慈濟學校財團法人慈濟科技大學

107學年度內部稽核報告

一、依據：依本校內部控制制度內部稽核實施細則辦理。

二、目的：本校實施內部稽核，以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。

三、稽核範圍：

(一)本校之人事、財務、營運等活動之事後查核。

(二)本校現金出納處理之事後查核。

(三)本校學校現金、銀行存款及有價證券之盤點。

(四)本校財務上增進效率與減少不經濟支出之查核及建議。

(五)本校之專案稽核事項。

四、稽核方法：實地訪查及書面查核。

五、稽核結果：

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1070801	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	黎依文	0	0	0	0
1070901	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	陳玉娟	0	0	0	0
1070902	出勤	人事室	林雅玲	0	0	0	0
1070903	請假	人事室	林雅玲	0	1	1	2
1070904	不動產之處分、設定負擔、購置或出租、動產之購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理	會計室	彭少貞	0	0	0	0
1070905	學生住宿管理作業	學務處生輔組	程君顥	0	0	1	1
1070906	影印機管理作業	總務處事務組	賴春伎	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1071001	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	林雅玲	0	0	0	0
1071002	獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期中查核）	總務處 人事室 會計室 教資中心 研發處	陳翰霖 李怡真 李文禮	0	0	2	2
1071003	教務作業	進修學院	陳立仁	0	2	1	3
1071004	就學貸款作業	學務處課指組	黎依文	0	0	0	0
1071005	零用金管理作業	總務處出納組	賴春伎	0	0	0	0
1071006	護理系實習課程作業	護理系	賴蕎諼	0	0	1	1
1071007	醫管系實習課程作業	醫管系	卓麗貞	0	0	0	0
1071101	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	陳立仁	0	0	0	0
1071102	保險及福利	人事室	曾瓊禎	0	0	0	0
1071103	進修	人事室	曾瓊禎	1	0	0	1
1071104	考核	人事室	吳善全	0	0	0	0
1071105	醫放系實習課程作業	醫放系	吳善全	0	0	0	0
1071106	行管系實習課程作業	行管系	程君顒	0	0	0	0
1071107	科管系實習課程作業	科管系	張美娟	0	0	1	1
1071108	財物採購作業	總務處採購組	李文禮	0	0	0	0
1071109	教師研究成果獎勵作業	研發處學服組	孔慶聞	0	0	0	0
1071110	教師學術論文發表補助作業	研發處學服組	孔慶聞	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1071201	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	蔡群瑞	0	0	0	0
1071202	投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	總務處出納組	馮軒綾	0	0	0	0
1071203	預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露	會計室	馮軒綾	0	0	0	0
1071204	學報作業	教務處出版組	吳善全	0	0	0	0
1071205	學生學業成績作業	教務處註冊組	彭少貞	0	0	0	0
1071206	校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	學務處軍訓室	吳曼阡	0	0	0	0
1071207	諮商輔導作業	學務處學諮中心	黎依文	0	0	0	0
1071208	出納管理作業	總務處出納組	賴蕾諼	0	0	0	0
1071209	毒性化學物質管理作業	總務處環安組	江玉君	0	0	0	0
1071210	安全衛生檢查作業	總務處環安組	江玉君	0	0	0	0
1080101	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	黎依文	0	0	0	0
1080102	學生就學獎助學金作業	學務處課指組	陳立仁	0	0	0	0
1080103	原住民學生就學獎助學金作業	學務處原資中心	賴蕾諼	0	0	0	0
1080104	衛生保健作業	學務處衛保組	賴春伎	0	0	1	1
1080105	校務資訊系統維運作業	電算中心軟體組	翁銘聰	0	0	0	0
1080201	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	賴春伎	0	0	0	0
1080202	獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期末查核）	總務處 人事室 會計室 教資中心 研發處	蔡群瑞 李怡真 李文禮	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1080203	推廣教育作業	進修推廣部	吳曼阡	0	0	0	0
1080204	校內教師研究計畫補助作業	研發處學服組	陳玉娟	0	0	0	0
1080301	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	吳善全	0	0	0	0
1080302	敘薪及待遇	人事室	彭少貞	0	1	0	1
1080303	招生作業	教務處招生組	江玉君	0	0	0	0
1080304	轉學生招生作業	教務處招生組	江玉君	0	0	0	0
1080305	賃居生輔導作業	學務處生輔組	程君顒	0	2	1	3
1080306	學雜費收款作業	總務處出納組	黎依文	0	0	0	0
1080307	實驗室廢棄物管理作業	總務處環安組	曾瓊禎	0	0	0	0
1080308	科技部補助專題研究計畫作業	研發處學服組	陳立仁	0	0	0	0
1080309	資訊安全管理作業	電算中心系統組	翁銘聰	0	0	0	0
1080401	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	賴蕎諼	0	0	0	0
1080402	聘僱	人事室	吳曼阡	0	0	0	0
1080403	留職停薪	人事室	吳曼阡	0	0	0	0
1080404	募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄	會計室	馮軒綾	0	0	0	0
1080405	代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	會計室	馮軒綾	0	0	0	0
1080406	總量增減調整科、系、所、學程及招生名額作業	教務處招生組	陳玉娟	0	0	0	0
1080407	學生註冊作業	教務處註冊組	張美娟	0	0	1	1
1080408	學籍管理作業	教務處註冊組	張美娟	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1080409	學生社團辦理活動作業	學務處課指組	孔慶聞	0	0	0	0
1080410	營繕（建）工程管理作業	總務處營繕組	卓麗貞	0	0	0	0
1080501	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	程君顒	0	0	0	0
1080502	職涯輔導作業	教務處實習就業組	彭少貞	0	0	0	0
1080503	課程規劃管理作業	教務處課務組	李怡真	0	0	0	0
1080504	選課作業	教務處課務組	李怡真	0	0	0	0
1080505	個人資料安全保護管理	電算中心教育訓練組	翁銘聰	0	0	0	0
1080506	財物採購作業	總務處採購組	卓麗貞	0	0	0	0
1080507	其他各項收款作業	總務處出納組	張美娟	0	0	0	0
1080508	財物管理作業	總務處保管組	蔡群瑞	0	0	0	0
1080601	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	李文禮	0	0	0	0
1080602	校訊出版作業	教務處出版組	曾瓊禎	0	0	0	0
1080603	課業輔導作業	教務處課務組	卓麗貞	0	0	0	0
1080604	慈濟基金會提供獎助學金作業	人文室	林雅玲	0	0	0	0
1080605	校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	學務處軍訓室	孔慶聞	0	1	0	1
1080606	動物實驗管理作業	總務處環安組	翁銘聰	0	0	0	0
1080607	安全衛生教育訓練作業	總務處環安組	林雅玲	0	0	0	0
1080608	產學合作作業	研發處產學專利組	陳玉娟	0	0	2	2
1080609	產學合作獎勵申請作業	研發處產學專利組	陳玉娟	0	0	0	0

稽核編號	稽核項目	受稽核單位	稽核員	稽核結果			
				主要不符合	次要不符合	觀察事項	矯正預防措施
1080610	校印保管作業	秘書室	賴蕙諼	0	0	0	0
1080701	現金及銀行存款之盤點	總務處出納組	賴春伎	0	0	0	0

稽核總結報告：

1. 107 學年度稽核項目共 81 項。

2. 完全符合規定計 64 項。

3. 開立矯正預防措施單計 20 項，於各單位預訂完成日追蹤覆核問題改善狀況。

稽核組人員	秘書室稽核組 組員黃若綺 8/7
稽核組組長	秘書室稽核組 組長王怡文 1080808
內部稽核委員會主任委員	內部稽核委員會 主任委員陳翰霈 0820 0920
校　長	8/14
監察人	8/2 8/8 9/9

108.09.09 監察人回覆意見



張校長說:慈科大內部稽核作業很詳實，並有訂下追蹤機制，非常好，值得學習。
素雲主任所提的人事事項，再請學校追蹤，請於下次稽核作業中備註後續改善情況。

上午 9:22