

台北海洋技術學院 105 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 106 年 04 月 01 日至 106 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。

台北海洋技術學院 105 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	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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
106 年 04 月	1041201	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
106 年 04 月	1041202	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	備查項目
106 年 04 月	1041203	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	備查項目
106 年 04 月	1041204	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	備查項目
106 年 04 月	1050101	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
106 年 04 月	1050102	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	備查項目
106 年 04 月	1050103	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	備查項目
106 年 04 月	1050104	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	備查項目
106 年 05 月	1050201	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
106 年 05 月	1050301	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		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050302	財務事項－不動產之處分、設定負擔、購置或出租		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050303	財務事項－募款作業		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050304	財務事項－收受捐贈作業		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050305	財務事項－借款作業		會計室	重點稽核項目

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	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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
106 年 05 月	1050306	財務事項－資本租賃作業		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050307	財務事項－負債承諾語或有事項之管理及記錄		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050308	財務事項－獎補助款之收支、管理、執行及記錄		會計室	重點稽核項目
106 年 05 月	1050309	財務事項－代收款項與其他收支之審核		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050310	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	備查項目
106 年 05 月	1050311	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	備查項目
106 年 05 月	1050312	財務事項－預算與決算之編製，財務資訊之揭露：財務資訊之揭露作業		會計室	備查項目
106 年 05 月	1050313	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
106 年 05 月	1050401	人事事項－聘僱		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050402	人事事項－敘薪及待遇		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050403	人事事項－福利及保險		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050404	人事事項－退休、撫卹及資遣		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050405	人事事項－出勤		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050406	人事事項－差假		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050407	人事事項－訓練		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050408	人事事項－研究進修		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050409	人事事項－考核		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050410	人事事項－獎懲		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050411	人事事項－教師轉任		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050412	人事事項－升等		人事室	備查項目
106 年 05 月	1050413	營運事項－教學事項：課程規劃作業		教務處課註組	備查項目
106 年 05 月	1050414	營運事項－教學事項：選課作業		教務處課註組	備查項目
106 年 05 月	1050415	營運事項－教學事項：學生註冊作業		教務處課註組	備查項目
106 年 05 月	1050416	營運事項－教學事項：學生成績作業		教務處課註組	備查項目
106 年 05 月	1050417	營運事項－教學事項：學籍管理作業		教務處課註組	備查項目

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	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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	
106 年 05 月	1050418	營運事項－教學事項：招生總量管制	教務處招生中心	備查項目	
106 年 05 月	1050419	營運事項－教學事項：招生作業	教務處招生中心	備查項目	
106 年 05 月	1050420	營運事項－教學事項：推廣教育事務	推廣教育發展部	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050421	營運事項－教學事項：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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050422	營運事項－教學事項：辦理船員服務手冊請領	推廣教育發展部海訓中心	備查項目	
106 年 06 月	1050423	營運事項－學生事項：學生住宿管理作業	學務處生輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050424	營運事項－學生事項：學生校內生活輔導	學務處生輔組	備查項目	
106 年 06 月	1050425	營運事項－學生事項：學生獎懲作業	學務處生輔組	備查項目	
106 年 06 月	1050426	營運事項－學生事項：學生操行成績作業	學務處生輔組	備查項目	
106 年 06 月	1050427	營運事項－學生事項：校外賃居學生輔導	學務處生輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050428	營運事項－學生事項：就學貸款作業	學務處生輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050429	營運事項－學生事項：申辦學雜費減免作業	學務處生輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050430	營運事項－學生事項：弱勢助學金作業	學務處生輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050431	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050432	營運事項－學生事項：社團成立申請作業	學務處課指組	備查項目	
106 年 06 月	1050433	營運事項－學生事項：社團活動辦理作業	學務處課指組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050434	營運事項－學生事項：重大慶典活動作業	學務處課指組	備查項目	
106 年 06 月	1050435	營運事項－學生事項：緊急傷病事故處理作業	學務處衛保組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050436	營運事項－學生事項：學生平安保險作業	學務處衛保組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050437	營運事項－學生事項：新生健康檢查作業	學務處衛保組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050438	營運事項－學生事項：健康促進活動作業	學務處衛保組	備查項目	
106 年 06 月	1050439	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050440	營運事項－學生事項：辦理學生實習合作	學務處實服組	重點稽核項目	

稽核類別	■計畫性稽核 □專案性稽核		製表日期	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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	
		事項			
106 年 06 月	1050441	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	備查項目	
106 年 06 月	1050442	營運事項－學生事項：辦理產學攜手計畫事項	學務處實服組	備查項目	
106 年 06 月	1050443	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	備查項目	
106 年 06 月	1050444	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050445	營運事項－學生事項：傑出校友選拔	學務處實服組	備查項目	
106 年 06 月	1050446	營運事項－學生事項：校友種子團隊種子成員選拔	學務處實服組	備查項目	
106 年 06 月	1050447	營運事項－學生事項：學生申訴處理作業	學務處學輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050448	營運事項－學生事項：性騷擾及性侵犯處理作業	學務處學輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050449	營運事項－學生事項：導師名單處理作業	學務處學輔組	備查項目	
106 年 06 月	1050450	營運事項－學生事項：班、週會一覽表處理作業	學務處學輔組	備查項目	
106 年 06 月	1050451	營運事項－學生事項：諮商輔導作業	學務處學輔組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050452	營運事項－總務事項：採購作業	總務處事務組	備查項目	
106 年 06 月	1050453	營運事項－總務事項：採購作業(營繕組)	總務處營繕組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050454	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	備查項目	
106 年 06 月	1050455	營運事項－總務事項：財物管理作業	總務處保管組	備查項目	
106 年 06 月	1050456	營運事項－總務事項：出納管理作業	總務處出納組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050457	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	備查項目	
106 年 06 月	1050458	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050459	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	備查項目	
106 年 06 月	1050460	營運事項－研究發展事項：教育部獎補助	研發處企劃組	重點稽核項目	

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	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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	
		款經費專責規劃小組業務			
106 年 06 月	1050461	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	備查項目	
106 年 06 月	1050462	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050463	營運事項－研究發展事項：綜合校務評鑑	研發處企劃組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050464	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	備查項目	
106 年 06 月	1050465	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	備查項目	
106 年 06 月	1050466	營運事項－產學合作事項	研發處學合組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050467	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	秘書室國際暨兩岸交流中心	備查項目	
106 年 06 月	1050468	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	秘書室國際暨兩岸交流中心	備查項目	
106 年 06 月	1040469	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050470	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	備查項目	
106 年 06 月	1050471	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	備查項目	
106 年 06 月	1050472	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	備查項目	
106 年 06 月	1050473	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	備查項目	
106 年 06 月	1050474	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	備查項目	
106 年 06 月	1050475	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	重點稽核項目	

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	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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	
106 年 06 月	1050476	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050477	營運事項－資訊處理事項：電子講桌設備報修(含周邊投影機及音效設備)	圖資中心校資組 / 網路組	備查項目	
106 年 06 月	1050478	營運事項－資訊處理事項：校務資訊公開作業	圖資中心校資組	備查項目	
106 年 06 月	1050479	營運事項－資訊處理事項：圖書流通作業	圖資中心圖書組	備查項目	
106 年 06 月	1050480	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	備查項目	
106 年 06 月	1050481	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	備查項目	
106 年 06 月	1050482	營運事項－資訊處理事項：圖書編目作業	圖資中心圖書組	備查項目	
106 年 06 月	1050483	營運事項－資訊處理事項：期刊採購作業	圖資中心圖書組	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050484	營運事項－資訊處理事項：期刊管理作業	圖資中心圖書組	備查項目	
106 年 06 月	1050485	營運事項－資訊處理事項：書庫管理作業	圖資中心圖書組	備查項目	
106 年 06 月	1050486	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	備查項目	
106 年 06 月	1050487	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	備查項目	
106 年 06 月	1050488	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050489	營運事項－體育事項：運動競賽辦理作業	體育室教學活動組	備查項目	
106 年 06 月	1050490	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	重點稽核項目	
106 年 06 月	1050491	營運事項－創新育成事項：創新育成中心	研發處創新育	備查項目	

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	106 年 03 月 31 日	
稽核時間	自 106 年 04 月 01 日至 106 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	
106 年 06 月	1050492	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
106 年 07 月	1050501	營運事項－其他事項：文書處理收(分)文作業		秘書室文書組	備查項目
106 年 07 月	1050502	營運事項－其他事項：文書處理發文作業		秘書室文書組	備查項目
106 年 07 月	1050503	營運事項－其他事項：印信管理作業		秘書室文書組	備查項目
106 年 07 月	1050504	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	備查項目
106 年 07 月	1050505	營運事項－其他事項：召開列管案件檢討會議		秘書室管考組	重點稽核項目
106 年 07 月	1050506	營運事項－其他事項：法規訂定與修正		秘書室管考組	重點稽核項目
106 年 07 月	1050507	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	備查項目
106 年 07 月	1050508	營運事項－其他事項：校務基本資料庫彙報		秘書室管考組	備查項目
106 年 07 月	1050509	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	備查項目
106 年 07 月	1050510	營運事項－其他事項：學校媒體危機處理		秘書室管考組	重點稽核項目
106 年 07 月	1050511	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
106 年 07 月	1050601	盤點現金、銀行存款及有價券		總務處出納組、會計室	備查項目
製表人		稽核小組 召集人		校 長	
主任秘書					