

## 台北海洋科技大學111學年度內部稽核計畫

- 一、依據：依本校內部稽核實施細則第3點辦理。
- 二、目的：檢核內部控制制度之有效程度，衡量學校營運之效果及效率，適時提供改進建議，以確保校務營運持續正常。
- 三、範圍：
  - （一）盤點現金、銀行存款及有價證券。
  - （二）獎補助款之收支、管理、執行及記錄。
  - （三）內部控制手冊所列部分作業程序。
- 四、受稽單位：本校各行政單位。
- 五、稽核期間：自111年10月24日至112年07月31日。
- 六、稽核時程：詳稽核計畫表(如附件)。
- 七、稽核方式：實地訪查。
- 八、本計畫經校長核定後實施。

# 台北海洋科技大學111學年度內部稽核計畫表

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日				
計 畫 內 容					
日期	稽核編號	稽核項目		受稽核單位	備註
111年11月	1111101	盤點現金、銀行存款及有價證券(一)		總務處出納組、會計室	稽核項目
111年11月	1111002	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄(稽核重點：執行進度；稽核項目：經費支用與規劃)		研發處/會計室	稽核項目
111年11月	1111003	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄(經常門執行成效查核【期中查核】)		研發處/人事室	稽核項目
111年11月	1111004	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄(資本門執行成效查核【期中查核】)		研發處/總務處	稽核項目
111年12月	1111201	盤點現金、銀行存款及有價證券(二)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年01月	1120101	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄(經費支用執行成效查核)		研發處	稽核項目
112年01月	1120102	財務事項－投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄(一)		會計室	稽核項目
112年01月	1120103	財務事項－不動產之處分、設定負擔、購置或出租(一)		會計室	稽核項目
112年01月	1120104	盤點現金、銀行存款及有價證券(三)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年01月	1120105	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄(經常門執行成效查核)【期末稽核】		研發處/人事室	稽核項目
112年01月	1120106	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄(資本門執行成效查核)【期末稽核】		研發處/總務處	稽核項目
112年02月	1120201	盤點現金、銀行存款及有價證券(四)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年02月	1120202	財務事項－投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄(二)		會計室	稽核項目
112年02月	1120203	財務事項－不動產之處分、設定負擔、購置或出租(二)		會計室	稽核項目
112年02月	1120204	財務事項－借款作業(二)		會計室	稽核項目
112年03月	1120301	財務事項－募款作業		會計室	稽核項目
112年03月	1120302	財務事項－收受捐贈作業		會計室	稽核項目
112年03月	1120303	財務事項－借款作業(一)		會計室	稽核項目
112年03月	1120304	財務事項－資本租賃作業(一)		會計室	稽核項目

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核	製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日			
計 畫 內 容				
日期	稽核編號	稽核項目	受稽核單位	備註
112年03月	1120305	財務事項－負債承諾與或有事項之管理及記錄(一)	會計室	稽核項目
112年03月	1120306	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄	會計室	稽核項目
112年03月	1120307	財務事項－代收款項與其他收支之審核	會計室	稽核項目
112年03月	1120308	財務事項－預算與決算之編製，財務資訊之揭露：預算與決算之編製作業	會計室	稽核項目
112年03月	1120309	財務事項－預算與決算之編製，財務資訊之揭露：預算變動及流用申請作業	會計室	稽核項目
112年03月	1120310	財務事項－預算與決算之編製，財務資訊之揭露：財務資訊揭露作業	會計室	稽核項目
112年01月	1120107	人事事項－聘僱	人事室	稽核項目
112年01月	1120108	人事事項－敘薪及待遇	人事室	稽核項目
112年01月	1120109	人事事項－福利及保險	人事室	稽核項目
112年01月	1120110	人事事項－退休、撫卹及資遣	人事室	稽核項目
112年02月	1120205	人事事項－出勤	人事室	稽核項目
112年02月	1120206	人事事項－差假	人事室	稽核項目
112年02月	1120207	人事事項－訓練	人事室	稽核項目
112年02月	1120208	人事事項－研究進修	人事室	稽核項目
112年03月	1120311	人事事項－考核	人事室	稽核項目
112年03月	1120312	人事事項－獎懲	人事室	稽核項目
112年03月	1120313	人事事項－教師轉任	人事室	稽核項目
112年03月	1120314	人事事項－升等	人事室	稽核項目
112年01月	1120111	營運事項－教學事項：課程規劃作業	教務處課註組	稽核項目
112年01月	1120112	營運事項－教學事項：排課作業	教務處課註組	稽核項目
112年01月	1120113	營運事項－教學事項：選課作業	教務處課註組	稽核項目
112年01月	1120114	營運事項－教學事項：學生註冊作業	教務處課註組	稽核項目
112年01月	1120115	營運事項－教學事項：學生成績作業	教務處課註組	稽核項目
112年01月	1120116	營運事項－教學事項：學籍管理作業	教務處課註組	稽核項目
112年01月	1120117	營運事項－教學事項：教師調代(補)課作業	教務處課註組	稽核項目
112年02月	1120209	營運事項－教學事項：招生總量管制	教務處招生中心	稽核項目
112年02月	1120210	營運事項－教學事項：招生作業(一)	教務處招生中心	稽核項目
112年02月	1120211	營運事項－教學事項：遠距教學課程申請	教務處教學發展中心	稽核項目
112年02月	1120212	營運事項－教學事項：業界專家協同教學申請	教務處教學發展中心	稽核項目
112年02月	1120213	營運事項－教學事項：教學助理申請	教務處教學發展中心	稽核項目
112年02月	1120214	營運事項－教學事項：教學評量作業	教務處教學發展	稽核項目

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日				
計 畫 內 容					
日期	稽核編號	稽核項目		受稽核單位	備註
				中心	
112年03月	1120315	營運事項－教學事項：辦理學生實習合作事項		教務處實服組	稽核項目
112年03月	1120316	營運事項－教學事項：新生進路生涯意向調查事項		教務處實服組	稽核項目
112年03月	1120317	營運事項－教學事項：辦理產學攜手計畫事項		教務處實服組	稽核項目
112年03月	1120318	營運事項－教學事項：學生畢業流向資訊調查事項		教務處實服組	稽核項目
112年03月	1120319	營運事項－學生事項：傑出校友選拔		教務處實服組	稽核項目
112年03月	1120320	營運事項－推廣教育發展事項：推廣教育事務		進修推廣部	稽核項目
112年03月	1120321	營運事項－海事人員訓練事項：辦理航海輪機系學生海上實習事項		海事人員訓練部 海訓中心	稽核項目
112年03月	1120322	營運事項－推廣教育發展事項：碼頭與教學訓練用小船使用及管理		海事人員訓練部 海訓中心	稽核項目
112年03月	1120323	營運事項－海事人員訓練事項：辦理船員服務手冊請領		海事人員訓練部 海訓中心	稽核項目
112年03月	1120324	營運事項－海事人員訓練事項：動力小船駕駛人訓練開班及申請證照考驗		海事人員訓練部 海訓中心	稽核項目
112年03月	1120325	營運事項－海事人員訓練事項：碼頭與教學訓練用小船使用及管理		海事人員訓練部 海訓中心	稽核項目
112年01月	1120118	營運事項－學生事項：學生住宿管理作業		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120119	營運事項－學生事項：學生校內生活輔導		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120120	營運事項－學生事項：學生獎懲作業		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120121	營運事項－學生事項：學生操行成績作業		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120122	營運事項－學生事項：校外賃居學生輔導		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120123	營運事項－學生事項：就學貸款作業		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120124	營運事項－學生事項：申辦學雜費減免作業		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120125	營運事項－學生事項：弱勢助學金作業		學務處生輔組	稽核項目
112年01月	1120126	營運事項－學生事項：校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業		軍訓室	稽核項目
112年02月	1120215	營運事項－學生事項：社團成立申請作業		學務處課指組	稽核項目

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日				
計 畫 內 容					
日期	稽核編號	稽核項目		受稽核單位	備註
112年02月	1120216	營運事項－學生事項：社團活動辦理作業		學務處課指組	稽核項目
112年02月	1120217	營運事項－學生事項：重大慶典活動作業		學務處課指組	稽核項目
112年02月	1120218	營運事項－學生事項：緊急傷病事故處理作業		學務處衛保組	稽核項目
112年02月	1120219	營運事項－學生事項：學生平安保險作業		學務處衛保組	稽核項目
112年02月	1120220	營運事項－學生事項：新生健康檢查作業		學務處衛保組	稽核項目
112年02月	1120221	營運事項－學生事項：健康促進活動作業		學務處衛保組	稽核項目
112年02月	1120222	營運事項－學生事項：校園傳染病防治與通報作業		學務處衛保組	稽核項目
112年03月	1120326	營運事項－學生事項：導師名單處理作業		學務處學輔組	稽核項目
112年03月	1120327	營運事項－學生事項：諮商輔導作業		學務處學輔組	稽核項目
112年03月	1120328	盤點現金、銀行存款及有價證券(五)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年04月	1120401	營運事項－總務事項：採購作業		總務處事務組	稽核項目
112年04月	1120402	營運事項－總務事項：採購作業(營繕組)		總務處營繕組	稽核項目
112年04月	1120403	營運事項－總務事項：因緊急事故之採購或搶修作業		總務處營繕組	稽核項目
112年04月	1120404	營運事項－總務事項：財物管理作業		總務處保管組	稽核項目
112年04月	1120405	營運事項－總務事項：出納管理作業		總務處出納組	稽核項目
112年04月	1120406	盤點現金、銀行存款及有價證券(六)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年04月	1120407	營運事項－總務事項：實驗室廢液清運標準作業		總務處環安衛	稽核項目
112年04月	1120408	營運事項－總務事項：實驗室自動檢查標準作業		總務處環安衛	稽核項目
112年01月	1120127	營運事項－研究發展事項：擬定校務發展計畫書		研發處企劃組	稽核項目
112年01月	1120128	營運事項－研究發展事項：教育部獎補助款經費專責規劃小組業務		研發處企劃組	稽核項目
112年01月	1120129	營運事項－研究發展事項：辦理參與校外學/協會等組織之會費申請		研發處企劃組	稽核項目
112年01月	1120130	營運事項－研究發展事項：填列教育部獎補助款資料庫系統		研發處企劃組	稽核項目
112年02月	1120223	營運事項－研究發展事項：校務評鑑		研發處企劃組	稽核項目

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日				
計 畫 內 容					
日期	稽核編號	稽核項目		受稽核單位	備註
112年02月	1120224	營運事項－研究發展事項：申請科技部研究計畫		研發處學合組	稽核項目
112年02月	1120225	營運事項－研究發展事項：申請科技部補助國內專家學者出席國際學術會議與核銷作業		研發處學合組	稽核項目
112年02月	1120226	營運事項－研究發展事項：申請政府機關(構)補助計畫		研發處學合組	稽核項目
112年02月	1120227	營運事項－產學合作事項		研發處學合組	稽核項目
112年03月	1120329	營運事項－國際交流與合作事項：本校與國內外學術交流活動協調與安排		國際暨校際合作事務處	稽核項目
112年03月	1120330	營運事項－國際交流與合作事項：本校與國外學術機構締約等合作事項		國際暨校際合作事務處	稽核項目
112年03月	1120331	營運事項－國際交流與合作事項：僑外生居留簽證流程		國際暨校際合作事務處	稽核項目
112年03月	1120332	營運事項－國際交流與合作事項：大陸學生申請來臺短期研修作業流程		國際暨校際合作事務處	稽核項目
112年01月	1120131	營運事項－資訊處理事項：系統開發及程式修改作業		圖資中心校資組	稽核項目
112年01月	1120132	營運事項－資訊處理事項：系統文書編製作業		圖資中心校資組	稽核項目
112年01月	1120133	營運事項－資訊處理事項：程式及資料之存取作業		圖資中心校資組	稽核項目
112年01月	1120134	營運事項－資訊處理事項：資料輸出入及處理作業		圖資中心校資組	稽核項目
112年01月	1120135	營運事項－資訊處理事項：檔案及設備之安全作業		圖資中心校資組/ 網路組	稽核項目
112年02月	1120228	營運事項－資訊處理事項：硬體及系統軟體之使用及維護作業		圖資中心校資組/ 網路組	稽核項目
112年02月	1120229	營運事項－資訊處理事項：系統復原計畫及測試作業		圖資中心校資組/ 網路組	稽核項目
112年02月	1120230	營運事項－資訊處理事項：資訊安全之檢查作業		圖資中心校資組	稽核項目
112年02月	1120231	營運事項－資訊處理事項：電腦資訊設備報修(含電子講桌、投影機及音效設備)		圖資中心校資組/ 網路組	稽核項目
112年02月	1120232	營運事項－資訊處理事項：法影印教科書之學生輔導機制標準作業處理流程		圖資中心校資組/ 網路組	稽核項目
112年03月	1120333	營運事項－資訊處理事項：圖書流通作業		圖資中心圖書組	稽核項目

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日				
計 畫 內 容					
日期	稽核編號	稽核項目		受稽核單位	備註
112年03月	1120334	營運事項－資訊處理事項：圖書資料採購作業		圖資中心圖書組	稽核項目
112年03月	1120335	營運事項－資訊處理事項：圖書資源推廣作業		圖資中心圖書組	稽核項目
112年03月	1120336	營運事項－資訊處理事項：圖書編目作業		圖資中心圖書組	稽核項目
112年03月	1120337	營運事項－資訊處理事項：期刊採購作業		圖資中心圖書組	稽核項目
112年03月	1120338	營運事項－資訊處理事項：期刊管理作業		圖資中心圖書組	稽核項目
112年03月	1120339	營運事項－資訊處理事項：書庫管理作業		圖資中心圖書組	稽核項目
112年04月	1120409	營運事項－體育事項：運動場館借用管理作業		體育室場地器材組	稽核項目
112年04月	1120410	營運事項－體育事項：運動器材借用管理作業		體育室場地器材組	稽核項目
112年04月	1120411	營運事項－體育事項：運動傷害緊急事故處理作業		體育室場地器材組/學務處衛保組	稽核項目
112年04月	1120412	營運事項－體育事項：運動競賽辦理作業		體育室教學活動組	稽核項目
112年04月	1120413	營運事項－創新育成事項：創新育成中心進駐申請		研發處創新育成中心	稽核項目
112年04月	1120414	營運事項－創新育成事項：創新育成中心培育輔導		研發處創新育成中心	稽核項目
112年04月	1120415	營運事項－其他事項：文書處理收(分)文作業		秘書室文書組	稽核項目
112年04月	1120416	營運事項－其他事項：文書處理收發文作業		秘書室文書組	稽核項目
112年04月	1120417	營運事項－其他事項：文書處理印信掌理作業		秘書室文書組	稽核項目
112年04月	1120418	營運事項－其他事項：召開校務會議及行政會議		秘書室管考組	稽核項目
112年04月	1120419	營運事項－其他事項：會議資訊平台資料填寫		秘書室管考組	稽核項目
112年04月	1120420	營運事項－其他事項：召開列管案件檢討會議		秘書室管考組	稽核項目
112年04月	1120421	營運事項－其他事項：法規訂定與修正		秘書室管考組	稽核項目
112年04月	1120422	營運事項－其他事項：召開教師申訴評議委員會		秘書室管考組	稽核項目
112年04月	1120423	營運事項－其他事項：大專校院定期公務統計報表彙報		秘書室管考組	稽核項目

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	111年10月4日	
稽核時間	自111年10月24日至112年07月 31日				
計 畫 內 容					
日期	稽核編號	稽核項目		受稽核單位	備註
112年04月	1120424	營運事項－其他事項：學校媒體危機處理		秘書室公共事務中心	稽核項目
112年04月	1120425	其他事項－其他事項：校務資訊公開作業		秘書室管考組	稽核項目
112年04月	1120426	營運事項－學生事項：學生申訴處理作業		秘書室公共事務中心	稽核項目
112年04月	1120427	營運事項－學生事項：性侵害性騷擾及性霸凌處理作業		秘書室公共事務中心	稽核項目
112年05月	1120501	盤點現金、銀行存款及有價證券(七)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年06月	1120601	盤點現金、銀行存款及有價證券(八)		總務處出納組、會計室	稽核項目
112年06月	1120602	財務事項－資本租賃作業(二)		會計室	稽核項目
112年06月	1120603	財務事項－負債承諾與或有事項之管理及記錄(二)		會計室	稽核項目
112年07月	1120701	盤點現金、銀行存款及有價證券(九)		總務處出納組、會計室	稽核項目
製表人		稽核小組 召集人		校 長	
主任秘書					



## 台北海洋科技大學111學年度內部稽核事前會議簽到單

組別	成員	服務單位	職級 (行政職務)	簽到
財務組	李秋月	食品系	副教授	出席
	王敏華	海空系	副教授	出席
	鄭青展	餐管系	助理教授	出席
	鄒純敏	航海系	講師	出席
	張佳縈	海空系	助理教授	出席

組別	成員	服務單位	職級 (行政職務)	簽到
業務組	吳建忠	通識中心	副教授	
	高玉玲	人事室	書記	出席
	林雪良	銀髮系	講師	有課
	邱玉惠	運休系	講師	出席
	彭銘淵	海空系	講師	出席
備註	<p>依本校內部控制稽核小組設置要點規定，財務組及業務組查核之範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>業務組：內部組織架構、人事事項、營運事項(包括教學、學生事務、總務、研究發展、國際交流與合作、產學合作、資訊處理、體育等)。</li> <li>財務組：預算、決算之編製，不動產之處分、設定負擔、購置或出租，獎補助款之收支、管理、執行及紀錄，代收款項及其他收支之審核等。</li> </ol>			



