

國立成功大學

109 年度內部稽核報告

(第 1 冊，共 1 冊)

受查單位：教務處、學生事務處、研究發展處、
其他受查案件承辦單位

稽核日期：109 年 7 月 1 日至 12 月 31 日

稽核人員：莊佳璋、張松彬、余睿羚、蔡耀賢、
呂兆祥、李妙花、呂秋玉、黃信復、
辛致煒、張世琳

內部稽核召集人：蘇芳慶副校長

目 次

壹、本校 109 年度內部稽核期程	P. 1
貳、本校 109 年度內部稽核人員及項目分配表	P. 1
參、本校 109 年度內部稽核紀錄表	P. 2
肆、本校 109 年度內部稽核委員會議紀錄	P. 8
伍、本校 109 年度內部稽核列管案 109 年 12 月執行情形表	P. 17

國立成功大學 109 年度內部稽核報告

壹、本校 109 年度內部稽核期程

時間	辦理事項
7 月 8 日	本校 109 年度內部稽核計畫簽奉校長核定。
9 月 7 日	本校 109 年度內部稽核委員名單簽奉校長核定。
10 月 28 日	召開本校 109 年度內部稽核委員會會議。
11 月 4 日	本校 109 年度內部稽核委員會會議紀錄簽奉校長核定。
12 月 17 日	本校 109 年度內部稽核報告簽奉校長核定。

貳、本校 109 年度內部稽核人員及項目分配表

承辦單位	代號	項目名稱	稽核人員
教務處	Rh01	碩士班招生項目作業	學生事務處 心理健康與諮商 輔導組、生活輔 導組、學生活動 發展組、住宿服 務組組長及軍 訓室主任
	Rh02	學生成績作業	
	Rh03	學生畢業作業	
	Rh04	碩士班招生考試作業	
	Rh05	碩士班招生閱卷項目作業	
	Rh06	碩士班招生考試入闈印題作業	
	Rh07	碩士班招生考試命題及審題作業	
	Rh08	大學個人申請招生項目作業	
	Rh09	推廣教育班招生作業	
學生事務處	Si01	憂鬱、自我傷害、精神疾病及特殊個案之危機處置作業	教務處註冊組、 課務組、招生組 組長及推廣教育 中心主任
	Si02	身心障礙學生輔導作業	
	Si03	校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業	
	Si04	學生申訴作業	
	Si05	學生課外活動辦理輔導作業	
	Si06	住宿生特殊個案之緊急處理與轉介作業	
	Si07	交通安全教育宣導與事故處理作業	
	Si08	校園事件之通報處理與防範(含自殺、精神疾病事件處理)作業	
	Si09	學生同時申請減免學雜費補助及就學貸款作業	
	Si10	校園災害防救處理作業	
研究發展處	Ff03	研發替代役申請與進用業務處理作業	秘書室張世琳 行政組員
依案件	-	異常公共工程案件	
依案件	-	其他重大議題	

參、本校 109 年度內部稽核紀錄表

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
1	Rh01 碩士班招生項目作業	碩士班招生項目作業均符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	1. 作業程序說明表中(RH01-1 與 RH01-2)，部分文字建議酌予修正，羅列如下： (1)建議統一某些用詞，例如「學系所」及「學系(所)」統一為「系、所、學位學程」，以利閱讀。 (2)「(二)經校長、教務長及各學院院長召開之全校各學制招生名額協調會議。」，建議改為「召開全校各學制招生名額協調會議」。 (3)「(二)安排各組各項報名工作如註冊組負責報名資格審查。」建議在「工作」後加入逗點，在「如」之後加入冒號。 (4)「(三)函轉通知各系所以帳密上網匯出(或查詢)審查系所考生上傳系所指定備審資料(含推薦函)、考生報名基本資料檔、成績檔及系統作業操作手冊。」，請確認句子中之「審查系所」是否為誤植，唸起來不通順，會影響語意之瞭解。 (5)控制重點之第三項，「三、系所是否依榜單資料辦理報到及缺額遞補作業。」建議於句首增加「確認」兩字，或其他跟上面兩點中之「審核」與「核對」相對應之字詞，以符合控制重點之精神。 2. 作業程序說明表(RH01-2)之內容「十一、受理申訴:考生對於考試結果與考試相關事宜有疑義時,應於放榜 30 日內教務處提出說明,教務處會同相關系(所)處理後逕予答覆學生對申訴不服時,向教育部提出訴願。」與作業流程圖(RH01-3)中右下角方格中之內容「對於考試結果與考試相關事宜有疑義,應於放榜 15 日內提出」不一致，建議確認並修改。
2	Rh02 學生成績作業	學生成績的登錄、寄發、更正、保存等，符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	部分文字建議酌予修正，以利閱讀，例如： 1. 作業程序說明表之「教師所送成績有誤或登錄不全時由教師填寫成績更正申請書及檢附證明文件請

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
				系所主任及院長簽章送註冊組陳報校長或教務長，奉准後由註冊組承辦人更正。」建議於「成績有誤或登錄不全時」後加上逗點，於「請系所主任及院長簽章送註冊組陳報校長或教務長」前加逗點。 2.「註冊組轉電子檔成績至郵局寄發學生成績通知單」後加上句號。
3	Rh03 學生畢業作業	書面資料與業務單位網頁資料皆符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	建議作業流程說明9.1及流程圖中針對離校手續單之說明，修正單位名稱，即「僑生輔導組」應修正「僑生與陸生事務組」或直接刪除，保留國際事務處亦可。
4	Rh04 碩士班招生考試作業	無異常情形。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
5	Rh05 碩士班招生閱卷項目作業	書面資料與業務單位網頁資料皆符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	因有「閱卷委員若有三親等以內親屬報名考試，應迴避不得聘任」之規定，建議於閱卷委員建置系統及通知系所函文內述明為宜。
6	Rh06 碩士班招生考試入闈印題作業	1. 碩士班招生考試入闈印題作業書面資料無異常。 2. 承辦人皆依相關法規與作業程序辦理業務，並依時效限制與相關單位密切協調。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
7	Rh07 碩士班招生考試命題及審題作業	1. 碩士班招生考試命題及審題作業書面資料無異常。 2. 承辦人皆依相關法規與作業程序辦理業務，並依時效限制與相關單位密切協調。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
8	Rh08 大學個人申請招生項目作業	1. 為確實管制成績登載正確性，已依前次稽核建議，由各招生分組各2位同仁針對各系甄試成績表進行交叉校對，再由招生組同仁實施交叉核對無誤後送學系確認。	審查結果皆依作業程序辦理。	建議可針對未招滿之學系與名額進行相關原因分析，作為爾後各學系招生宣導工作參考。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
		2. 109 學年度個人申請未招滿計有 37 個學系 224 個名額，全數流用至考試分發。		
9	Rh09 推廣教育班招生作業	1. 開辦單位計畫書均依程序送推廣教育審查委員審查通過並簽奉校長核定。 2. 推廣教育班招生皆依作業程序規定核章及審核。	審查結果皆依作業程序辦理。	無。
10	Si01 憂鬱、自我傷害、精神疾病及特殊個案之危機處置作業	108 年度作業內容未發現異常。	未發現異常。	無。
11	Si02 身心障礙學生輔導作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度新生轉銜資料表、個別化支持計畫(ISP)學生資料表、特殊教育需求新生轉銜輔導會議紀錄尚無發現異常。	未發現異常。	無。
12	Si03 校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業	1. 檢視作業程序，並抽查 108 年度調查申請書、案件受理通知書、調查會議相關紀錄(匿名)、調查結果通知書尚無發現異常。 2. 作業程序說明表中法令依據第三項國立成功大學校園性侵害性騷擾或性霸凌防治辦法其法規名稱與查核資料不符。	1. 108 年度作業內容未發現異常。 2. 法規名稱不一致。	建議修正法規名稱一致。
13	Si04 學生申訴作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度學生申訴評議書附記不服申訴決定時，申訴人之救濟途徑，未發現異常。	未發現異常。	無。
14	Si05 學生課外活動	檢視作業程序，並抽查 108 年度學生社團校外	未發現異常。	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
	辦理輔導作業	活動申請表未發現異常。		
15	Si06 住宿生特殊個案之緊急處理與轉介作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度於每學年床安排時針對特殊床位之申請，進行特殊個案住宿生之情形了解，未發現異常。	未發現異常。	無。
16	Si07 交通安全教育宣導與事故處理作業	檢視作業程序，並抽查 108 學年度學生交通安全教育實施計畫及 108 年 8、9 月校園安全事件月報表未發現異常。	未發現異常。	無。
17	Si08 校園事件之通報處理與防範(含自殺、精神疾病事件處理)作業	1. 檢視作業程序，並抽查 108 年 10、11 月校園安全事件月報表未發現異常。 2. 校園安全及災害事件通報層級劃分表已於 109 年 4 月 29 日主管會報修訂通過，承辦單位擬於下次內控專案小組提案修正。	未發現異常。	無。
18	Si09 學生同時申請減免學雜費補助及就學貸款作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度提出學雜費減免之申請是否符合法定要件，倘不待合法要件者，是否已於期限內補正，未發現異常。	未發現異常。	無。
19	Si10 校園災害防救處理作業	檢視作業程序，並抽查校園建物與設施自主檢查表、國家防災日地震避難掩護演練實施計畫未發現異常。	未發現異常。	無。
20	Ff03 研發替代役申請與進用業務處理作業	1. 抽查「國立成功大學研發替代人員單一窗口報到表」，發現部分案件研究發展處未核章，已於稽核人員發現後補正；其他抽查案件未發現異常。 2. 檢視法令依據，發現部分內容未依現況更新，例如三、「研發替代役甄選訓練服役	抽查案件疏漏處已補正；作業程序部分內容未依現況更新。	建請依現況更新作業程序內容。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
		實施辦法」已改為「研發及產業訓儲替代役甄選訓練服役實施辦法」，七、「研發替代役基金收支保管及運用辦法」已改為「研發及產業訓儲替代役基金收支保管及運用辦法」，十一、「研發替代役研究發展費繳納標準條文」已改為「研發替代役研究發展費及產業訓儲替代役產業訓儲費繳納標準」；而十三、「研發替代役役男服勤管理規定」為十二、「研發替代役役男服務契約」內容，屬重疊項目。 3. 查閱使用表單，發現並無四、「研發替代役男一人事資料表變更表」；五、「『研發替代役人員』識別證申請表」應為「國立成功大學員工識別證申請表」。		
21	異常公共工程案件	公共工程標案管理系統顯示本校本年度內完成驗收或尚未驗收之案件共50餘件，發現如下： 1. 解約案件共1件，該案因嚴重特殊傳染性肺炎疫情導致暑假縮短，備料期長而無法於開學前完成，工程預計延後至明年暑假，等待期間逾6個月，故經雙方合意解除契約，屬合理因素。 2. 進度落後逾5%之標案共2件，其中1件期初使用單位未完成搬遷即已影響工程進度，	所抽查案件2件屬合理因素，另1件廠商造成之落後案件總務處已通知廠商付款時將扣除違約金。	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
		後又於施工時發現須變更設計且受天候影響導致，屬合理因素；另1件為廠商人力調配不當造成，總務處營繕組已依合約計算工程逾4日曆天之違約金，並通知廠商將於付款時扣除，現正辦理結案中。		
22	其他重大議題	1. 抽查108年度交通安全教育委員會、校園交通管理委員會、校務基金管理委員會列管案件未發現異常。 2. 108年度本校未有被立法院質詢案件，另查閱通案內容未發現異常。 3. 108年度本校未有監察院彈劾、糾正（舉）或提出其他調查意見之案件，也未有中央廉政委員會及各機關廉政會報針對本校所提相關議題。 4. 抽查107年度下半年第二週期大學校院校務評鑑－國立成功大學通過項目自我改善計畫與執行成果之項目二資料未發現異常。	未發現異常。	無。

肆、本校 109 年度內部稽核委員會議紀錄

時間：109 年 10 月 28 日（星期三）上午 9 時 32 分

地點：光復校區雲平大樓西棟 4 樓第 2 會議室

出席：湯銘哲委員、王健文委員、簡聖芬委員、謝孫源委員、李俊璋委員、黃肇瑞委員（請假）

列席：辛致煒、呂秋玉、李妙花（李翠鈴代）、黃信復（廖寶慧代）、張松彬、莊佳璋（王詩怡代）、余睿羚、呂兆祥、王詩怡、陳榮杰、尹榮儀、陳麗卿、陳文英、趙婉玲、張世琳

主席：蘇芳慶副校長

紀錄：張世琳

壹、主席報告：略

貳、提案

第一案

提案單位：秘書室

案由：本校 109 年度內部稽核紀錄表如議程附件 1，提請審議。

說明：

一、依據本校 109 年度內部稽核計畫（議程附件 2）辦理。

二、本校內部控制制度第 6.0 版請參閱網址：

<http://acco.ncku.edu.tw/var/file/30/1030/img/44/ncku-381092.pdf>。

三、往年內部稽核作業相關資料請參閱網址：

<http://secr.ncku.edu.tw/p/412-1024-19558.php?Lang=zh-tw>。

擬辦：討論通過後，納入本校 109 年度內部稽核報告，並請受查單位依會議結論辦理。

決議：本校 109 年度內部稽核紀錄表修正通過如 [附件 1](#)（P.9），會議結論如 [附件 2](#)，（P.15）。

參、臨時動議：無

肆、散會：上午 10 時 45 分

附件 1

國立成功大學 109 年度內部稽核紀錄表

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
1	Rh01 碩士班招生項目作業	碩士班招生項目作業均符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	1. 作業程序說明表中(RH01-1 與 RH01-2)，部分文字建議酌予修正，羅列如下： (1)建議統一某些用詞，例如「<u>學系所</u>」及「<u>學系(所)</u>」統一為「<u>系、(所)、學位學程</u>」，以利閱讀。 (2)「(二)經校長、教務長及各學院院長召開之全校各學制招生名額協調會議。」，建議改為「<u>召開全校各學制招生名額協調會議</u>」刪除「<u>經</u>」與「<u>之</u>」。 (3)「(二)安排各組各項報名工作如註冊組負責報名資格審查。」建議在「工作」後加入逗點，在「如」之後加入冒號。 (4)「(三)函轉通知各系所以帳密上網匯出(或查詢)審查系所考生上傳系所指定備審資料(含推薦函)、考生報名基本資料檔、成績檔及系統作業操作手冊。」，請確認句子中之「審查系所」是否為誤植，唸起來不通順，會影響語意之瞭解。 (5)控制重點之第三項，「三、系所是否依榜單資料辦理報到及缺額遞補作業。」建議於句首增加「確認」兩字，或其他跟上面兩點中之「審核」與「核對」相對應之字詞，以符合控制重點之精神。 2. 作業程序說明表(RH01-2)之內容「十一、受理申訴:考生對於考試結果與考試相關事宜有疑義時,應於放榜 30 日內教務處提出說明,教務處會同相關系(所)處理後逕予答覆學生對申訴不服時,向教育部提出訴願。」與作業流程圖(RH01-3)中右下角方格中之內容「對於考試結果與考試相關事宜有疑義,應於放榜 15 日內提出」不一致，建議確認並修改。
2	Rh02 學生成績作業	學生成績的登錄、寄發、更正、保存等，符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作	部分文字建議酌予修正，以利閱讀，例如： 1. 作業程序說明表之「教師所送成績

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
			業程序辦理。	有誤或登錄不全時由教師填寫成績更正申請書及檢附證明文件請系所主任及院長簽章送註冊組陳報校長或教務長，奉准後由註冊組承辦人更正。」建議於「成績有誤或登錄不全時」後加上逗點，於「請系所主任及院長簽章送註冊組陳報校長或教務長」前加逗點。 2.「註冊組轉電子檔成績至郵局寄發學生成績通知單」後加上句號。
3	Rh03 學生畢業作業	書面資料與業務單位網頁資料皆符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	建議作業流程說明 9.1 及流程圖中針對離校手續單之說明，修正單位名稱，即「僑生輔導組」應修正「僑生與陸生事務組」或直接刪除，保留國際事務處亦可。
4	Rh04 碩士班招生考試作業	無異常情形。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
5	Rh05 碩士班招生閱卷項目作業	書面資料與業務單位網頁資料皆符合作業程序。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	因有「閱卷委員若有三親等以內親屬報名考試，應迴避不得聘任」之規定，建議於閱卷委員建置系統及通知系所函文內述明為宜。
6	Rh06 碩士班招生考試入闈印題作業	1. 碩士班招生考試入闈印題作業書面資料無異常。 2. 承辦人皆依相關法規與作業程序辦理業務，並依時效限制與相關單位密切協調。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
7	Rh07 碩士班招生考試命題及審題作業	1. 碩士班招生考試命題及審題作業書面資料無異常。 2. 承辦人皆依相關法規與作業程序辦理業務，並依時效限制與相關單位密切協調。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
8	Rh08 大學個人申請招生項目作業	1. 為確實管制成績登載正確性，已依前次稽核建議，由各招生分組各 2 位同仁針對各系甄試成績表進行交叉校對，再由招生組	審查結果皆依作業程序辦理。	建議可針對未招滿之學系與名額進行相關原因分析，作為爾後各學系招生宣導工作參考。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
		同仁實施交叉核對無誤後送學系確認。 2. 109 學年度個人申請未招滿計有 37 個學系 224 個名額，全數流用至考試分發。		
9	Rh09 推廣教育班招生作業	1. 開辦單位計畫書均依程序送推廣教育審查委員審查通過並簽奉校長核定。 2. 推廣教育班招生皆依作業程序規定核章及審核。	審查結果皆依作業程序辦理。	無。
10	Si01 憂鬱、自我傷害、精神疾病及特殊個案之危機處置作業	108 年度作業內容未發現異常。	未發現異常。	無。
11	Si02 身心障礙學生輔導作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度新生轉銜資料表、個別化支持計畫 (ISP) 學生資料表、特殊教育需求新生轉銜輔導會議紀錄尚無發現異常。	未發現異常。	無。
12	Si03 校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業	1. 檢視作業程序，並抽查 108 年度調查申請書、案件受理通知書、調查會議相關紀錄(匿名)、調查結果通知書尚無發現異常。 2. 作業程序說明表中法令依據第三項國立成功大學校園性侵害性騷擾或性霸凌防治辦法其法規名稱與查核資料不符。	1. 108 年度作業內容未發現異常。 2. 法規名稱不一致。	建議修正法規名稱一致。
13	Si04 學生申訴作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度學生申訴評議書附記不服申訴決定時，申訴人之救濟途徑，未發現異常。	未發現異常。	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
14	Si05 學生課外活動辦理輔導作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度學生社團校外活動申請表未發現異常。	未發現異常。	無。
15	Si06 住宿生特殊個案之緊急處理與轉介作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度於每學年床安排時針對特殊床位之申請，進行特殊個案住宿生之情形了解，未發現異常。	未發現異常。	無。
16	Si07 交通安全教育宣導與事故處理作業	檢視作業程序，並抽查 108 學年度學生交通安全教育實施計畫及 108 年 8、9 月校園安全事件月報表未發現異常。	未發現異常。	無。
17	Si08 校園事件之通報處理與防範(含自殺、精神疾病事件處理)作業	1. 檢視作業程序，並抽查 108 年 10、11 月校園安全事件月報表未發現異常。 2. 校園安全及災害事件通報層級劃分表已於 109 年 4 月 29 日主管會報修訂通過，承辦單位擬於下次內控專案小組提案修正。	未發現異常。	無。
18	Si09 學生同時申請減免學雜費補助及就學貸款作業	檢視作業程序，並抽查 108 年度提出學雜費減免之申請是否符合法定要件，倘不符合法定要件者，是否已於期限內補正，未發現異常。	未發現異常。	無。
19	Si10 校園災害防救處理作業	檢視作業程序，並抽查校園建物與設施自主檢查表、國家防災日地震避難掩護演練實施計畫未發現異常。	未發現異常。	無。
20	Ff03 研發替代役申請與進用業務處理作業	1. 抽查「國立成功大學研發替代人員單一窗口報到表」，發現部分案件研究發展處未核章，已於稽核人員發現後補正；其他抽查案件未發現異常。 2. 檢視法令依據，發現部分內容未依現況更	抽查案件疏漏處已補正；作業程序部分內容未依現況更新。	建請依現況更新作業程序內容。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
		新，例如三、「研發替代役甄選訓練服役實施辦法」已改為「研發及產業訓儲替代役甄選訓練服役實施辦法」，七、「研發替代役基金收支保管及運用辦法」已改為「研發及產業訓儲替代役基金收支保管及運用辦法」，十一、「研發替代役研究發展費繳納標準條文」已改為「研發替代役研究發展費及產業訓儲替代役產業訓儲費繳納標準」；而十三、「研發替代役役男服勤管理規定」為十二、「研發替代役役男服務契約」內容，屬重疊項目。 3. 查閱使用表單，發現並無四、「研發替代役男一人事資料表變更表」；五、「『研發替代役人員』識別證申請表」應為「國立成功大學員工識別證申請表」。		
21	異常公共工程案件	公共工程標案管理系統顯示本校本年度內完成驗收或尚未驗收之案件共50餘件，發現如下： 1. 解約案件共1件，該案因嚴重特殊傳染性肺炎疫情導致暑假縮短，備料期長而無法於開學前完成，工程預計延後至明年暑假，等待期間逾6個月，故經雙方合意解除契約，屬合理因素。 2. 進度落後逾5%之標案共2件，其中1件期初	所抽查案件2件屬合理因素，另1件廠商造成之落後案件總務處已通知廠商付款時將扣除違約金。	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施／興革建議
		使用單位未完成搬遷即已影響工程進度，後又於施工時發現須變更設計且受天候影響導致，屬合理因素；另1件為廠商人力調配不當造成，總務處營繕組已依合約計算工程逾4日曆天之違約金，並通知廠商將於付款時扣除，現正辦理結案中。		
22	其他重大議題	1. 抽查108年度交通安全教育委員會、校園交通管理委員會、校務基金管理委員會列管案件未發現異常。 2. 108年度本校未有被立法院質詢案件，另查閱通案內容未發現異常。 3. 108年度本校未有監察院彈劾、糾正（舉）或提出其他調查意見之案件，也未有中央廉政委員會及各機關廉政會報針對本校所提相關議題。 4. 抽查107年度下半年第二週期大學校院校務評鑑－國立成功大學通過項目自我改善計畫與執行成果之項目二資料未發現異常。	未發現異常。	無。

國立成功大學 109 年度內部稽核委員會議結論

項次	作業項目	稽核人員建議	會議結論
1	Rh01 碩士班招生項目作業	1. 作業程序說明表中(RH01-1 與 RH01-2)，部分文字建議酌予修正，羅列如下： (1)建議統一某些用詞，例如「<u>學系所</u>」及「<u>學系(所)</u>」統一為「<u>系、(所)、學位學程</u>」，以利閱讀。 (2)「(二)經校長、教務長及各學院院長召開之全校各學制招生名額協調會議。」，建議改為「<u>召開全校各學制招生名額協調會議</u>」刪除「<u>經</u>」與「<u>之</u>」。 (3)「(二)安排各組各項報名工作如註冊組負責報名資格審查。」建議在「工作」後加入逗點，在「如」之後加入冒號。 (4)「(三)函轉通知各系所以帳密上網匯出(或查詢)審查系所考生上傳系所指定備審資料(含推薦函)、考生報名基本資料檔、成績檔及系統作業操作手冊。」，請確認句子中之「審查系所」是否為誤植，唸起來不通順，會影響語意之瞭解。 (5)控制重點之第三項，「三、系所是否依榜單資料辦理報到及缺額遞補作業。」建議於句首增加「確認」兩字，或其他跟上面兩點中之「審核」與「核對」相對應之字詞，以符合控制重點之精神。 2. 作業程序說明表(RH01-2)之內容「十一、受理申訴：考生對於考試結果與考試相關事宜有疑義時，應於放榜 30 日內教務處提出說明，教務處會同相關系(所)處理後逕予答覆學生對申訴不服時，向教育部提出訴願。」與作業流程圖(RH01-3)中右下角方格中之內容「對於考試結果與考試相關事宜有疑義，應於放榜 15 日內提出」不一致，建議確認並修改。	1. 系、所敘述方式請依照教育部用法「系、所、學位學程」呈現。 2. 作業程序說明表與作業流程圖內容不符處，請依稽核人員建議修正。 3. 其他屬文字修正之建議，請另提本校內部控制專案小組會議討論。
2	Rh02 學生成績作業	部分文字建議酌予修正，以利閱讀，例如： 1. 作業程序說明表之「教師所送成績有誤或登錄不全時由教師填寫成績更正申請書及檢附證明文件請系所主任及院長簽章送註冊組陳報校長或教務長，奉准後由註冊組承辦人更正。」建議於「成績有誤或登錄不全時」後加上逗點，於「請系所主任及院長簽章送註冊組陳報校長或教務長」前加逗點。 2. 「註冊組轉電子檔成績至郵局寄發學生成績通知單」後加上句號。	稽核人員建議屬文字修正，請另提本校內部控制專案小組會議討論。
3	Rh03 學生畢業作業	建議作業流程說明 9.1 及流程圖中針對離校手續單之說明，修正單位名稱，即「僑生輔導組」應修正「僑生與陸生事務組」或直接刪除，保留國際事務處亦可。	請依稽核人員建議修正作業內容。
4	Rh05 碩士班招生閱卷項目作業	因有「閱卷委員若有三親等以內親屬報名考試，應迴避不得聘任」之規定，建議於閱卷委員建置系統及通知系所函文內述明為宜。	請依稽核人員建議辦理。

項次	作業項目	稽核人員建議	會議結論
5	Rh08 大學個人申請招生項目作業	建議可針對未招滿之學系與名額進行相關原因分析，作為爾後各學系招生宣導工作參考。	請依稽核人員建議辦理。
6	Si03 校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業	建議修正法規名稱一致。	請依稽核人員建議修正作業內容。
7	Ff03 研發替代役申請與進用業務處理作業	建請依現況更新作業程序內容。	請依稽核人員建議修正作業內容。

伍、本校 109 年度內部稽核列管案 109 年 12 月執行情形表

項次	作業項目	內部稽核委員會議結論	執行情形	列管情形
1	Rh01 碩士班招生項目作業	1. 系、所敘述方式請依照教育部用法「系、所、學位學程」呈現。 2. 作業程序說明表與作業流程圖內容不符處，請依稽核人員建議修正。 3. 其他屬文字修正之建議，請另提本校內部控制專案小組會議討論。	教務處已草擬修正作業程序內容，並提109學年度第1次內部控制專案小組會議討論。	繼續列管，待會議討論通過後解除列管。
2	Rh02 學生成績作業	稽核人員建議屬文字修正，請另提本校內部控制專案小組會議討論。	教務處已草擬修正作業程序內容，並提109學年度第1次內部控制專案小組會議討論。	繼續列管，待會議討論通過後解除列管。
3	Rh03 學生畢業作業	請依稽核人員建議修正作業內容。	教務處已草擬修正作業程序內容，並提109學年度第1次內部控制專案小組會議討論。	繼續列管，待會議討論通過後解除列管。
4	Rh05 碩士班招生閱卷項目作業	請依稽核人員建議辦理。 (稽核人員建議：因有「閱卷委員若有三親等以內親屬報名考試，應迴避不得聘任」之規定，建議於閱卷委員建置系統及通知系所函文內述明為宜。)	教務處已依稽核人員建議將迴避規定建置於閱卷委員建置系統及通知系所函文。	解除列管。
5	Rh08 大學個人申請招生項目作業	請依稽核人員建議辦理。 (稽核人員建議：建議可針對未招滿之學系與名額進行相關原因分析，作為爾後各學系招生宣導工作參考。)	教務處於個人申請招生試務辦理完成後，即進行各項招生問題分析，並辦理招生試務檢討會議，協助招生學系主管及行政人員對於招生試務業務瞭解及應注意事項，以提升教學單位招生品質。	解除列管。
6	Si03 校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業	請依稽核人員建議修正作業內容。	學生事務處已草擬修正作業程序內容，並提109學年度第1次內部控制專案小組會議討論。	繼續列管，待會議討論通過後解除列管。
7	Ff03 研發替代役申請與進用業務處理作業	請依稽核人員建議修正作業內容。	研究發展處已草擬修正作業程序內容，並提109學年度第1次內部控制專案小組會議討論。	繼續列管，待會議討論通過後解除列管。