

**106 學年度內部控制稽核作業稽核結果(風險係數大於 3 分)**

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
1	人事室	教職員聘任 (2-270-001)	符合			
	人事室	教職員聘任 (2-270-002)	符合			
2	會計室	投資作業程序 (2-290-001)	NA			106 學年度並沒有投資交易發生
3	會計室	不動產，動產作業程序 (2-290-002)	NA			106 學年度並沒有處分、設定負擔、購置或出租交易發生
4	會計室	附屬機構及相關事業作業程序(2-290-003)	符合			
5	會計室	借款作業程序 (2-290-006)	符合			
6	會計室	獎補助款作業程序 (2-290-009)	NA			此項未稽核，另有專案稽核
7	會計室	代收款、其他收支作業程序 (2-290-010)	符合			
8	會計室	預決算編製作業程序 (2-290-011)	符合			
9	教務處課務組	選課作業程序(2-211-002)	符合		2(宜蘭校區)	
10	教務處註冊組	招生作業程序 (2-212-002)	符合			
11	教務處註冊組	休、退、復作業程序 (2-212-006)	符合		3(宜蘭校區)	

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
12	教務處教學資源中心	教師評鑑作業程序 (2-214-004)	符合			
13	學務處生活輔導組	防治霸凌作業程序 (2-232-011)	符合			
14	學務處生活輔導組	校園安全委員會作業程序 (2-232-012)	符合		2(宜蘭校區)	
15	學務處生活輔導組	校園安全及災害事件處理作業程序 (2-232-015)	符合		1(宜蘭校區)	
16	學務處身心健康促進組	校園學生憂鬱及自我傷害三級預防處置實施辦法作業程序 (2-235-003)	符合		3(新店校區)	
17	學務處身心健康促進組	校園自我傷害危機處置小組設置作業程序 (2-235-005)	符合			
18	學務處身心健康促進組	肺結核防治與管理作業程序 (2-235-008)	符合			
19	學務處身心健康促進組	校園傳染病防治與處理作業程序 (2-235-009)	符合		2(新店校區)	
20	學務處身心健康促進組	緊急傷病處理作業程序 (2-235-011)	符合			
21	總務處	採購作業程序 (2-251-001)	符合			
22	總務處	緊急/報警事件標準作業程序 (2-252-004)	符合			
23	總務處	學雜費收費作業程序 (2-254-001)	符合			
24	總務處	有價證券保管作業程序 (2-254-004)	符合			
25	總務處	一般支出作業程序 (2-254-008)	符合			
26	研發處	教育部專案計畫管理作業程序(2-171-001)	符合			
27	研發處	校務發展計畫擬訂作業程序 (2-171-003)	符合			
28	研發處	學生校外實習課程計畫作業程序 (2-172-001)	符合			
29	資訊暨圖資中心圖書組	保護智慧財產權影印管理作業程序 (2-310-002)	符合			

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
30	資訊暨圖資中心圖書組	個資保護及管理作業程序 (2-310-003)	符合			
31	資訊暨圖資中心資訊組	伺服器作業管理程序 (2-311-001)	符合			
32	資訊暨圖資中心資訊組	系統開發與維護作業程序 (2-311-002)	符合			
33	資訊暨圖資中心資訊組	電腦機房管理作業程序(2-311-006)	符合			
34	資訊暨圖資中心資訊組	委外管理作業程序(2-311-011)	符合			
35	資訊暨圖資中心資訊組	緊急應變與處理作業程序(2-311-012)	符合			
36	資訊暨圖資中心資訊組	災難復原作業程序(2-311-013)	符合			
37	資訊暨圖資中心資訊組	安全事件管理作業程序(2-311-014)	符合			
38	資訊暨圖資中心資訊組	實體安全管理作業程序(2-311-019)	符合			
39	秘書室	校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業程序 (2-150-004)	符合			
40	護理科	護理科課程規劃作業程序 (2-610-001)	符合			
41	護理科	護理科校外實習課程作業程序(2-610-002)	符合		1	
42	幼保科	嬰幼兒保育科課程規劃作業程序 (2-630-001)	符合			
43	妝管科	妝管科課程規劃作業程序 (2-650-001)	符合			
44	妝管科	化妝品應用與管理科校外實習課程作業程序(2-650-002)	不符合	2		

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
45	口照科	口腔衛生與健康照護校外實習課程作業程序(2-690-002)	NA			106 學年度尚未有實習課程
46	餐旅科	健康餐旅科校外實習課程作業程序(2-850-001)	符合			
47	數媒科	學生校外實習作業程序 (2-870-001)	不符合	1		
48	幼保科	嬰幼兒保育科校外實習課程作業程序(2-630-002)	不符合	5		

**106 學年度內部控制稽核作業稽核結果(風險係數小於 3 分)**

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
1	學務處 生活輔導組	學生獎懲委員會作業程序(2-232-010)	符合			
2		就學貸款作業程序(2-232-013)	符合			
3		學產基金急難慰問金作業程序 2-232-014	符合			
4	學務處 體育運動組	運動代表隊參加校外競賽作業程序(2-234-001)	符合			
5		申請體育獎學金作業程序(2-234-002)	符合			
6		體育委員會作業程序(2-234-003)	符合			
7	學務處 身心健康促進組	學生申訴案處理要點作業程序 (2-235-001)	符合			
8		學生懷孕事件輔導與處理實施要點作業程序(2-235-002)	符合			
9		諮商輔導實施要點作業程序(2-235-004)	符合			
10		學生輔導委員會作業程序(2-235-006)	符合			
11		學生團體保險作業程序(2-235-007)	符合			
12		校園勞作教育作業程序(2-235-010)	符合			
13		餐廳廚房衛生管理作業程序(2-235-012)	符合			
14		學生健康中心留觀作業程序(2-235-013)	符合			
15		學生健康檢查及疾病防治作業程序(2-235-014)	符合			

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
16	總務處 事務組	事務用品領用管理作業程序(2-251-002)	符合			
17		門禁管制作業程序(2-251-003)	符合			
18		公務車管理及調派管理作業程序(2-251-004)	符合			
19		教職員工宿舍管理作業程序(2-251-005)	NA			106 學年度 無新增資料
20	總務處 營保組	工作支援及設備租借標準作業程序(2-252-001)	符合			
21		營繕維修標準作業程序(2-252-002)	符合			
22		財產物品管理標準作業程序(2-252-003)	符合			
23	總務處 文書組	用印作業程序(2-253-001)	符合			
24		發文作業程序(2-253-002)	符合			
25		來文作業程序(2-253-003)	符合			
26		郵件作業程序(2-253-004)	不符合	2		
27		檔案調閱作業程序(2-253-005)	符合			
28		文件與資料管理作業程序(2-253-006)	符合			
29	總務處 出納組	出納對帳作業程序(2-254-002)	符合			
30		薪資發放作業程序(2-254-003)	符合			
31		教師鐘點費發放作業程序(2-254-005)	符合			
32		綜合所得稅媒體申報作業程序(2-254-006)	符合			
33		一般收入作業程序(2-254-007)	符合			

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
34	總務處 環安組	環境消毒標準作業程序(2-255-001)	符合			
35		飲用水水質檢驗標準作業程序(2-255-002)	符合			
36		危險機械設備申報標準作業程序(2-255-003)	符合		1	
37		能源基線與績效指標管理程序(2-255-004)	不符合	1	2	
38	研發處	自我評鑑作業程序(2-171-002)	符合		2	
39	校務發展組	學生校外實習課程計畫申請作業程序(2-172-001)	符合		1	
40	研發處 產學合作組	校內研究計畫申請作業程序(2-173-001)	符合		1	
41		專利成果、技術報告、學術論文發表及優良學術成就獎勵申請作業程序(2-173-002)	符合			
42		研究發展成果管理作業程序(2-173-003)	NA			具有相關資料於其它檔冊中，未獨立建置「研究發展成果」檔冊
43		產學合作案申請作業程序(2-173-004)	符合			
44	研發處 推廣教育暨國際交流組	推廣教育開課作業程序(2-175-001)	符合			
45	資訊暨圖書中心 圖書組	資訊暨圖書諮詢委員會議作業程序(2-310-001)	符合			
46		個人資料當事人之權利聲明作業程序(2-310-004)	符合			
47		非法影印教課書之學生輔導機制作業程序(2-310-005)	NA			目前無發生相關事件

項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
48		圖書館庶務作業程序(2-312-001)	符合			
49		圖書館例行館務會議作業程序(2-312-002)	符合			
50		圖書館預算管理作業程序(2-312-003)	符合			
51		館舍修繕與共用設備維護管理作業程序(2-312-004)	符合			
52	資訊暨圖書中心 圖書組	消防系統處理作業程序(2-312-005)	符合			
53		緊急事件通報處理作業程序(2-312-006)	符合			
54		期刊徵集作業程序(2-312-007)	符合			
55		期刊點收作業程序(2-312-008)	符合			
56		期刊催缺作業程序(2-312-009)	符合			
57		期刊裝訂作業程序(2-312-010)	符合			
58		館際合作申請館管理作業程序(2-312-011)	符合			
59		北區代借代還管理作業程序(2-312-012)	符合			
60		採訪徵集作業程序(2-312-013)	符合			
61		圖書資料採購作業程序(2-312-014)	符合			
62		贈書標準作業程序(2-312-015)	符合			
63		西文圖書資料分類編目標準作業程序(2-312-016)	符合			
64		中文圖書資料分類編目標準作業程序(2-312-017)	符合			
65		圖書館讀者辦證作業程序(2-312-018)	符合			
66		圖書館圖書資料借還作業程序(2-312-019)	符合		1	
67		圖書館圖書資料續借作業程序(2-312-020)	符合			
68		圖書館圖書資料預約作業程序(2-312-021)	符合			
69		圖書館逾期罰款處理作業程序(2-312-022)	符合			



項次	負責單位	作業程序(編號)	稽核結果			備註
			作業程序	缺失	建議	
70		圖書館資料損毀、遺失處理作業程序(2-312-023)	符合			
71		圖書館參考諮詢服務作業程序(2-312-024)	符合			
72		館藏資料報廢作業程序(2-312-025)	NA			圖書媒體無超過使用年限，故無報廢資料