

國立成功大學

111 年度內部稽核報告

(第 1 冊，共 1 冊)

受查單位：秘書室、總務處、環境保護暨安全衛生中心、
其他受查案件承辦單位

稽核日期：111 年 7 月 1 日至 12 月 31 日

稽核人員：陳炳宏、林威辰、楊淑媚、謝漢東、張世琳

內部稽核召集人：李俊璋副校長

目 次

壹、本校 111 年度內部稽核期程	P. 1
貳、本校 111 年度內部稽核人員及項目分配表	P. 1
參、本校 111 年度內部稽核紀錄表	P. 2
肆、本校 111 年度內部稽核委員會議紀錄	P. 4
伍、本校 111 年度內部稽核列管案 111 年 12 月執行情形表	P. 7

國立成功大學 111 年度內部稽核報告

壹、本校 111 年度內部稽核期程

時間	辦理事項
7 月 25 日	本校 111 年度內部稽核計畫簽奉校長核定。
10 月 14 日 及 21 日	本校 111 年度內部稽核委員名單及遞補名單簽奉校長核定。
12 月 12 日	召開本校 111 年度內部稽核委員會議。
12 月 14 日	本校 111 年度內部稽核委員會議紀錄簽奉校長核定。
12 月 22 日	本校 111 年度內部稽核報告簽奉校長核定。

貳、本校 111 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	環境保護暨安全衛生中心安全衛生組陳炳宏組長
	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	
總務處	Tb01	飲用水設備維護管理作業	環境保護暨安全衛生中心生物污染及輻射防護組林威辰組長
環境保護暨安全衛生中心	Tj01	毒性及關注化學物質管理作業	總務處營繕組楊淑媚組長
	Tj02	先驅化學品管理作業	
	Tj03	實驗場所廢棄物清運作業	
	Tj07	具規定量之危害性化學藥品管理作業	
	Tj08	優先管理化學藥品管理作業	秘書室法制組謝漢東秘書
	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	
Sj01	傳染病防治作業		
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 111 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	Cc01 公務員廉政倫理事件作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，未發現異常。	未發現異常。	無。
2	Uc01 形象管理標準作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，發現培訓校園記者與學生主播業務因故停止執行，內部控制作業程序說明及控制重點相關內容尚未修正。	培訓校園記者與學生主播相關內部控制作業內容尚未修正。	建議修正內部控制作業內容。
3	Uc02 新聞發佈標準作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，未發現異常。	未發現異常。	無。
4	Uc03 緊急新聞處理標準作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，未發現異常。	未發現異常。	無。
5	Tb01 飲用水設備維護管理作業	檢視作業程序，並抽查財產、維護紀錄、水質檢驗結果紀錄，均按時辦理完成。	承辦業務皆依作業程序及時程辦理。	無。
6	Tj01 毒性及關注化學物質管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「毒性及關注化學物質藥品新購買通知單」、「毒性及關注化學物質運作紀錄表」及每季向環保局申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
7	Tj02 先驅化學品管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「先驅化學藥品新購買通知單」、「先驅化學藥品運作紀錄表」及每季向經濟部工業局申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
8	Tj03 實驗場所廢棄物清運作業	承辦人皆依相關法規與作業程序辦理業務，依年度辦理委託清運契約，並確實於現場協助確認各實驗場所欲清理之有害事業廢棄物依規定進行分類貯存、張貼標籤，以及清運數量，並向環保署進行申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
9	Tj04 勞工健康檢查及健康管理規範作業	1. 新進勞工均有依規定繳交體格檢查資料。 2. 該中心110年10月1日通知各單位填報檢查健康檢查事項，並追蹤管控。 3. 本校從事特別危害健康作業之勞工，計有77人，每年均要求進行特殊健康檢查，全數完成通報。 4. 勞工健康檢查資料依法令要求留存年限，並有加密保存。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
10	Tj05 放射性物質或	1. 非密封放射性物質操作場所4處、密封放射性物質操作場所13處及可發生游離輻射設	承辦業務皆依相關法規與作	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
	可發生游離輻射設備管理作業	備32部，均不定期進行稽查，有稽查紀錄可憑。 2. 操作人員之資格符合法規要求，每年均有參與操作訓練與輻防講習。	業程序辦理。	
11	Tj06 生物性實驗場所管理作業	1. 110年3月25日舉辦生物安全評核及生物安全教育訓練講習，實驗室及保存場所之工作人員，每年均有接受生物安全及生物安全繼續教育4小時以上。 2. 該中心所舉辦或110年8月24日及9月7日與生化所合辦生物安全教育訓練，均有留存備查。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
12	Tj07 具規定量之危害性化學藥品管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「具規定量之危害性化學藥品新購買通知單」、「具規定量之危害性化學藥品運作紀錄表」及每季向勞動部申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
13	Tj08 優先管理化學藥品管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「優先管理化學藥品運作資料調查申報表」及每年向勞動部申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
14	Sj01 傳染病防治作業	1. 每月均有詳實填載「學生意外及疾病住院個案追蹤衛教月報表」。 2. 個案追蹤及處理狀況均有完整紀錄。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
15	異常公共工程案件	查詢公共工程標案管理系統，本年度100萬元以上之工程標案共70餘件；變更設計標案共8件，變更次數皆少於3次，主要因雨天、配合使用單位需求變更，尚屬合理。進度落後標案9月稽核時共7件，應依契約延遲給付廠商工程估驗計價款之案件，總務處營繕組已依程序辦理，廠商須逐月申請，本校再依廠商趕工計畫書符合程度核發；10至12月追蹤時3件已完工、4件落後幅度已趨緩且落後進度皆低於10%。	變更設計標案變更次數及原因尚屬合理；進度落後標案經總務處營繕組監督廠商及採取應對措施，落後幅度皆已趨緩或完工。	無。
16	其他重大議題	1. 抽查110年度校務發展委員會、校務基金管理委員會會議紀錄列管案件未發現異常。 2. 查閱110年度本校受立法院質詢案件，以及上級與各權責機關督導所列待改善事項，本校改善及辦理情形未發現異常。 3. 110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 111 年度內部稽核委員會議紀錄

時間：111 年 12 月 12 日（星期一）下午 3 時 5 分

地點：光復校區雲平大樓西棟 4 樓第一會議室

出席：李俊璋委員、徐畢卿委員、黃正弘委員、謝孫源委員、陸偉明委員、呂佩融委員

列席：謝漢東、趙婉玲、張世琳、劉姿佑、楊淑媚、尹榮儀、黃秋富、陳炳宏、林威辰、陳榮凱、洪玉玲、邱建智

主席：李俊璋副校長

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 111 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 111 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 8.0 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 111 年度內部稽核報告，並請受查單位依會議結論辦理。

決議：照案通過（[附件](#)，P. 2）。

參、臨時動議：無

肆、散會：下午 3 時 33 分

國立成功大學 111 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	Cc01 公務員廉政倫理事件作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，未發現異常。	未發現異常。	無。
2	Uc01 形象管理標準作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，發現培訓校園記者與學生主播業務因故停止執行，內部控制作業程序說明及控制重點相關內容尚未修正。	培訓校園記者與學生主播相關內部控制作業內容尚未修正。	建議修正內部控制作業內容。
3	Uc02 新聞發佈標準作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，未發現異常。	未發現異常。	無。
4	Uc03 緊急新聞處理標準作業	檢視作業程序並訪談、查閱相關資料，未發現異常。	未發現異常。	無。
5	Tb01 飲用水設備維護管理作業	檢視作業程序，並抽查財產、維護紀錄、水質檢驗結果紀錄，均按時辦理完成。	承辦業務皆依作業程序及時程辦理。	無。
6	Tj01 毒性及關注化學物質管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「毒性及關注化學物質藥品新購買通知單」、「毒性及關注化學物質運作紀錄表」及每季向環保局申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
7	Tj02 先驅化學品管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「先驅化學藥品新購買通知單」、「先驅化學藥品運作紀錄表」及每季向經濟部工業局申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
8	Tj03 實驗場所廢棄物清運作業	承辦人皆依相關法規與作業程序辦理業務，依年度辦理委託清運契約，並確實於現場協助確認各實驗場所欲清理之有害事業廢棄物依規定進行分類貯存、張貼標籤，以及清運數量，並向環保署進行申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
9	Tj04 勞工健康檢查及健康管理規範作業	1. 新進勞工均有依規定繳交體格檢查資料。 2. 該中心110年10月1日通知各單位填報健康檢查事項，並追蹤管控。 3. 本校從事特別危害健康作業之勞工，計有77人，每年均要求進行特殊健康檢查，全數完成通報。 4. 勞工健康檢查資料依法令要求留存年限，並有加密保存。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
10	Tj05 放射性物質或可發生游離輻射設備管理作業	1. 非密封放射性物質操作場所4處、密封放射性物質操作場所13處及可發生游離輻射設備32部，均不定期進行稽查，有稽查紀錄可憑。 2. 操作人員之資格符合法規要求，每年均有參與操作訓練與輻防講習。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
11	Tj06 生物性實驗場所管理作業	1. 110年3月25日舉辦生物安全評核及生物安全教育訓練講習，實驗室及保存場所之工作人員，每年均有接受生物安全及生物安全繼續教育4小時以上。 2. 該中心所舉辦或110年8月24日及9月7日與生化所合辦生物安全教育訓練，均有留存備查。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
12	Tj07 具規定量之危害性化學藥品管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「具規定量之危害性化學藥品新購買通知單」、「具規定量之危害性化學藥品運作紀錄表」及每季向勞動部申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關規定與作業程序辦理。	無。
13	Tj08 優先管理化學藥品管理作業	檢視作業程序，並抽查110年度校內線上申報「優先管理化學藥品運作資料調查申報表」及每年向勞動部申報文件，未發現異常。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
14	Sj01 傳染病防治作業	1. 每月均有詳實填載「學生意外及疾病住院個案追蹤衛教月報表」。 2. 個案追蹤及處理狀況均有完整紀錄。	承辦業務皆依相關法規與作業程序辦理。	無。
15	異常公共工程案件	查詢公共工程標案管理系統，本年度100萬元以上之工程標案共70餘件；變更設計標案共8件，變更次數皆少於3次，主要因雨天、配合使用單位需求變更，尚屬合理。進度落後標案9月稽核時共7件，應依契約延遲給付廠商工程估驗計價款之案件，總務處營繕組已依程序辦理，廠商須逐月申請，本校再依廠商趕工計畫書符合程度核發；10至12月追蹤時3件已完工、4件落後幅度已趨緩且落後進度皆低於10%。	變更設計標案變更次數及原因尚屬合理；進度落後標案經總務處營繕組監督廠商及採取應對措施，落後幅度皆已趨緩或完工。	無。
16	其他重大議題	1. 抽查110年度校務發展委員會、校務基金管理委員會會議紀錄列管案件未發現異常。 2. 查閱110年度本校受立法院質詢案件，以及上級與各權責機關督導所列待改善事項，本校改善及辦理情形未發現異常。 3. 110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。

伍、本校 111 年度內部稽核列管案 111 年 12 月執行情形表

項次	作業項目	稽核結論	改善措施/ 興革建議	執行情形	列管情形
1	Uc01 形象管理標準作業	培訓校園記者與學生主播相關內部控制作業內容尚未修正。	建議修正內部控制作業內容。	秘書室已草擬修正作業程序內容，並提111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。