

國立臺北科技大學 104 年年度內部稽核計畫

壹、稽核目的

協助學校檢查及覆核內部控制制度之實施狀況，並適時提供改善建議，以合理確保內部控制制度得以持續有效運作，促使達成施政目標。

貳、風險評估結果

依內部控制第二版風險評量結果，將本校可接受之風險值訂為 2(風險值=影響程度*發生機率)。

表一 本校各行政及教學單位風險分佈表

發生機率 影響程度	幾乎不可能 (機率 1)	可能 (機率 2)	幾乎確定 (機率 3)
非常嚴重 (等級 3)	3 高度： TA01、TA02、TG04、 TG07、TG08、TG09、 TN02、TP01、TP05、TU15、 TZ13、TZ16、TZ29、TZ44、 TZ61、TZ63、TZ64、TZ75。	6 高度： TL30、TO13。	9 極高： TB24、TM01、TZ01、TZ02、 TZ06、TZ07、TZ08、TZ09、 TZ15、TZ17、TZ18、TZ43、 TZ49。
嚴重 (等級 2)	2 中度： TA03、TA04、TA08、TC01、 TC02、TF02、TF04、TF05、 TF07、TF09、TF10、TF11、 TF28、TF29、TG01、TG05、 TG06、TG10、TG11、 TG12、TG13、TG14、 TH02、TH03、TH16、 TH19、TH20、TH22、 TH25、TH26、TH28、 TL04、TL06、TL08、TL10、 TL12、TL13、TL23、TL24、 TL25、TL27、TL28、TN03、 TO08、TO14、TP06、TP07、 TP08、TP09、TS01、TS02、 TS04、TU04、TU08、 TU16、TY02、TY04、 TY06、TY09、TY10、 TY18、TY19、TY20、 TZ16、TZ26、TZ28、TZ33、 TZ34、TZ35、TZ56。	4 高度： TB25、TB26、TB27、 TD01、TH21、TH23、 TH27、TK01、TK02、 TL15、TL29、TL32、TO01、 TO02、TO03、TO07、TP02、 TP03、TP04、TR07、TZ03、 TZ14、TZ19、TZ20、TZ21、 TZ22、TZ23、 TZ26、TZ27、TZ28、TZ39、 TZ40、TZ41、TZ42、TZ45、 TZ46、TZ47、TZ48、TZ60、 TZ62、TZ71、TZ76。	/

發生機率 影響程度	幾乎不可能 (機率 1)	可能 (機率 2)	幾乎確定 (機率 3)
<p>輕微 (等級 1)</p> <p>輕微 (等級 1)</p>	<p>1 低度： TA06、TA06、TA07、TA09、 TB01、TB02、TB04、TB05、 TB06、TB08、TB09、TB10、 TB11、TB13、TB14、TB15、 TB16、TB17、TB18、TB19、 TB20、TB21、TB22、TB23、 TB33、TB28、TB29、TB30、 TB31、TB32、TZ13、TC04、 TC05、TC06、TC07、TC08、 TC09、TC10、TC11、TC14、 TC15、TC16、TD04、 TD05、TD06、TZ20、TZ22、 TE01、TE02、TF08、TF12、 TF13、TF14、TF15、TF16、 TF17、TF18、TF19、TF20、 TF21、TF22、TF23、TF24、 TF25、TF26、TF27、TF32、 TF33、TG02、TG03、 TH01、TH04、TH05、 TH06、TH07、TH08、 TH09、TH10、TH11、 TH12、TH13、TH14、 TH15、TH17、TH18、 TH24、TH29、TJ01、TJ02、 TJ03、TJ04、TJ05、TJ06、 TJ07、TL01、TL02、TL03、 TL05、TL07、TL09、TL11、 TL14、TL16、TL17、TL19、 TL20、TL21、TL22、TL26、 TL34、TN01、TN04、 TN05、TO04、TO05、 TO06、TO09、TQ01、 TQ02、TQ03、TR01、 TR02、TR03、TR04、TR05、 TR06、TS05、TS06、TT01、 TT02、TT03、TT04、TU01、 TU02、TU03、TU05、 TU06、TU07、TU09、 TU10、TU12、TU13、 TU17、TU18、TV01、 TV02、TV03、TV04、 TW01、TW02、TW03、 TW04、TW05、TW06、 TW07、TW08、TX01、 TY01、TY03、TY05、 TY07、TY08、TY11、 TY12、TY13、TY14、 TY15、TY16、TY17、</p>	<p>2 中度： TB03、TB07、TB12、TC03、 TC12、TC13、TD02、 TD03、TF01、TF03、TF06、 TF30、TF31、TL18、TL31、 TL33、TO10、TO11、TO12、 TS03、TU11、TU14、TX02、 TX03、TZ25、TZ51。</p>	<p>3 高度： TZ74</p>

發生機率 影響程度	幾乎不可能 (機率 1)	可能 (機率 2)	幾乎確定 (機率 3)
	TY21、TY22、TZ04、TZ10、TZ11、TZ12、TZ24、TZ30、TZ31、TZ32、TZ36、TZ37、TZ38、TZ50、TZ52、TZ53、TZ54、TZ55、TZ57、TZ58、TZ59。		

參、稽核重點及範圍

依據「政府內部稽核應行注意事項」第五點之規定，年度內部稽核自內部控制制度中擇定三分之一作業項目進行稽核。本校行政單位風險評估結果風險值 ≥ 3 ，總計 76 項高度風險及高發生率之業務項目，依 103 年年度稽核報告建議，接受外部稽核之計算機與網路中心及安全衛生環保中心共計 16 個項目不重覆納入年度稽核，排除後於 60 項高度風險及高發生率業務項目中擇定 20 項進行年度內部稽核。

肆、稽核委員

表二 104 年度稽核委員

委員姓名	身份別	職稱	備註
黎文龍	當然委員	副校長	召集人
林啟瑞	校長遴選	副校長	副召集人
任貽均	校長遴選	主任秘書	執行長
李春林	校長遴選	簡任秘書	
駱惠民	校長遴選	組長	
賈至明	校長遴選	組長	
江豐信	校長遴選	組長	
黃士玲	校長遴選	組長	
官月環	校長遴選	組長	
鍾秀英	校長遴選	組長	
周旭東	校長遴選	組長	

王慧鎔	校長遴選	組長	
董銘惠	校長遴選	專員	
徐鈺鈞	校長遴選	行政組員	執行秘書

伍、稽核項目及期程

表三 104 年度稽核項目及期程

稽核月份	單位	代號	風險影響程度	風險發生機率	風險值	稽核項目(作業層級目標)
8、9月	總務處主辦	TZ14	2	2	4	財物管理作業
	總務處主辦	TZ15	3	3	9	新建工程
	總務處主辦	TZ16	3	1	3	自行收納款項統一收據之管理作業
	總務處主辦	TZ17	3	3	9	財物、勞務及維修採購
	總務處主辦	TZ18	3	3	9	工程、勞務採購業務
8、9月	學生事務處	TB24	3	3	9	校園緊急傷病處置。
	學生事務處	TB25	2	2	4	傳染性疾病處置。
	學生事務處	TB26	2	2	4	食品中毒處理。
	學生事務處	TB27	2	2	4	學生申訴餐飲衛生。
9、10月	教務處	TA01	3	1	3	強化本校專業課程。
	教務處	TA02	3	1	3	開設企業家培養課程。
	教務處主辦	TZ01	3	3	9	各學期學雜費繳交暨註冊登錄。
	教務處主辦	TZ02	3	3	9	陸生、僑生、港澳生、外籍生新生及交換生學籍、編班、註冊事宜。
	教務處主辦	TZ03	2	2	4	蒐集各單位投稿校訊文章
10、11月	學務處主辦	TZ06	3	3	9	規劃設置學生機車位
	學務處主辦	TZ07	3	3	9	學生交通安全設施
	學務處主辦	TZ08	3	3	9	學生宿舍複合型防災演習作業
	學務處主辦	TZ09	3	3	9	宿舍硬體維修/水電、土木
	學務處主辦	TZ13	3	1	3	學生團體保險加保、休退學作業
	體育室主辦	TZ74	1	3	3	體育運動場地之維護

陸、稽核工作分派

表四 104 年度稽核工作分派表

代號	稽核範圍	預定日期		受稽核單位	內部稽核員
		起	訖		
TZ14	財物管理作業	9/3	9/4	總務處主辦	官月環 周旭東
TZ15	新建工程	9/1	9/3	總務處主辦	黎文龍 任貽均
TZ16	自行收納款項統一收據之管理作業	8/17	8/17	總務處主辦	徐鈺鈞 黃士玲
TZ17	財物、勞務及維修採購	9/16	9/17	總務處主辦	官月環 王慧鎔
TZ18	工程、勞務採購業務	9/7	9/10	總務處主辦	黎文龍 任貽均
TB24	校園緊急傷病處置。	8/19	8/19	學生事務處	李春林 賈至明
TB25	傳染性疾病處置。	8/18	8/18	學生事務處	李春林 江豐信
TB26	食品中毒處理。	9/10	9/10	學生事務處	李春林 王慧鎔
TB27	學生申訴餐飲衛生。	9/1	9/1	學生事務處	李春林 黃士玲
TA01	強化本校專業課程。	10/7	10/7	教務處	賈至明 王慧鎔
TA02	開設企業家培養課程。	10/21	10/21	教務處	董銘惠 周旭東
TZ01	各學期學雜費繳交暨註冊登錄。	9/2	9/2	教務處主辦	賈至明 官月環
TZ02	陸生、僑生、港澳生、外籍生新生及交換生學籍、編班、註冊事宜。	8/24	8/25	教務處主辦	周旭東 鍾秀英
TZ03	蒐集各單位投稿校訊文章	10/7	10/7	教務處主辦	駱惠民 周旭東
TZ06	規劃設置學生機車位	10/14	10/14	學務處主辦	黃士玲 江豐信
TZ07	學生交通安全設施	10/7	10/7	學務處主辦	黃士玲 董銘惠

TZ08	學生宿舍複合型防災演習作業	10/21	10/21	學務處主辦	駱惠民 江豐信
TZ09	宿舍硬體維修/水電、土木	10/22	10/22	學務處主辦	駱惠民 董銘惠
TZ13	學生團體保險加保、休退學作業	10/12	10/13	學務處主辦	李春林 賈至明
TZ74	體育運動場地之維護	10/14	10/15	體育室主辦	董銘惠 徐鈺鈞

國立臺北科技大學內部稽核計畫表

年度別		製表日期	年	月	日
稽核時間	自 月 日 時 分至 月 日 時 分				
稽核地點					
計 畫 內 容					
項次	受稽核單位	稽核項目	稽核委員	受稽核人員	稽核時間
備註	受稽核單位主管可另行指派陪檢員。				
內部稽核小組 分組組長		受稽核單位 主管			

(由內部稽核委員個別填寫)

國立臺北科技大學內部稽核紀錄表

受稽核單位		稽核日期		內部稽核委員		頁次	/
稽核項目	稽核目的	稽核方式	受稽核單位說明	結論		建議意見	
缺失事項：				受稽核單位主管簽認			

(由內部稽核小組各分組組長彙整填寫，每單位各填一表)

國立臺北科技大學內控缺失事項追蹤複查表

受稽核單位		稽核日期	
稽核時間		應對之文件	
此缺失事項須於 月 日 前提出改善與預防措施。			
缺失事項： 1. 2. 3.		受稽核單位主管簽認	
原因分析：			
改善措施及完成日期：		受稽核單位主管簽認	
改善情形： 稽核結果： <input type="checkbox"/> 改善完竣 <input type="checkbox"/> 未改善，須於 年 月 日改善完竣		稽核小組組長簽章	

國立臺北科技大學 104 年專案內部稽核計畫

壹、稽核重點及範圍

本校進修部推廣教育中心年度收支計畫執行成效及收支經費運用情形。

貳、稽核委員

表一 104 年度稽核委員

委員姓名	身份別	職稱	備註
黎文龍	當然委員	副校長	召集人
林啟瑞	校長遴選	副校長	副召集人
任貽均	校長遴選	主任秘書	執行長
李春林	校長遴選	簡任秘書	
駱惠民	校長遴選	組長	
賈至明	校長遴選	組長	
江豐信	校長遴選	組長	
黃士玲	校長遴選	組長	
官月環	校長遴選	組長	
鍾秀英	校長遴選	組長	
周旭東	校長遴選	組長	
王慧鎔	校長遴選	組長	
董銘惠	校長遴選	專員	
徐鈺鈞	校長遴選	行政組員	執行秘書

參、稽核項目及期程

表二 104 年專案稽核項目及期程

稽核月份	單位	代號	稽核項目
8、9月	推廣教育中心	PA01	課程開設及招生情形。
	推廣教育中心	PA02	學雜費、規費繳交及退費作業。
	推廣教育中心	PA03	人事津貼發放收取情形。

肆、稽核工作分派

表三 104 年專案稽核工作分派表

代號	稽核範圍	預定日期		受稽核單位	內部稽核員
		起	訖		
PA01	課程開設及招生情形。	8/25	8/25	推廣教育中心	李春林 徐鈺鈞
PA02	學雜費、規費繳交及退費作業。	8/26	8/27	推廣教育中心	鍾秀英 徐鈺鈞
PA03	人事津貼發放收取情形。	9/1	9/1	推廣教育中心	王慧鎔 徐鈺鈞

國立臺北科技大學內部稽核計畫表

年度別		製表日期	年	月	日
稽核時間	自 月 日 時 分至 月 日 時 分				
稽核地點					
計 畫 內 容					
項次	受稽核單位	稽 核 項 目	稽核委員	受稽核人員	稽核時間
備註	受稽核單位主管可另行指派陪檢員。				
內部稽核小組 分組組長			受稽核單位 主管		

(由內部稽核委員個別填寫)

國立臺北科技大學內部稽核紀錄表

受稽核單位		稽核日期		內部稽核委員		頁次	/
稽核項目	稽核目的	稽核方式	受稽核單位說明	結論	建議意見		
缺失事項：				受稽核單位主管簽認			

(由內部稽核小組各分組組長彙整填寫，每單位各填一表)

國立臺北科技大學內控缺失事項追蹤複查表

受稽核單位		稽核日期	
稽核時間		應對之文件	
此缺失事項須於 月 日 前提出改善與預防措施。			
缺失事項： 1. 2. 3.		受稽核單位主管簽認	
原因分析：			
改善措施及完成日期：		受稽核單位主管簽認	
改善情形： 稽核結果： <input type="checkbox"/> 改善完竣 <input type="checkbox"/> 未改善，須於 年 月 日改善完竣		稽核小組組長簽章	