生事項 (學務處)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 大同大學學習輔導作業程序 2. 學生儘後召集延長申請作業程序 3. 就學貸款作業程序 	賴志純
	總務事項 (總務處)	<ol style="list-style-type: none"> 1. P-A1300-001 不動產之處分、設定負擔、購置或出租 2. P-A1300-002 借款、資本租賃之決策、執行及記錄程序 3. P-A1302-005 影印管理程序 	陳瑞璽
	研究發展事項 (研發處)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 基礎案相關作業 2. 研究生出席國際會議相關作業 	游吉陽
	資訊處理事項 (電算中心)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 系統開發與維護程序書 2. 主機代管程序書資 3. 資訊安全事件管理程序書 	蔡佳勝
	圖書館營運事項 (圖書館)	<ol style="list-style-type: none"> 1. P-A3304-002 教授指定參考書管理程序 2. P-A3303-005 館務會議暨讀者意見處理程序. 	楊智富
	教育推廣事項 (推廣教育中心)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 推廣教育學分班開班作業程序 	梁奮鵬