

國立成功大學 107 年度內部稽核計畫

一、稽核目的

為檢視國立成功大學（以下簡稱本校）內部控制實施狀況，依據行政院 105 年 12 月 30 日院授主綜規字第 1050600776A 號函修正之政府內部控制監督作業要點，辦理內部稽核作業，並訂定本計畫。

二、稽核項目及期間

- (一) 審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見，經審計部追蹤查核結果仍待繼續改善，並再綜合研提審核意見者，惟本校 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日（截至 107 年 7 月 9 日之審計部最新公告區間）無待改善事項。
- (二) 擇本校內部控制制度第 4.0 版，自 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止，秘書室、學生事務處、環境保護暨安全衛生中心所屬共計 21 個作業項目抽查，同時評估利用資訊系統自動處理業務控管流程或資料勾稽比對案件之資料異動紀錄，以及資訊系統間資料介接傳遞以人工處理控管流程或勾稽比對之案件，存有遭蓄意竊取、竄改或洩漏資料等風險者，稽核其資訊系統管理機制。
- (三) 公共工程標案管理資訊系統中異常公共工程案件（進度嚴重落後或停工 6 個月以上或因故解除契約等案件）。
- (四) 自 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止之其他重大議題，包括內部重要會議列管事項、立法院質詢案件、監察院彈劾、糾正（舉）或提出其他調查意見之案件、上級與各權責機關（單位）督導等所列待改善事項、中央廉政委員會及各機關廉政會報所提相關議題等，各項目資料來源如下表：

項目	資料來源
內部重要會議列管事項	本校組織規程所列會議及委員會
立法院質詢案件	主計室
監察院彈劾、糾正（舉）或提出其他調查意見之案件	秘書室法制組
上級與各權責機關（單位）督導所列待改善事項	由秘書室調查行政單位並彙整
中央廉政委員會及各機關廉政會報所提相關議題	秘書室法制組

- (五) 本校 107 年度內部稽核人員及項目分配表如附件。

三、稽核工作期程及辦理事項

時間	辦理事項
6 月 30 日前	完成本校 107 年度內部控制制度自行評估作業。
7 月 31 日前	簽請校長核定本校 107 年度內部稽核計畫，奉核後通知內部稽核人員及受查單位辦理內部稽核作業。
9 月 30 日前	內部稽核人員辦理內部稽核作業，並將負責稽核作業項目之紀錄送秘書室彙整。
12 月 15 日前	簽請校長核定本校 107 年度內部稽核委員，並召開內部稽核委員會議。
12 月 31 日前	相關單位依內部稽核委員意見改善；秘書室完成本校 107 年度內部稽核報告，簽報校長核定。

附件

國立成功大學 107 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
秘書室	Cc01	公務員廉政倫理事件作業	學生事務處 軍訓室羅丞巖主任
	Uc01	形象管理標準作業	
	Uc02	新聞發佈標準作業	
	Uc03	緊急新聞處理標準作業	
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	秘書室 張世琳校聘組員
	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	環境保護暨安全衛生中心 環境保護組吳哲宏組長、 衛生保健組王琪珍組長、 綜合企劃組陳炳宏組長
	Si05	學生課外活動辦理輔導作業	
	Si07	住宿生特殊個案之緊急處理與轉介作業	
	Si08	交通安全教育宣導與事故處理作業	
	Si09	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	
	Si10	學生同時申請減免學雜費補助及就學貸款作業	
	Si11	校園災害防救處理作業	
	環境保護暨安全衛生中心	Tj01	
Tj02		先驅化學品管理作業	
Tj03		實驗室廢棄物清運作業	
Tj04		勞工健康檢查及健康管理規範作業	
Tj05		放射性物質或可發生游離輻射設備管理作業	
Tj06		生物性實驗場所管理作業	
Si06		傳染病防治作業	
依案件	-	異常公共工程案件、其他重大議題	秘書室 張世琳校聘組員

備註：「Si06傳染病防治作業」二級承辦單位為衛生保健組，該組自106年8月1日起改隸於環境保護暨安全衛生中心，學生事務處已提本（107）年7月20日本校內部控制專案小組106學年度第2次會議修正該作業項目所屬一級承辦單位，故分配於環境保護暨安全衛生中心所屬作業項目。