



亞東科技大學

Asia Eastern University of Science and Technology

112年度上半年 內部稽核結案報告

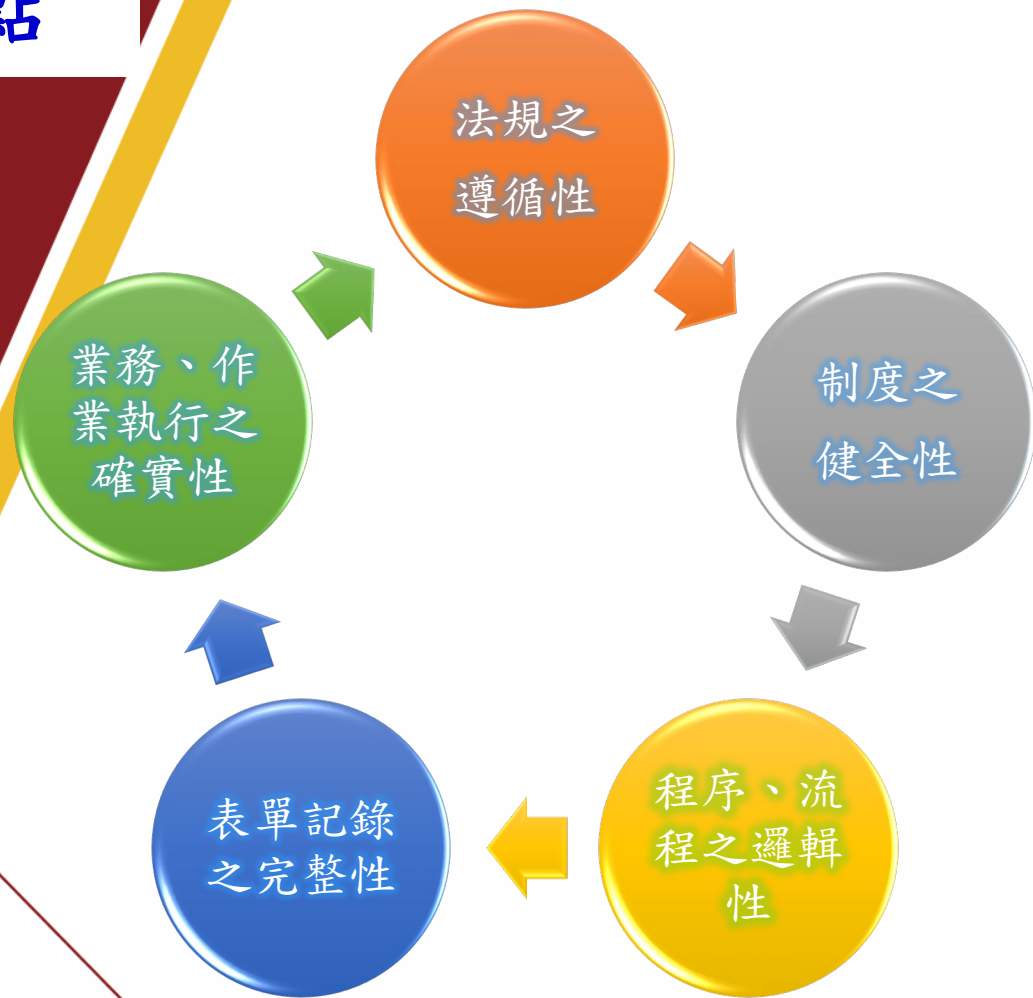
報告人：陳宗柏

112.9.13

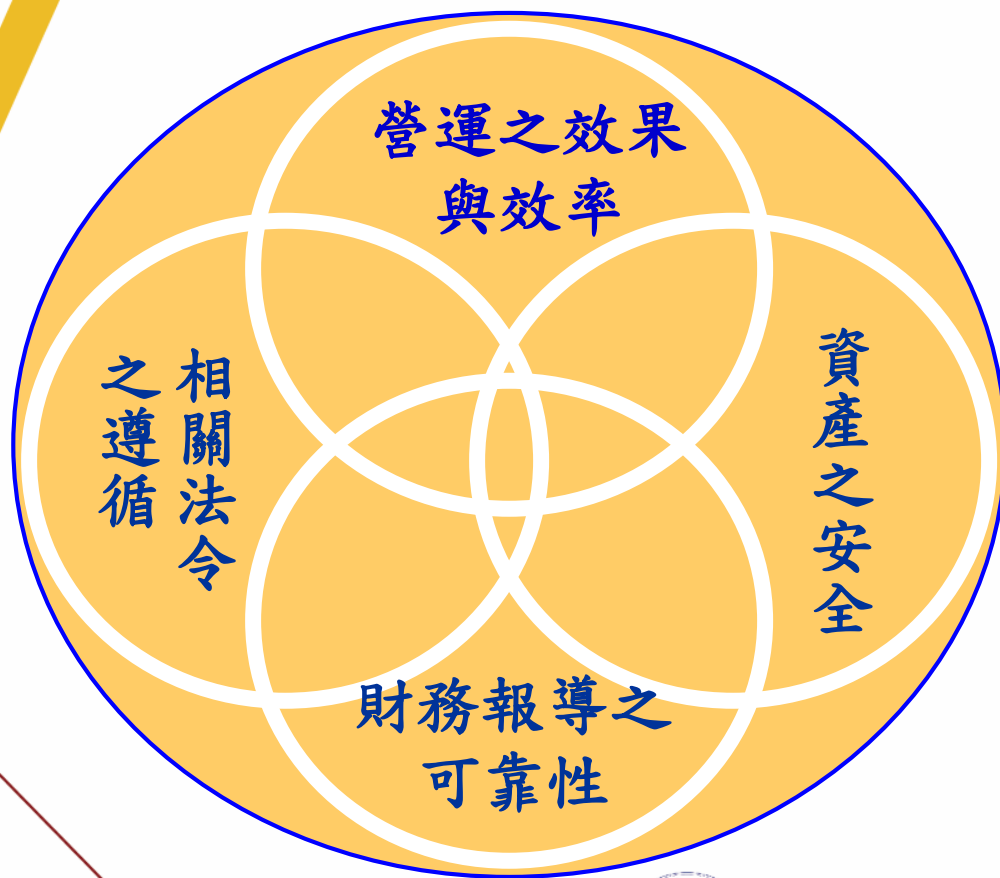
內部稽核目的

內部稽核小組依相關辦法實施內部稽核，協助校長**檢核**內部控制制度之有效程度，**衡量**學校營運之**效果**及**效率**，**適時**提供**改進建議**，確保內部控制制度得以**持續有效實施**為目的。

內部稽核重點



完成內部稽核的目標可保障辦學目的之達成



效率

品質

提升



亞東科技大學

Asia Eastern University of Science and Technology

稽核作業方式

本校內部稽核作業分為：

例行稽核

- 各單位所屬之職能業務進行例行性稽核。另可依校長指示，對各單位未納入內控手冊之作業項目，得視需要予以稽核。

專案稽核

- 單位所屬之職能業務如發現重大違規情事，對學校有受重大損害之虞時，應立即作成稽核報告陳送校長核閱，校長接獲報告後，應立即送董事會，並將副本陳送各監察人查閱。

追蹤稽核

- 前列一、二項，實施限期改善之稽核。

執行內部稽核作業流程

依年度稽核計畫執行

通知受稽核單位自我檢核

實地抽查撰寫稽核報告

通知受稽核單位確認稽核結果

與受稽核單位溝通是否列為改善事項

同意則列為追蹤改善事項繼續管考

完成改善結案

效率

品質

提升



亞東科技大學

Asia Eastern University of Science and Technology

稽核缺失定義

- 未遵循法令或規章者

嚴重
缺失

- 未有健全完整之制度者或未有效改善缺失、異常者

主要
缺失

小缺
失

- 記錄、表單不完整或不確實者

次要
缺失

- 未確實執行業務、作業或未符邏輯之程序、流程者

112年度上半年內部稽核時程表

執行時間：112年3月~112年7月

日期	稽核單位			
組別：委員	第一組	第二組	第三組	第四組
稽核時間	何丞世、董慧香 15:00~17:00	王繼正、賴鍵元 15:00~17:00	吳憶蘭、陳銘樹 15:00~17:00	陳宗柏、蘇木川 15:00~17:00
2月16日(四)	開學日			
2月22日(三)	召開內部稽核小組會議			
3月22日(三)	創新育成及技轉中心	網路技術組13:00~15:00	出納組	體育衛生保健組
3月29日(三)	教學發展中心	校務系統組13:00~15:00	生活輔導組(校安)	諮商中心
4月12日(三)	文書組	圖書館13:00~15:00	生活輔導組(生輔)	課外活動組(課外)
112年4月17日(一)~4月21日(五)期中考試週				
4月26日(三)	內部稽核小組會議			
5月10日(三)	國際合作中心	事務組	教務行政組(課務)	課外活動組(服務學習)
5月17日(三)	研究與產學合作組	營繕組	教務行政組(註冊)	推廣教育中心
5月24日(三)	校務組	環保暨安全衛生組	保管組	人事室
6月7日(三)	財團法人	職涯發展中心	綜合業務組	會計室
112年6月15日(四)~6月21日(三)期末考試週				
6月21日(三)	內部稽核小組會議			
7月5日(三)	112年度獎勵補助款期中稽核			
7月26日(三)	稽核報告陳送校長核閱			

效率

品質

提升

112年度上半年完成內部

稽核工作單位統計表

受稽核單位	稽核人員	稽核數	缺失數	嚴重缺失	主要缺失	次要缺失	小缺失	建議數
教務處	何丞世、董慧香、陳宗柏 蘇木川、吳憶蘭、陳銘樹	10	0	0	0	0	0	1
學務處	陳宗柏、蘇木川、吳憶蘭 陳銘樹、王繼正、賴鍵元	20	0	0	0	0	0	2
總務處	王繼正、賴鍵元、吳憶蘭 陳銘樹	14	0	0	0	0	0	1
人事室	陳宗柏、蘇木川	5	0	0	0	0	0	0
會計室	陳宗柏、蘇木川	6	0	0	0	0	0	0
秘書室	何丞世、董慧香	5	0	0	0	0	0	0
圖書資訊處	王繼正、賴鍵元	4	0	0	0	0	0	0
研發處	何丞世、董慧香	3	0	0	0	0	0	1
全球事務處	何丞世、董慧香	3	0	0	0	0	0	0
財團法人	何丞世、董慧香	6	0	0	0	0	0	0
合計		76	0	0	0	0	0	5

112年度上半年內部稽核 「建議」待追蹤事項-1

受稽核單位	查核事項說明
研發處 創新育成及 技轉中心	研發成果技術轉移作業(研-創-05-005) 查核於111年10月26日校務會議審議通過的「亞東學校財團法人亞東科技大學研究發展成果及技術移轉管理辦法」，本項符合規定。 唯建議稽核項目的敘述「流程」二字進行修正，將3.1.敘述修改成「媒合專利技術是否合乎研究發展成果及技術移轉管理辦法」，較為明確。

112年度上半年內部稽核 「建議」待追蹤事項-2

受稽核單位	查核事項說明
<p>學務處 生活輔導組</p>	<p>交通安全教育作業(學-生-26-005)</p> <p>3.1 經查本校學務處111學年度第1學期已於111年11月25日召開「校園及交通安全協調會議」，並有依教務部函示[臺教學(五)字第1112803190字號]，上網填報「大專校院校園環境安全自主查檢表」；生活輔導組訂有111學年度交通安全教育工作計畫，計畫書標題為「亞東技術學院111學年度交通安全工作計畫」，本項作業雖符合規定，仍有以下建議。建議事項：本計畫書沒有相關的制定日期，僅有年度的標題，且標題的機構名稱應修改為「亞東科技大學」；此外，計畫僅在組內會議確認，建議年度工作計畫可以在學務處的適當會議中確認，如有修訂可列出每年的修改對照，以供相關會議與會主管確認。</p>

112年度上半年內部稽核 「建議」待追蹤事項-3

受稽核單位	查核事項說明
總務處 事務組	<p>校內預算執行查核結果</p> <p>計畫編號1610015-01之其他保證金(退押標金)，因預算金額為1,051,000元，但已用金額為1,050,000元，其差額(預算餘額)1,000元，無法得知其原因，建議負責單位確認此餘額之原因。</p>

112年度上半年內部稽核 「建議」待追蹤事項-4

受稽核單位	查核事項說明
學務處 職涯發展中心	<p>就業輔導作業(學-職-38-005)</p> <p>查工商業設計系於112年4月11日於系務會議召開討論「110年各系針對雇主滿意度調查回饋至課程改善之具體成果回覆表」，據各系繳交情形總表顯示(目前已有電子工程系、通訊系、工商設計系、工管系與資管系繳交)，但仍有6系尚未進行相關會議或未繳交相關資料，經查將延後至111學年度下學期繳交(規劃為6至7月)，建議於112學年度繼續追蹤各系開會討論記錄並繳交相關資料。</p>

112年度上半年內部稽核 「建議」待追蹤事項-5

受稽核單位	查核事項說明
<p>教務處綜合 業務組</p>	<p>招生宣傳作業(教-綜-01-005)</p> <p>3.2. 查核111年新生問卷調查問卷計1,045人填答，且完成回饋表單14題分析數據，本項作業符合規定。唯本項作業在招生活動對應屆錄取生源之成效是極為重要的參考數據，但目前的問卷調查統計分析結果僅呈現各問項百分比(%)，並未呈現出各個問項的樣本數，包含各學院或各系的細部統計資料，且本統計結果亦未提列相關處務會議或校內會議之議題進行報告或進一步討論，因相關統計分析資料之參考價值極高，可供給部處主管系或學校進一步討論相關招生活動的成效，故建議問卷調查中的14個問題必須針對外在環境的變遷，定期進行檢討或調整，增刪其中之問項內容，進行完整的統計分析並將調查結果公布給各院或各系參考，以期促使問卷調查能對本校之招生宣傳活動更具實質之意義。</p>

謝謝聆聽 敬請指導

效率

品質

提升



亞東科技大學

Asia Eastern University of Science and Technology