

國立成功大學

113 年度內部稽核報告

(第 1 冊，共 1 冊)

受查單位：人事室、研究發展處、計算機與網路中心、
總務處、其他受查案件承辦單位

稽核日期：113 年 7 月 1 日至 12 月 31 日

稽核人員：李南逸、張瑞紘、黃子庭、紀棋茗、張世琳

內部稽核召集人：李俊璋副校長

目 次

壹、本校 113 年度內部稽核期程	P. 1
貳、本校 113 年度內部稽核人員及項目分配表	P. 1
參、本校 113 年度內部稽核紀錄表	P. 2
肆、本校 113 年度內部稽核委員會議紀錄	P. 3
伍、本校 113 年度內部稽核列管案 113 年 12 月執行情形表	P. 5

國立成功大學 113 年度內部稽核報告

壹、本校 113 年度內部稽核期程

時間	辦理事項
8 月 2 日	本校 113 年度內部稽核計畫簽奉校長核定。
9 月 23 日	本校 113 年度內部稽核委員名單簽奉校長核定。
11 月 22 日	召開本校 113 年度內部稽核委員會議。
11 月 25 日	本校 113 年度內部稽核委員會議紀錄簽奉校長核定。
12 月 11 日	本校 113 年度內部稽核報告簽奉校長核定。

貳、本校 113 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 李南逸組長
	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 資訊系統發展組 張瑞紘組長
計算機與 網路中心	Hg01	資通安全事件通報應變與管理作業	人事室組織任免組 黃子庭組長
	Hg02	單一簽入帳號管理流程作業	人事室考核發展組 紀棋茗組長
研究發展處	Ff03	研發替代役申請與進用業務處理作業	秘書室行政組 張世琳副管理師
依案件	-	異常公共工程案件	
依案件	-	其他重大議題	

參、本校 113 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	檢視作業程序，為加強Ee01-1、Ee01-2流程圖之可讀性，宜在專門著作後，增列「或學位論文」文字。	可加強作業程序部分文字內容可讀性。	建請調整文字說明。
2	Ee02 任免遷調-職員內陞標準作業	檢視作業程序，並抽查內陞簽辦表、陞任考核評分名冊、甄審委員會會議紀錄皆未發現異常。	未發現異常。	無。
3	Ee03 任免遷調-職員外補標準作業	檢視作業程序，並抽查職員甄選小組會議議程、職缺公告等，皆未發現異常。	未發現異常。	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，皆依相關法規並配合法務部及教育部政風處作業時程辦理。	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，並抽查112年度資安事件處理報告單(○○系之主機遭駭客惡意侵入)及教育機構資安通報平台，皆於規定的時限內通報登錄資安事件，未發現異常。	未發現異常。	無。
6	Hg02 單一簽入帳號管理流程作業	經承辦人說明校內各項單一簽入帳號整合及管理流程作業，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	Ff03 研發替代役申請與進用業務處理作業	1. 檢視及訪談作業程序，發現業務已由研究發展處學術發展組，移轉至研究發展處。 2. 抽查「研發替代役役男錄用聲明書」、「研發替代役人員單一窗口報到表」、「研發替代役男—人事資料表」、「研發替代役男出國申請表」及相關公文未發現異常。	承辦單位名稱未依現況更新。	建請修正承辦單位名稱。
8	異常公共工程案件	9月查詢公共工程雲端系統，150萬元以上之工程無變更設計、工安事件、停工中、因故解除契約、決標未開工案件；施工落後案共3件，落後進度皆低於10%，10月及11月追蹤該等案件時2件已陸續完工，餘1件為天候影響，落後進度減少且低於5%。	變更設計案件之變更改數與原因，以及施工落後案件之原因與進度尚屬合理。	無。
9	其他重大議題	1. 抽查校務基金管理委員會、校務會議、行政會議紀錄列管案件未發現異常。 2. 查閱112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，本校改善及執行情形未發現異常。 3. 112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 113 年度內部稽核委員會會議紀錄

時間：113 年 11 月 22 日（星期五）上午 10 時 32 分

地點：光復校區雲平大樓西棟 4 樓第一會議室

出席：陸偉明委員、湯銘哲委員、詹寶珠委員、羅偉誠委員

列席：黃子庭、紀棋茗、李南逸、張瑞紘、賴俊傑、黃士哲（陳志正代）、
吳芸綾（林明德代）、廖凱蘋、黃一峰、尹榮儀、張靜慧、趙婉玲

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 113 年度內部稽核紀錄表如附件 1，提請審議。

說明：

一、依據本校 113 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 10.0 版請參閱網址：

<https://acco.ncku.edu.tw/var/file/30/1030/img/44/ncku-381132.pdf>。

四、歷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 113 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](#)）。

參、臨時動議：無

肆、散會：上午 10 時 54 分

國立成功大學 113 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	檢視作業程序，為加強Ee01-1、Ee01-2流程圖之可讀性，宜在專門著作後，增列「或學位論文」文字。	可加強作業程序部分文字內容可讀性。	建請調整文字說明。
2	Ee02 任免遷調-職員內陞標準作業	檢視作業程序，並抽查內陞簽辦表、陞任考核評分名冊、甄審委員會會議紀錄皆未發現異常。	未發現異常。	無。
3	Ee03 任免遷調-職員外補標準作業	檢視作業程序，並抽查職員甄選小組會議程、職缺公告等，皆未發現異常。	未發現異常。	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，皆依相關法規並配合法務部及教育部政風處作業時程辦理。	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，並抽查112年度資安事件處理報告單(○○系之主機遭駭客惡意侵入)及教育機構資安通報平台，皆於規定的時限內通報登錄資安事件，未發現異常。	未發現異常。	無。
6	Hg02 單一簽入帳號管理流程作業	經承辦人說明校內各項單一簽入帳號整合及管理流程作業，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	Ff03 研發替代役申請與進用業務處理作業	1. 檢視及訪談作業程序，發現業務已由研究發展處學術發展組，移轉至研究發展處。 2. 抽查「研發替代役男錄用聲明書」、「研發替代役人員單一窗口報到表」、「研發替代役男—人事資料表」、「研發替代役男出國申請表」及相關公文未發現異常。	承辦單位名稱未依現況更新。	建請修正承辦單位名稱。
8	異常公共工程案件	9月查詢公共工程雲端系統，150萬元以上之工程無變更設計、工安事件、停工中、因故解除契約、決標未開工案件；施工落後案共3件，落後進度皆低於10%，10月及11月追蹤該等案件時2件已陸續完工，餘1件為天候影響，落後進度減少且低於5%。	變更設計案件之變更次數與原因，以及施工落後案件之原因與進度尚屬合理。	無。
9	其他重大議題	1. 抽查校務基金管理委員會、校務會議、行政會議紀錄列管案件未發現異常。 2. 查閱112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，本校改善及執行情形未發現異常。 3. 112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 113 年度內部稽核列管案 113 年 12 月執行情形表

項次	項目	稽核結論	改善措施/ 興革建議	執行情形	列管情形
1	Ee01 新聘專任 教師作業	可加強作業 程序部分文 字內容可讀 性。	建請調整文字 說明。	人事室已草擬修正作業 內容，並提113學年度第 1次內部控制專案小組 會議討論。	繼續列管，待 會議通過後 解除列管。
2	Ff03 研發替代 役申請與進用 業務處理作業	承辦單位名 稱未依現況 更新。	建請修正承辦 單位名稱。	研究發展處已草擬修正 作業內容，並提113學年 度第1次內部控制專案 小組會議討論。	繼續列管，待 會議通過後 解除列管。