

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					