

# 113 學年度內部稽核追蹤報告

說明：

一、113 學年度第 1 次內部稽核於 113 年 9 月 25 日至 113 年 10 月 8 日辦理，稽核事項包括：2 項國科會補助計畫經費相關作業程序；第 2 次內部稽核於 114 年 3 月 3 日至 114 年 3 月 14 日辦理，稽核事項包括：13 項循環控制作業、42 項循環活動（含個人資料保護作業共稽核 7 個單位）、1 項共通性事項—檔案管理（共稽核 7 個單位），以及專案稽核：1 項獎補助計畫及 1 項高教深耕計畫。

二、稽核結果及稽核追蹤：

## ● 113 學年度第 1 次內部稽核

### 1. 稽核結果摘要：

本次稽核國科會補助計畫之收支、管理、執行及紀錄作業，共抽核 12 件計畫，並採全查方式辦理。稽核項目包括：國科會要求學研機構應稽核的六大類 12 項共同性項目，及過去稽核發現增列 2 項個別項目；以及 BO-CP-13 國科會補助研究計畫經費之收支、管理、執行及紀錄作業程序及 RD-CP-05 國科會學術研究計畫申請及執行作業程序各 2 項，共計 16 項稽核項目。

| 稽核事項  | 查核項目 | 稽核結果 |    |     |     | 稽核編號   | 受稽單位                     |
|---|------|------|----|-----|-----|--------|--------------------------|
|   |      | 符合   | 建議 | 待改善 | 不符合 |        |                          |
| BO-CP-13 國科會補助研究計畫經費之收支、管理、執行及紀錄作業程序<br>RD-CP-05 國科會學術研究計畫申請及執行作業程序 | 全查   | *    | 7  | 0   | 0   | 114401 | 會計室<br>研發處<br>總務處<br>人事室 |

### 2. 稽核追蹤摘要：

「建議項目」共 7 項，經一次追蹤(113.11.25)，追蹤結果經稽核組長初核，主任委員核定，113.12.10 全數同意結案，並透過稽核系統通知各單位追蹤結果。

## ● 113 學年度第 2 次內部稽核

### 1. 稽核結果摘要：

- (1) 循環控制作業及循環活動：本次「循環控制作業」及「循環活動」查核項目數 408 項，「符合項目」385 項（占 94.36%）、「建議項目」23 項（占 5.64%）。
- (2) 資訊管理循環(個人資料保護作業)：本次「個人資料保護作業」共計稽核 7 個單位，查核項目數 122 項，「符合項目」122 項（占 100%）。
- (3) 共通性事項：本次共通性事項查核「檔案管理」，查核項目數 40 項，「符合項目」35 項（占 87.5%）、「建議項目」5 項（占 12.5%）。
- (4) 專案性稽核—獎補助計畫：本次獎補助計畫稽核，查核項目數 71 項，「符合項目」71 項（占 100%）。
- (5) 專案性稽核—高教深耕計畫：本次高教深耕計畫稽核，查核項目數 44 項，「符合項目」43 項（占 97.7%）、「建議項目」1 項（占 2.3%）。

### 2. 稽核追蹤摘要：

「建議項目」共 29 項，包括：循環控制作業及循環活動 23 項、共通性事項 5 項及高教深耕計畫 1 項。經三次追蹤(114.5.12、114.6.11、114.7.16)，追蹤結果經稽核組長初核，主任委員核定；114.10.1 經主任委員核定三案列入跨年度追蹤，餘全數「同意結案」，並於 114.10.2 透過稽核系統通知各單位追蹤結果。

- 「學校」113 學年度內部稽核結果追蹤報告，於 114.10.21 副本陳送監察人查閱。