

## 台北海洋科技大學 108 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 108 年 11 月 01 日至 109 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 108 學年度內部稽核計畫表

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108 年 10 月 21 日
稽核時間	自 108 年 11 月 01 日至 109 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
108 年 11 月	1081101	盤點現金、銀行存款及有價券(一)	總務處出納組、會計室	稽核項目
108 年 11 月	1081102	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
108 年 11 月	1081103	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
108 年 11 月	1081104	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
108 年 11 月	1081105	盤點現金、銀行存款及有價券(二)	總務處出納組、會計室	稽核項目
108 年 11 月	1081106	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
108 年 11 月	1081107	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
108 年 11 月	1081108	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
108 年 12 月	1081201	盤點現金、銀行存款及有價券(三)	總務處出納組、會計室	稽核項目
108 年 12 月	1081202	財務事項－募款作業	會計室	稽核項目
108 年 12 月	1081203	財務事項－收受捐贈作業	會計室	稽核項目
108 年 12 月	1081204	財務事項－借款作業(一)	會計室	稽核項目
108 年 12 月	1081205	財務事項－資本租賃作業(一)	會計室	稽核項目
108 年 12 月	1081206	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
108 年 12 月	1081207	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	研發處/總務處	稽核項目

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
		核】			
108年12月	1081208	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	
108年12月	1081209	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	
108年12月	1081210	財務事項－代收款項與其他收支之審核	會計室	稽核項目	
108年12月	1081211	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	
108年12月	1081212	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	
108年12月	1081213	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	
108年12月	1081214	盤點現金、銀行存款及有價券(四)	總務處出納組、會計室	稽核項目	
108年12月	1081215	人事事項－聘僱	人事室	稽核項目	
108年12月	1081216	人事事項－敘薪及待遇	人事室	稽核項目	
108年12月	1081217	人事事項－福利及保險	人事室	稽核項目	
108年12月	1081218	人事事項－退休、撫卹及資遣	人事室	稽核項目	
108年12月	1081219	人事事項－出勤	人事室	稽核項目	
108年12月	1081220	人事事項－差假	人事室	稽核項目	
108年12月	1081221	人事事項－訓練	人事室	稽核項目	
108年12月	1081222	人事事項－研究進修	人事室	稽核項目	
108年12月	1081223	人事事項－考核	人事室	稽核項目	
108年12月	1081224	人事事項－獎懲	人事室	稽核項目	
108年12月	1081225	人事事項－教師轉任	人事室	稽核項目	
108年12月	1081226	人事事項－升等	人事室	稽核項目	
108年12月	1081227	營運事項－教學事項：課程規劃作業	教務處課註組	稽核項目	
108年12月	1081228	營運事項－教學事項：排課作業	教務處課註組	稽核項目	
108年12月	1081229	營運事項－教學事項：選課作業	教務處課註組	稽核項目	
108年12月	1081230	營運事項－教學事項：學生註冊作業	教務處課註組	稽核項目	
108年12月	1081231	營運事項－教學事項：學生成績作業	教務處課註組	稽核項目	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
108年12月	1081232	營運事項－教學事項：學籍管理作業	教務處課註組	稽核項目	
108年12月	1081233	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	
108年12月	1081234	營運事項－教學事項：招生總量管制	國合處招生中心	稽核項目	
108年12月	1081235	營運事項－教學事項：招生作業(一)	國合處招生中心	稽核項目	
108年12月	1081236	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	
108年12月	1081237	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	
108年12月	1081238	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	
108年12月	1081239	營運事項－教學事項：教學評量作業	教務處教學發展中心	稽核項目	
108年12月	1081240	營運事項－推廣教育發展事項：推廣教育事務	推廣教育發展部	稽核項目	
108年12月	1081241	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	推廣教育發展部海訓中心	稽核項目	
108年12月	1081242	營運事項－教推廣教育發展事項：辦理船員服務手冊請領	推廣教育發展部海訓中心	稽核項目	
108年12月	1081243	營運事項－教推廣教育發展事項：動力小船駕駛人訓練開班及申請證照考驗	推廣教育發展部海訓中心	稽核項目	
108年12月	1081244	營運事項－教推廣教育發展事項：碼頭與教學訓練用小船使用及管理	推廣教育發展部海訓中心	稽核項目	
109年1月	1090101	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	
109年1月	1090102	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	
109年1月	1090103	營運事項－學生事項：學生獎懲作業	學務處生輔組	稽核項目	
109年1月	1090104	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	
109年1月	1090105	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	
109年1月	1090106	營運事項－學生事項：就學貸款作業	學務處生輔組	稽核項目	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
109年1月	1090107	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	
109年1月	1090108	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	
109年1月	1090109	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	學務處生輔組	稽核項目	
109年1月	1090110	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	
109年1月	1090111	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	
109年1月	1090112	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	
109年1月	1090113	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	
109年1月	1090114	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	
109年1月	1090115	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	
109年1月	1090116	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	
109年1月	1090117	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	
109年1月	1090118	營運事項－學生事項：辦理學生實習合作事項	學務處實服組	稽核項目	
109年1月	1090119	營運事項－學生事項：新生進路生涯意向調查事項	學務處實服組	稽核項目	
109年1月	1090120	營運事項－學生事項：辦理產學攜手計畫事項	學務處實服組	稽核項目	
109年1月	1090121	營運事項－學生事項：學生畢業流向資訊調查事項	學務處實服組	稽核項目	
109年1月	1090122	營運事項－學生事項：辦理航海輪機系學生海上實習事項	學務處實服組	稽核項目	
109年1月	1090123	營運事項－學生事項：傑出校友選拔	學務處實服組	稽核項目	
109年1月	1090124	營運事項－學生事項：學生申訴處理作業	學務處學輔組	稽核項目	
109年1月	1090125	營運事項－學生事項：性侵害性騷擾及性霸凌處理作業	學務處學輔組	稽核項目	
109年1月	1090126	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	
109年1月	1090127	盤點現金、銀行存款及有價券(五)	總務處出納	稽核項目	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
			組、會計室		
109年1月	1090128	營運事項－其他事項：校務基本資料庫彙報	秘書室管考組	稽核項目	
109年1月	1090129	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	
109年1月	1090130	營運事項－學生事項：諮商輔導作業	學務處學輔組	稽核項目	
109年2月	1090201	營運事項－總務事項：採購作業	總務處事務組	稽核項目	
109年2月	1090202	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	
109年2月	1090203	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	
109年2月	1090204	營運事項－總務事項：財物管理作業	總務處保管組	稽核項目	
109年2月	1090205	營運事項－總務事項：出納管理作業	總務處出納組	稽核項目	
109年2月	1090206	盤點現金、銀行存款及有價券(六)	總務處出納組、會計室	稽核項目	
109年2月	1090207	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	
109年2月	1090208	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	
109年2月	1090209	營運事項－研究發展事項：擬定五年校務發展計畫書	研發處企劃組	稽核項目	
109年2月	1098021	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	
109年2月	1090211	營運事項－研究發展事項：辦理教師至公民營機構研習業務	研發處企劃組	稽核項目	
109年2月	1090212	營運事項－研究發展事項：辦理師生實務增能計畫第二階段	研發處企劃組	稽核項目	
109年2月	1090213	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	
109年2月	1090214	營運事項－研究發展事項：校務評鑑	研發處企劃組	稽核項目	
109年2月	1090215	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	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
109年2月	1090216	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	
109年2月	1090217	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	
109年2月	1090218	營運事項－產學合作事項	研發處學合組	稽核項目	
109年2月	1090219	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	國合處國際暨兩岸交流中心	稽核項目	
109年2月	1090220	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	國合處國際暨兩岸交流中心	稽核項目	
109年3月	1090301	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	
109年3月	1090302	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	
109年3月	1090303	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	
109年3月	1090304	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	
109年3月	1090305	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	
109年3月	1090306	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	
109年3月	1090307	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	
109年3月	1090308	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	
109年3月	1090309	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	
109年3月	1090310	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	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
109年3月	1090311	其他事項－資訊處理事項：校務資訊公開作業	秘書室管考組	稽核項目	
109年3月	1090312	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	
109年3月	1090313	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	
109年3月	1090314	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	
109年3月	1090315	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	
109年3月	1090316	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	
109年3月	1090317	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	
109年3月	1090318	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	
109年3月	1090319	盤點現金、銀行存款及有價券(七)	總務處出納組、會計室	稽核項目	
109年4月	1090401	營運事項－教學事項：招生作業(二)	國合處招生中心	稽核項目	
109年4月	1090402	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	
109年4月	1090403	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	
109年4月	1090404	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	
109年4月	1090405	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	
109年4月	1090406	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	
109年4月	1090407	營運事項－創新育成事項：創新育成中心	研發處創新育	稽核項目	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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	
		培育輔導	成中心		
109年4月	1090408	盤點現金、銀行存款及有價券	總務處出納組、會計室	稽核項目	
109年4月	1090409	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	
109年4月	1090410	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	
109年4月	1090411	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	
109年4月	1090412	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	
109年4月	1090413	盤點現金、銀行存款及有價券(八)	總務處出納組、會計室	稽核項目	
109年4月	1090414	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	
109年4月	1090415	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	
109年4月	1090416	財務事項－借款作業(二)	會計室	稽核項目	
109年4月	1090417	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	
109年4月	1090418	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	
109年4月	1090419	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	
109年4月	1090420	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	
109年4月	1090421	營運事項－其他事項：學校媒體危機處理	秘書室管考組	稽核項目	
109年5月	1090501	盤點現金、銀行存款及有價券(九)	總務處出納組、會計室	稽核項目	
109年5月	1090502	財務事項－資本租賃作業(二)	會計室	稽核項目	
109年5月	1090503	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	

稽核類別	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案性稽核		製表日期	108年10月21日	
稽核時間	自108年11月01日至109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
製表人		稽核小組 召集人		校 長	
主任秘書					