



大同技術學院

Tatung Institute of Technology

107 學年度

內控制度稽核報告

謹呈

校長

稽核室 洪久惠

中華民國 108 年 07 月 29 日

目 錄

人事室內部稽核作業檢討報告.....	03
會計室內部稽核作業檢討報告.....	04
教務處內部稽核作業檢討報告.....	05
學生事務處內部稽核作業檢討報告.....	06
學輔中心內部稽核作業檢討報.....	06
體育室內部稽核作業檢討報告.....	07
總務處內部稽核作業檢討報告.....	07
研究發展處內部稽核作業檢討報告.....	08
圖書資訊處內部稽核作業檢討報告.....	08
學生發展處內部稽核作業檢討報告.....	09

大同技術學院
107 學年度內控制度稽核報告

人事室內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.待遇作業 2.教職員工福利作業 3.教師不續聘作業 4.教職員工請假作業 5.職員工勤務考核作業 6.教師進修學位作業 7.行政人員國內進修學位作業 8.教職員工獎懲作業 9.職員工評議委員會議作業 10.約聘人員轉任正式職員作業 11.教師評鑑作業規範	報告日期	108 年 7 月 15 日
稽核時間	108 年 7 月 15 日	報告編號	人稽字第 107 號
受稽核單位	人事室	稽核範圍	107 年 8 月-108 年 6 月
稽核異常狀況說明	前期缺失： 尚未修訂教師升等作業第三點與第四點。 本期查核： 無。		
稽核建議	無。		

會計室內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄作業 2.預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露作業 3.關係人交易之控制作業	報告日期	108年7月10日
稽核時間	108年7月9日	報告編號	財務稽字第107號
受稽核單位	會計室	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	前期缺失：無。 本期查核： 無異常狀況。		
稽核建議	無。		

教務處內部稽核作業檢討報告

稽核作業	<ol style="list-style-type: none"> 1. 學生成績處理作業規範 2. 學生休學作業 3. 學生復學作業 4. 學生保留入學資格作業規範 5. 學術倫理作業規範 6. 推動實務教學 	報告日期	108 年 7 月 4 日
稽核時間	108 年 7 月 3 日	報告編號	教稽字第 107 號
受稽核單位	教務處	稽核範圍	107 年 8 月-108 年 6 月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 改善方式：全部網路選課，有特殊情況，則由系主任、課務組長、教務長核准，才可辦理。 2. 已改善。 <p>本期查核：</p> <p>無。</p>		
稽核建議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 申請教具教材補助教師，建議應全部親自出席，除以便說明外，亦是對委員的尊重。 		

學生事務處內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.缺曠預警制度作業 2.學生操行成績作業 3.學生兵役緩徵或儘後召集作業 4.社團指導老師聘任業務 5.熱心公益特殊貢獻獎助學金	報告日期	108年7月17日
稽核時間	108年7月16日	報告編號	學務稽字第107號
受稽核單位	學務處	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失：</p> <p>學生操行成績作業流程尚未修正。</p> <p>本期查核：</p> <p>無異常狀況。</p>		
稽核建議	無。		

學輔中心內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.學生憂鬱及自我傷害防治作業	報告日期	108年7月25日
稽核時間	108年7月24日	報告編號	學輔稽字第107號
受稽核單位	學輔中心	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失：</p> <p>無。</p> <p>本期查核：</p> <p>該單位已於106年將該項作業修訂為「學生危機事件處理流程」。</p>		
稽核建議	下次修訂內控制度請一併修訂。		

體育室內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.運動器材借用作業 2.舉辦相關活動作業	報告日期	108年7月17日
稽核時間	108年7月16日	報告編號	體稽字第107號
受稽核單位	體育室	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失： 無。</p> <p>本期查核： 無異常狀況。</p>		
稽核建議	無。		

總務處內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.財產增加作業 2.財產折舊作業 3.財產定期報表作業 4.付款及其帳務處理作業 5.薪津發放作業 6.各類所得稅作業 7.預開收據標準作業 8.年度消防自衛編組訓練作業 9.各處室申請修繕業務作業	報告日期	108年7月11日
稽核時間	108年7月10日	報告編號	總務稽字第107號
受稽核單位	總務處保管組、出納組、環安組	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失： 無。</p> <p>本期查核： 1.各類所得稅作業：經查1月份部份傳票應繳納之所得稅因故逾期繳納，被依規定加徵滯納金1%計新台幣\$4,586元。</p>		
稽核建議	1.請相關處室提早作業，避免加徵滯納金。		

研究發展處內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.科技部專題計劃作業 2.專利獎助申請作業 3.協助教師轉入產業發展作業 4.各項補助計畫申請作業 5.改善教學獎助申請作業 6.企業校園徵才說明會暨博覽會作業 7.各項補助活動申請作業	報告日期	108年7月25日
稽核時間	108年7月24日	報告編號	研稽字第107號
受稽核單位	研發處	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失：</p> <p>學生考取證照獎勵金申請作業控制重點第一點尚未修正。</p> <p>本期查核：</p> <p>無異常狀況。</p>		
稽核建議	無。		

圖書資訊處內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.媒體視聽資料借閱管理作業 2.本館讀者申請館際合作作業 3.外館申請館際合作作業 4.參考諮詢作業 5.智慧財產權宣導及執行小組會議作業	報告日期	108年7月11日
稽核時間	108年7月10日	報告編號	圖資稽字第107號
受稽核單位	圖資處	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	<p>前期缺失：</p> <p>無。</p> <p>本期查核：</p> <p>無異常狀況。</p>		
稽核建議	無。		

學生發展處內部稽核作業檢討報告

稽核作業	1.轉學生招生作業	報告日期	108年7月17日
稽核時間	108年7月16日	報告編號	學發稽字第107號
受稽核單位	學發處	稽核範圍	107年8月-108年6月
稽核異常狀況說明	前期缺失： 無。 本期查核： 無異常狀況。		
稽核建議	無。		