

元智大學114學年度內部稽核計畫

● 第一次稽核計畫

(一) 稽核計畫於114年9月16日經校長核定。

(二) 稽核日期

114年10月01日至114年10月17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
114401	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114年11月17日經校長核定後實施。

(二) 稽核日期

115年3月16日至115年3月27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：14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7個單位。1項共通性事項（印鑑管理-共稽核8個單位），查核113/08/01至115/01/31間之執行情形。
- 專案性稽核：114年度獎補助計畫1項、高教深耕計畫1項，查核114/01/01至114/12/31間之執行情形。

稽核編號	稽核項目/作業程序		受稽單位
114101	IL10711資訊管理循環-個人資料保護		研發處、全球處、藝術中心、語文中心、工院智慧生產專班、醫研所、管院博士班
114102	現金、銀行存款及有價證券之盤點	相關作業程序	會計室、總務處
114103	涉及校務基金交易之事後查核	相關作業程序	秘書室、會計室、總務處
114104	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

114105	IL10701招生循環-制定年度招生策略	AA-CP-18國內招生宣傳作業 IA-CP-11境外招生策略制定及執行作業程序	教務處、全球處
114106	IL10701招生循環-院系所學位學程與招生名額增設調整	SO-CP-11院系所學位學程及招生名額增設調整作業程序 AA-CP-17招生名額總量報部作業程序	教務處、秘書室
114107	IL10701招生循環-境外學籍生招生事務作業、境外雙聯學位生與交換生(含研修生)招生事務作業	IA-CP-03 外國學生申請入學作業程序 IA-CP-12 陸籍學生就讀管理作業程序	全球處、各教學單位
114108	IL10702入學至畢業循環	循環內相關作業程序	教務處、全球處、秘書室
114109	IL10702入學至畢業循環-學則暨修業規則管理	AA-CP-03學則暨修業規定管理作業程序	教務處
114110	IL10702入學至畢業循環-境外生出入境管理	IA-CP-10境外人士出入境管理作業程序	全球處
114111	IL10702入學至畢業循環-學籍管理	AA-CP-06學籍及成績管理作業程序	教務處
114112	IL10702入學至畢業循環-校友服務	SO-CP-15校友服務作業程序	公共事務暨校友服務中心
114113	IL10703教學作業循環	循環內相關作業程序	教務處、研發處
114114	IL10703教學作業循環-學生實習	RD-CP-07學生校外實習作業程序	研發處、各教學單位
114115	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
114116	IL10704學生輔導循環	循環內相關作業程序	學務處
114117	IL10704學生輔導循環-校內商家	ST-CP-11校內營業商家招標及管理作業程序	學務處
114118	IL10704學生輔導循環-懲戒	ST-CP-09學生懲戒作業程序	學務處
114119	IL10704學生輔導循環-兵役	ST-CP-16學生(役男)出國進修申請案管制作業程序	學務處
114120	IL10704學生輔導循環-社團活動	ST-CP-08社團輔導管理作業程序	學務處
114121	IL10716共通性事項-印鑑管理	SO-CP-08印鑑管理作業程序	秘書室、工程學院(工管系)、資訊學院(資工系)、管理學院(經營管理碩士班)、人社學院、電通學院(電機甲組)、醫護學院、體育室
114201	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
114202	IL10705人事管理循環-保險、學生兼任助理聘雇、學生兼任助理保險	HO-CP-07福利及保險作業程序 HO-CP-20學生兼任助理聘雇、保險及管理作業程序	各單位、人事室
114203	IL10705人事管理循環-獎懲、教師升等	HO-CP-11 職技員工獎懲作業程序 HO-CP-16教師升等審查作業程序	人事室
114204	IL10711資訊管理循環	循環內相關作業程序	資服處

114205	IL10711資訊管理循環-電子郵件管理	IS-CP-11電子郵件管理作業程序	資服處
114206	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
114207	IL10712校務發展計畫規劃與執行管考循環-年度計畫及預算編列	SO-CP-04年度預算編審與執行作業程序 BO-CP-10預算與決算之編製作業程序	秘書室、會計室 各單位
114208	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
114209	IL10713研究發展與產學合作循環-國際學術合作	RD-CP-02教師及碩博士生國際學術合作（國科會部）作業程序	研發處
114210	IL10713研究發展與產學合作循環-產學合作計畫申請	RD-CP-06產學合作計畫管理作業程序	研發處
114211	IL10714 推廣教育循環	循環內相關作業程序	終身教育部
114212	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
114213	IL10715校園及環境安全衛生循環-校園環境安全管理-校舍及設施巡檢與修繕	GA-CP-10零星修繕及管理作業程序	總務處
114214	IL10715校園及環境安全衛生循環-職業安全衛生管理		環安衛中心
114215	IL10715校園及環境安全衛生循環-特殊作業場所空間管理	PS-CP-03特殊作業場所空間管理作業程序 PS-CP-06危險性機械與設備管理作業程序	環安衛中心
114216	IL10715校園及環境安全衛生循環-學校承攬商安全衛生管理		環安衛中心
114217	IL10715校園及環境安全衛生循環-母性健康保護、異常工作負荷促發疾病、人因性危害預防	PS-CP-07職場健康服務管理作業程序	環安衛中心 人事室、學務處
114301	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
114302	IL10706財務收入循環-確認收入來源	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
114303	IL10706財務收入循環-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
114304	IL10706財務收入循環-募款作業	SO-CP-14募款暨捐贈之執行及記錄作業程序 BO-CP-04收受捐贈之決策、執行及記錄作業程序	公共事務暨校友服務中心、會計室、總務處
114305	IL10707採購及付款循環	循環內相關作業程序	總務處、各單位

114306	IL10707採購及付款循環-請購、採購及請款、付款/校內預算	GA-CP-07採購流程管理作業程序 GA-CP-09款項收付管理作業程序 GA-CP-11財產管理作業程序 及各教學單位與研究中心設備管理作業程序	各單位、總務處
114307	IL10707採購及付款循環-請購、採購及請款、付款/高教深耕	GA-CP-07採購流程管理作業程序 GA-CP-09款項收付管理作業程序 GA-CP-11財產管理作業程序 及各教學單位與研究中心設備管理作業程序	各單位、總務處
114308	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
114309	IL10708不動產、建築物及設備循環-空間借用與環境清潔管理（含收費管理）	GA-CP-03總務處公共空間借用管理作業程序 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 各單位空間管理作業程序	總務處、學務處、終身教育部、體育室
114310	IL10710投資循環	BO-CP-01投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄作業程序	會計室、相關單位
PR11401	<專> 114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
PR11402	<專> 114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