

# 崑山科技大學內部控制制度107學年度第2學期稽核計畫

108年2月12日107學年度第2學期第1次稽核會議通過

108年2月13日經校長核定

一、依據：依「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」訂定。

二、目的：

(一)查核本校現行人事、財務、營運、關係人交易所定作業程序的遵循程度。

(二)適時提供改進建議、矯正及預防缺失，使內部控制制度得以持續實施。

三、範圍：內部控制項目稽核、專案稽核。

四、方式：實地訪查。

五、稽核人員：耿怡、陳熙玫、范麗雪、陳立斌

六、計畫：

編號	稽核項目				預定稽核時間	稽核人員
	分類	內控文件編號	內部控制項目名稱	受稽核單位		
1	財務事項	CD-02-01-00	(二)不動產之處分、設定負擔、購買或出租、動產之購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理-1. 不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業-	總務處	108.02.22 上午10時00分	范麗雪
2	人事事項	BD-07-00-00	(七)訓練作業-	人事室	108.02.25 下午02時00分	陳熙玫
3	人事事項	BD-05-00-00	(五)出勤作業-	人事室	108.02.26 下午02時00分	陳立斌
4	財務事項	CD-03-02-00	(三)募款、收受捐款、借款、資本租賃之決策、執行及記錄-2. 收取捐贈作業-	會計室/總務處	108.03.12 下午02時00分	陳立斌
5	財務事項	CD-03-03-00	(三)募款、收受捐款、借款、資本租賃之決策、執行及記錄-3. 借款作業-	會計室/總務處	108.03.15 上午10時00分	范麗雪
6	營運事項	DD-02-09-00	(二)學生事項(日間部)-9. 學生操行成績作業-	學務處	108.03.18 下午02時00分	陳熙玫
7	人事事項	BD-02-00-00	(二)敘薪及待遇作業--	人事室	108.03.19 下午02時00分	陳立斌

編號	稽核項目				預定稽核時間	稽核人員
	分類	內控文件編號	內部控制項目名稱	受稽核單位		
8	營運事項	DD-03-01-01	(三)總務事項-1.財物採購與營繕作業-(1)財物請採購作業	總務處	108.03.22 上午10時00分	范麗雪
9	營運事項	DD-01-06-00	(一)教學事項(日間部)-6.課業輔導作業-	創新教學中心	108.03.26 下午02時00分	陳立斌
10	營運事項	DD-04-01-02	(四)研究發展事項-1.就業輔導作業-(2)就業學程作業	職涯中心	108.03.29 上午10時00分	范麗雪
11	營運事項	DD-03-04-00	(三)總務事項-4.印鑑管理作業-	總務處	108.04.09 下午02時00分	陳立斌
12	營運事項	DN-01-02-01	(一)教學事項(進修部)-2.招生作業-(1)研究所	進修推廣處	108.04.12 下午03時30分	范麗雪
13	營運事項	DD-03-06-00	(三)總務事項-6.校地校舍填報作業-	總務處	108.04.15 下午02時00分	陳熙玫
14	營運事項	DD-03-05-02	(三)總務事項-5.出納管理作業-(2)支出作業	總務處	108.04.16 下午02時00分	陳立斌
15	財務事項	CD-02-02-00	(二)不動產之處分、設定負擔、購買或出租、動產之購置及附屬機構之設立、相關事業之辦理-2.動產之購置作業-	總務處	108.04.19 上午10時00分	范麗雪
16	營運事項	DD-07-01-00	(七)資訊處理事項-1.系統文書編製作業-	電算中心	108.04.22 下午02時00分	陳熙玫
17	專案稽核		現金、銀行存款及有價證券之盤點	會計室/總務處(出納組)	108.04.23 下午02時00分	陳立斌

編號	稽核項目				預定稽核時間	稽核人員
	分類	內控文件編號	內部控制項目名稱	受稽核單位		
18	營運事項	DD-04-03-00	(四)研究發展事項-3. 教師及非由教師承接政府部門合作計畫及業界合作計畫案通報作業-	研發處	108.04.24 下午02時00分	耿怡
19	營運事項	DN-01-06-01	(一)教學事項(進修部)-6. 學生成績作業-(1)研究所學業成績	進修推廣處	108.04.26 下午03時30分	范麗雪
20	營運事項	DN-01-04-00	(一)教學事項(進修部)-4. 課程規劃作業-	進修推廣處	108.04.29 下午03時30分	陳熙玫
21	營運事項	DD-04-02-02	(四)研究發展事項-2. 校友聯繫-(2)畢業生出路調查(表4-10、表4-10-1)作業	職涯中心	108.05.03 上午10時00分	范麗雪
22	營運事項	DD-08-03-02	(八)其它學校營運事項-3. 體育事務-(2)體育活動競賽作業	體育室	108.05.06 下午02時00分	陳熙玫
23	財務事項	CD-06-00-00	(六)代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業--	會計室/學務處/總務處	108.05.07 下午02時00分	陳立斌
24	營運事項	DD-04-01-01	(四)研究發展事項-1. 就業輔導作業-(1)技能檢定(4-8-2)作業	職涯中心	108.05.10 上午10時00分	范麗雪
25	營運事項	DJ-01-06-01	(一)教學事項(進修專校)-6. 學生成績作業-(1)學業成績	進修專校	108.05.13 下午03時30分	陳熙玫

編號	稽核項目				預定稽核時間	稽核人員
	分類	內控文件編號	內部控制項目名稱	受稽核單位		
26	營運事項	DD-01-08-04	(一)教學事項(日間部)-8. 學籍管理作業-(4)在學學生修輔系-人次資料表作業	教務處	108.05.14 下午02時00分	陳立斌
27	營運事項	DJ-02-01-00	(二)學生事項(進修專校)-1. 就學貸款作業-	進修專校	108.05.17 下午03時30分	范麗雪
28	營運事項	DD-08-04-03	(八)其它學校營運事項-4. 推廣教育事務-(3)大陸培訓班(6-1)	推廣教育組	108.05.20 下午02時00分	陳熙玫
29	營運事項	DD-02-02-01	(二)學生事項(日間部)-2. 生活輔導作業-(1)學生住宿管理作業(4-9-1、4-9-2)	學務處	108.05.21 下午02時00分	陳立斌
30	營運事項	DJ-01-07-01	(一)教學事項(進修專校)-7. 學籍管理作業-(1)休、退學作業	進修專校	108.05.24 下午03時30分	范麗雪
31	營運事項	DJ-01-07-02	(一)教學事項(進修專校)-7. 學籍管理作業-(2)畢業生作業	進修專校	108.05.27 下午03時30分	陳熙玫
32	營運事項	DD-02-08-00	(二)學生事項(日間部)-8. 彙整填報學生參與競賽作業(4-8-1)-	學務處	108.05.28 下午02時00分	陳立斌
33	人事事項	BD-04-00-00	(四)退休、撫卹及資遣作業-	人事室	108.06.03 下午02時00分	陳熙玫
34	財務事項	CD-04-00-00	(四)負債承諾與或有事項之管理及記錄作業--	會計室/總務處	108.06.04 下午02時00分	陳立斌

編號	稽核項目				預定稽核時間	稽核人員
	分類	內控文件編號	內部控制項目名稱	受稽核單位		
35	營運事項	DD-08-01-01	(八)其它學校營運事項-1.圖書資訊事務-(1)學校各類圖書資料分布(5-1)作業	圖書館	108.06.05 下午02時00分	耿怡
36	營運事項	DD-01-02-01	(一)教學事項(日間部)-2.招生作業-(1)研究所招生作業	教務處	108.06.10 下午02時00分	陳熙玫
37	財務事項	CD-07-01-00	(七)預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露-1.預算與決算之編製作業-	會計室	108.06.14 上午10時00分	范麗雪