

國立成功大學

110 年度內部稽核報告

(第 1 冊，共 1 冊)

受查單位：人事室、計算機與網路中心、附設高工
其他受查案件承辦單位

稽核日期：110 年 7 月 1 日至 12 月 31 日

稽核人員：鄧維光、康碧秋、黃子庭、張世琳

內部稽核召集人：蘇芳慶副校長

目 次

壹、本校 110 年度內部稽核期程	P. 1
貳、本校 110 年度內部稽核人員及項目分配表	P. 1
參、本校 110 年度內部稽核紀錄表	P. 2
肆、本校 110 年度內部稽核委員會議紀錄	P. 4
伍、本校 110 年度內部稽核列管案 110 年 12 月執行情形表	P. 7

國立成功大學 110 年度內部稽核報告

壹、本校 110 年度內部稽核期程

時間	辦理事項
7 月 22 日	本校 110 年度內部稽核計畫簽奉校長核定。
10 月 8 日	本校 110 年度內部稽核委員名單簽奉校長核定。
11 月 25 日	召開本校 110 年度內部稽核委員會議。
12 月 6 日	本校 110 年度內部稽核委員會議紀錄簽奉校長核定。
12 月 17 日	本校 110 年度內部稽核報告簽奉校長核定。

貳、本校 110 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
人事室	Ee01	新聘專任教師作業	計算機與網路中心網路與資訊安全組鄧維光組長
	Ee02	任免遷調-職員內陞標準作業	
	Ee03	任免遷調-職員外補標準作業	
	Ee04	公職人員財產申報作業	
計算機與網路中心	Hg01	資通安全事件通報應變與管理作業	人事室任免組康碧秋組長
	Hg02	單一簽入帳號管理流程作業	
附設高工	Sk01	(附設高工)校園安全災害管理及學生緊急狀況之管控及處理作業	人事室發展組黃子庭組長
	Sk02	(附設高工)憂鬱及自殺(傷)輔導與處理作業	
依案件	-	異常公共工程案件	秘書室張世琳行政組員
依案件	-	其他重大議題	

參、本校 110 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	Ee01 新聘專任教師作業	1. 檢視作業程序，資料完整且作業流程符合相關法規。 2. 運用教師聘任及報到系統，有效處理行政文書作業，提升服務效能。	1. 承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。 2. 行政數位化有助服務效能提升。	無。
2	Ee02 任免遷調-職員內陞標準作業	1. 檢視作業程序，資料完整且作業流程符合相關法規。 2. 運用公務人員甄審報名系統辦理人員內陞業務，大幅縮短業務辦理時間，有效處理行政作業。	1. 承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。 2. 行政數位化有助服務效能提升。	無。
3	Ee03 任免遷調-職員外補標準作業	1. 檢視作業程序，資料完整且作業流程符合相關法規。 2. 刻正由計網中心協助開發外補作業系統。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
4	Ee04 公職人員財產申報作業	經檢視作業程序及瞭解業務辦理程序，未發現與作業程序不符之處。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
5	Hg01 資通安全事件通報應變與管理作業	檢視作業程序，另翻閱109年度資通安全事件通報相關案件資料，書面資料無異常。	未發現異常。	無。
6	Hg02 單一簽入帳號管理流程作業	依簡報流程說明，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。	未發現異常。	無。
7	Sk01(附設高工)校園安全災害管理及學生緊急狀況之管控及處理作業	經檢視作業程序及相關留存紀錄表，未發現異常。	未發現與作業程序不符之處。	無。
8	Sk02(附設高工)憂鬱及自殺(傷)輔導與處理作業	經檢視作業程序及瞭解業務辦理程序，未發現異常。	未發現異常。	無。
9	異常公共工程案件	查詢公共工程標案管理系統，本校本年度100萬元以上之工程標案共60餘件，進度落後之標案共5件，1件係因下雨期間頂樓無法進行防水工程影響進度，後已辦理展延並於期限內完工；1件於拆除高架地板後發現原地板破損嚴重須變更設	所抽查進度落後案件4件屬合理因素，後續亦已按進度執行；另1件廠商造成落後之案件已依契約	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
		計，後已辦理契約變更並於期限內完工；1件廠商初期行政作業落後，後已補齊資料及趕工，並已於期限內完工；1件非屬契約雙方因素，協調後辦理契約變更，後續追蹤時進度已無落後；另1件因廠商長期出工數不足造成進度落後之案件，已依契約延遲給付廠商工程估驗計價款，廠商須逐月申請，本校再依該廠商趕工計畫書符合程度、工程材料送審通過情形核發。	處置。	
10	其他重大議題	<ol style="list-style-type: none"> 1. 抽查109年度校務發展委員會、校園交通管理委員會、宿舍配借及管理委員會會議紀錄列管案件未發現異常。 2. 查閱109年度本校受立法院質詢案件內容未發現異常。 3. 109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。 	未發現異常。	無。

肆、本校 110 年度內部稽核委員會議紀錄

時間：110 年 11 月 25 日（星期四）上午 9 時 00 分

地點：光復校區雲平大樓西棟 4 樓第 1 會議室

出席：湯銘哲委員、黃肇瑞委員、蔡明祺委員、陸偉明委員、
高強委員（請假）、呂佩融委員（請假）

列席：鄧維光、康碧秋、黃子庭、黃國展、莊琬琳、蔡宜樺、尹榮儀、
賴俊允、黃秋富、毛立銓、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、討論事項

第一案

提案單位：秘書室

案由：本校 110 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 110 年度內部稽核計畫（議程附件 2）辦理。

二、檢附內部控制作業循環圖（議程附件 3）供參。

三、本校內部控制制度第 7.0 版請參閱網址：

<https://acco.ncku.edu.tw/var/file/30/1030/img/44/ncku-381101.pdf>。

四、往年內部稽核作業相關資料請參閱網址：

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

擬辦：討論通過後，納入本校 110 年度內部稽核報告，並請受查單位依會議結論辦理。

決議：

一、本校 110 年度內部稽核紀錄表照案通過（[附件](#)）。

二、資訊安全作業、各單位行政規章定期檢視作業，請計算機與網路中心、秘書室評估現行作業方式，如無合適機制把關，則提內部控制專案小組會議納入內部控制制度。

三、稽核人員執行稽核作業應遵守保密責任，不得將系統密碼等機密資料外流。

參、臨時動議：無

肆、散會：上午 9 時 35 分

國立成功大學 110 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	Ee01 新聘專任教師作業	1. 檢視作業程序，資料完整且作業流程符合相關法規。 2. 運用教師聘任及報到系統，有效處理行政文書作業，提升服務效能。	1. 承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。 2. 行政數位化有助服務效能提升。	無。
2	Ee02 任免遷調-職員內陞標準作業	1. 檢視作業程序，資料完整且作業流程符合相關法規。 2. 運用公務人員甄審報名系統辦理人員內陞業務，大幅縮短業務辦理時間，有效處理行政作業。	1. 承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。 2. 行政數位化有助服務效能提升。	無。
3	Ee03 任免遷調-職員外補標準作業	1. 檢視作業程序，資料完整且作業流程符合相關法規。 2. 刻正由計網中心協助開發外補作業系統。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
4	Ee04 公職人員財產申報作業	經檢視作業程序及瞭解業務辦理程序，未發現與作業程序不符之處。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
5	Hg01 資通安全事件通報應變與管理作業	檢視作業程序，另翻閱109年度資通安全事件通報相關案件資料，書面資料無異常。	未發現異常。	無。
6	Hg02 單一簽入帳號管理流程作業	依簡報流程說明，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。	未發現異常。	無。
7	Sk01(附設高工)校園安全災害管理及學生緊急狀況之管控及處理作業	經檢視作業程序及相關留存紀錄表，未發現異常。	未發現與作業程序不符之處。	無。
8	Sk02(附設高工)憂鬱及自殺(傷)輔導與處理作業	經檢視作業程序及瞭解業務辦理程序，未發現異常。	未發現異常。	無。
9	異常公共工程案件	查詢公共工程標案管理系統，本校本年度100萬元以上之工程標案共60餘件，進度落後之標案共5件，1件係因下雨期間頂樓無法進行防水工程影響進度，後已	所抽查進度落後案件4件屬合理因素，後續亦已按進度執行；另1	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
		<p>辦理展延並於期限內完工；1件於拆除高架地板後發現原地板破損嚴重須變更設計，後已辦理契約變更並於期限內完工；1件廠商初期行政作業落後，後已補齊資料及趕工，並已於期限內完工；1件非屬契約雙方因素，協調後辦理契約變更，後續追蹤時進度已無落後；另1件因廠商長期出工數不足造成進度落後之案件，已依契約延遲給付廠商工程估驗計價款，廠商須逐月申請，本校再依該廠商趕工計畫書符合程度、工程材料送審通過情形核發。</p>	<p>件廠商造成落後之案件已依契約處置。</p>	
10	其他重大議題	<ol style="list-style-type: none"> 1. 抽查109年度校務發展委員會、校園交通管理委員會、宿舍配借及管理委員會會議紀錄列管案件未發現異常。 2. 查閱109年度本校受立法院質詢案件內容未發現異常。 3. 109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。 	<p>未發現異常。</p>	<p>無。</p>

伍、本校 110 年度內部稽核列管案 110 年 12 月執行情形表

項次	內部稽核委員會議決議	執行情形	列管情形
1	決議二：資訊安全作業、各單位行政規章定期檢視作業，請計算機與網路中心、秘書室評估現行作業方式，如無合適機制把關，則提內部控制專案小組會議納入內部控制制度。	1. 資訊安全作業：計算機與網路中心已提供詳細說明及佐證資料，因已有合適把關機制並依上級機關新訂及持續修正之規定辦理中，故為避免行政資源重複，擬不提內部控制專案小組會議納入內部控制制度。 2. 各單位行政規章定期檢視作業：秘書室法制組已提供詳細說明，因 111 年起有合適把關機制，故為避免行政資源重複，擬不提內部控制專案小組會議納入內部控制制度。	解除列管。
2	決議三：稽核人員執行稽核作業應遵守保密責任，不得將系統密碼等機密資料外流。	已納入 111 年度起之內部稽核計畫草稿。	解除列管。