

## 台北海洋科技大學 110 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 110 年 11 月 10 日至 111 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 110 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	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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
110 年 11 月	1101101	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
110 年 11 月	1101102	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
110 年 11 月	1101103	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
110 年 11 月	1101104	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
110 年 12 月	1101201	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
111 年 01 月	1110101	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
111 年 01 月	1110102	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
111 年 01 月	1110103	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
111 年 01 月	1110104	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
111 年 02 月	1110201	財務事項－募款作業		會計室	稽核項目
111 年 02 月	1110202	財務事項－收受捐贈作業		會計室	稽核項目
111 年 02 月	1110203	財務事項－借款作業(一)		會計室	稽核項目
111 年 02 月	1110204	財務事項－資本租賃作業(一)		會計室	稽核項目
111 年 01 月	1110105	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
111 年 01 月	1110106	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
111 年 03 月	1110301	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
111 年 03 月	1110302	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
111 年 03 月	1110303	財務事項－代收款項與其他收支之審核		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	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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 03 月	1110304	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
111 年 03 月	1110305	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
111 年 03 月	1110306	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
111 年 02 月	1110205	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
111 年 01 月	1110107	人事事項－聘僱	人事室	稽核項目
111 年 01 月	1110108	人事事項－敘薪及待遇	人事室	稽核項目
111 年 01 月	1110109	人事事項－福利及保險	人事室	稽核項目
111 年 01 月	1110110	人事事項－退休、撫卹及資遣	人事室	稽核項目
111 年 02 月	1110206	人事事項－出勤	人事室	稽核項目
111 年 02 月	1110207	人事事項－差假	人事室	稽核項目
111 年 02 月	1110208	人事事項－訓練	人事室	稽核項目
111 年 02 月	1110209	人事事項－研究進修	人事室	稽核項目
111 年 03 月	1110307	人事事項－考核	人事室	稽核項目
111 年 03 月	1110308	人事事項－獎懲	人事室	稽核項目
111 年 03 月	1110309	人事事項－教師轉任	人事室	稽核項目
111 年 03 月	1110310	人事事項－升等	人事室	稽核項目
111 年 01 月	1110111	營運事項－教學事項：課程規劃作業	教務處課註組	稽核項目
111 年 01 月	1110112	營運事項－教學事項：排課作業	教務處課註組	稽核項目
111 年 01 月	1110113	營運事項－教學事項：選課作業	教務處課註組	稽核項目
111 年 01 月	1110114	營運事項－教學事項：學生註冊作業	教務處課註組	稽核項目
111 年 01 月	1110115	營運事項－教學事項：學生成績作業	教務處課註組	稽核項目
111 年 01 月	1110116	營運事項－教學事項：學籍管理作業	教務處課註組	稽核項目
111 年 01 月	1110117	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
111 年 02 月	1110210	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
111 年 02 月	1110211	營運事項－教學事項：招生作業(一)	教務處招生中心	稽核項目
111 年 02 月	1110212	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
111 年 02 月	1110213	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

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核	製表日期	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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 02 月	1110214	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
111 年 02 月	1110215	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
111 年 03 月	1110311	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
111 年 03 月	1110312	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
111 年 03 月	1110313	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
111 年 03 月	1110314	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
111 年 03 月	1110315	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
111 年 01 月	1110118	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
111 年 01 月	1110119	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
111 年 01 月	1110120	營運事項－學生事項：學生獎懲作業	學務處生輔組	稽核項目
111 年 01 月	1110121	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
111 年 01 月	1110122	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
111 年 01 月	1110123	營運事項－學生事項：就學貸款作業	學務處生輔組	稽核項目
111 年 01 月	1110124	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
111 年 01 月	1110125	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
111 年 01 月	1110126	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
111 年 02 月	1110216	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
111 年 02 月	1110217	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
111 年 02 月	1110218	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
111 年 02 月	1110219	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
111 年 02 月	1110220	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
111 年 02 月	1110221	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
111 年 02 月	1110222	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
111 年 02 月	1110223	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

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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 03 月	1110316	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
111 年 03 月	1110317	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
111 年 03 月	1110318	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
111 年 03 月	1110319	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
111 年 03 月	1110320	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
111 年 03 月	1110321	營運事項－學生事項：傑出校友選拔		學務處實服組	稽核項目
111 年 03 月	1110322	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
111 年 03 月	1110323	營運事項－學生事項：諮商輔導作業		學務處學輔組	稽核項目
111 年 03 月	1110324	盤點現金、銀行存款及有價券(五)		總務處出納組、會計室	稽核項目
111 年 04 月	1110401	營運事項－總務事項：採購作業		總務處事務組	稽核項目
111 年 04 月	1110402	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
111 年 04 月	1110403	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
111 年 04 月	1110404	營運事項－總務事項：財物管理作業		總務處保管組	稽核項目
111 年 04 月	1110405	營運事項－總務事項：出納管理作業		總務處出納組	稽核項目
111 年 04 月	1110406	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
111 年 04 月	1110407	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
111 年 04 月	1110408	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
111 年 01 月	1110127	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
111 年 01 月	1110128	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
111 年 01 月	1110129	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
111 年 01 月	1110130	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

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核	製表日期	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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 02 月	1110224	營運事項－研究發展事項：校務評鑑	研發處企劃組	稽核項目
111 年 02 月	1110225	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
111 年 02 月	1110226	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
111 年 02 月	1110227	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
111 年 02 月	1110228	營運事項－產學合作事項	研發處學合組	稽核項目
111 年 03 月	1110325	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
111 年 03 月	1110326	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
111 年 03 月	1110327	營運事項－國際交流與合作事項：僑外生居留簽證流程	國合處國際暨兩岸交流中心	
111 年 03 月	1110328	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	國合處國際暨兩岸交流中心	
111 年 01 月	1110131	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
111 年 01 月	1110132	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
111 年 01 月	1110133	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
111 年 01 月	1110134	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
111 年 01 月	1110135	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
111 年 02 月	1110229	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
111 年 02 月	1110230	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
111 年 02 月	1110231	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

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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 02 月	1110232	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
111 年 02 月	1110233	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
111 年 03 月	1110329	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
111 年 03 月	1110330	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
111 年 03 月	1110331	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
111 年 03 月	1110332	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
111 年 03 月	1110333	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
111 年 03 月	1110334	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
111 年 03 月	1110335	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
111 年 05 月	1110501	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
111 年 04 月	1110409	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
111 年 04 月	1110410	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
111 年 04 月	1110411	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
111 年 04 月	1110412	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
111 年 04 月	1110413	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
111 年 04 月	1110414	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
111 年 04 月	1110415	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
111 年 04 月	1110416	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
111 年 04 月	1110417	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
111 年 04 月	1110418	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

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	110 年 10 月 29 日	
稽核時間	自 110 年 11 月 10 日至 111 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 04 月	1110419	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
111 年 06 月	1110601	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
111 年 02 月	1110234	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
111 年 02 月	1110235	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
111 年 02 月	1110236	財務事項－借款作業(二)		會計室	稽核項目
111 年 04 月	1110421	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
111 年 04 月	1110422	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
111 年 04 月	1110423	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
111 年 04 月	1110424	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
111 年 04 月	1110425	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
111 年 04 月	1110426	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
111 年 04 月	1110427	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	
111 年 04 月	1110428	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	
111 年 07 月	1110701	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
111 年 06 月	1110602	財務事項－資本租賃作業(二)		會計室	稽核項目
111 年 06 月	1110603	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
製表人		稽核小組 召集人		校 長	
主任秘書					