

# 崑山科技大學

## 內部控制制度稽核報告

稽核週期：106 學年度 1 學期

報告目的： 稽核週期結案  發現重大違規

報告編號：No.1

報告撰提：內控稽核組組長耿怡

### 一、稽核人員

(一)依據：本校「組織規程」及「內部稽核實施辦法」。

(二)任期：自民國 106 年 1 月 1 日至民國 109 年 12 月 31 日止。

(三)稽核人員：會資系耿怡老師、資管系陳熙玫老師、金管系范麗雪老師、金管系陳立斌老師，共 4 人。

### 二、稽核工作

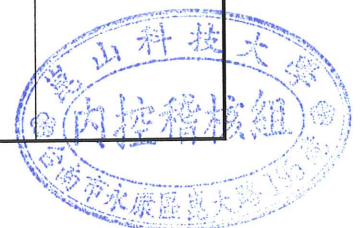
(一)稽核計畫：本週期稽核計畫經 106 年 9 月 6 日 106 學年度第 1 學期第 1 次稽核會議決議，於 106 年 9 月 7 日陳請校長核定在案。

(二)稽核類別和件數：

定期性計畫稽核			不定期性 專案稽核
人事事項	財務事項	營運事項	
5 件	6 件	18 件	3 件
共 32 件			

(三)循環稽核具風險性內控項目：

稽核週期	循環稽核項目	稽核週期
105 學年度 第二學期	1. 財務事項-(六)代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄 2. 財務事項-(九)相關財務收支作業 3. 營運事項-(二)學生事項-日間部-6.就學貸款作業 4. 營運事項-(二)學生事項-進修部-1.就學貸款作業 5. 營運事項-(二)學生事項-進修部-2.減免學雜費作業 6. 營運事項-(三)總務事項-5.出納管理作業-(1)收入作業	106 學年度 第一學期



### 三、稽核結果