

106學年度稽核計畫(依風險評估)

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
1	10612	營運(一)教學事項	招生處	S-217-3-005	招生宣導作業
2	10612	營運(一)教學事項	教務處	S-203-3-001	增減調整所系科班申請作業
3	10612	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-002	招生管理程序
4	10612	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-006	教學查核管理程序
5	10612	營運(一)教學事項	教務處	S-203-3-005	學生校外教學作業
6	10612	營運(九)教學發展事項	教學發展中心	I-219-3-001	教師評鑑結果追蹤輔導作業
7	10612	營運(九)教學發展事項	教學發展中心	I-219-3-002	教學異常教師輔導作業
8	10612	營運(九)教學發展事項	教學發展中心	I-219-3-014	教學發展中心管考作業
9	10612	財務事項	人事室、會計室、秘書室、圖資中心、研發處、總務處、進修部、招生處		零用金管理作業
10	10612	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
11	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-2-001	學生社團活動管理程序
12	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-019	學生宿舍申請作業
13	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-023	校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業
14	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-027	緊急傷病處理作業
15	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-025	就學貸款作業
16	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-016	學生學雜費減免作業
17	10612	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-026	學生就學獎助學金作業
18	10701	財務事項	會計室	I-209-3-001	投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄
19	10701	財務事項	會計室	I-209-3-002	不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業
20	10701	財務事項	會計室	I-209-3-003	動產之購置作業
21	10701	財務事項	會計室	I-209-3-004	募款作業
22	10701	財務事項	會計室	I-209-3-009	106年終獎補助款之收支、管理、執行及記錄
23	10701	營運(七)資訊處理事項	圖資中心	I-221-3-037	資訊安全管理作業
24	10701	營運(三)總務事項	環安衛中心	I-218-3-001	實驗場所職業災害緊急通報作業
25	10701	營運(三)總務事項	環安衛中心	S-218-3-001	飲用水水質檢查作業
26	10701	營運(三)總務事項	總務處	S-206-2-002	財產設備管理程序
27	10701	營運(三)總務事項	總務處	S-206-2-003	請採購管理程序
28	10701	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-003	營繕工程作業
29	10703	財務事項	會計室	I-209-3-005	收取捐贈作業
30	10703	財務事項	會計室	I-209-3-006	借款作業
31	10703	財務事項	會計室	I-209-3-007	資本租賃作業
32	10703	財務事項	會計室	I-209-3-008	負債承諾與或有事項之管理及記錄
33	10703	財務事項	會計室	I-209-3-011	預算之編製作業
34	10703	關係人交易	會計室	I-209-3-014	關係人交易
35	10703	營運(六)國際交流與合作事項	教務處	I-203-3-002	跨國雙聯學制作業

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
36	10703	營運(六)國際交流與合作事項	教務處	I-203-3-003	招收境外學生作業
37	10703	營運(六)國際交流與合作事項	教務處	I-203-3-005	境外生宣導作業
38	10703	營運(六)國際交流與合作事項	學務處	I-204-3-001	境外生輔導作業
39	10703	營運(三)總務事項	總務處	I-206-3-001	出納管理作業
40	10703	營運(三)總務事項	總務處	I-206-3-002	學雜費收款作業
41	10703	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-009	設施維護作業
42	10703	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-006	事務修繕作業
43	10703	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-007	場地借用管理作業
44	10703	營運(二)學生事項	研發處	S-210-3-010	廠商求才、校友及在校生求職作業
45	10703	營運(十)推廣教育事項	招生處	S-217-3-003	推廣教育課程規劃作業
46	10703	營運(十)推廣教育事項	招生處	S-217-3-004	推廣教育選課註冊作業
47	10703	營運(十)推廣教育事項	招生處	S-217-3-005	推廣教育證書管理作業
48	10703	財務事項	學務處、航空學院、營科系、環工系、航空系、資工系、光電系		零用金管理作業
49	10703	財務事項	會計室		盤點現金、有價證券及銀行存款
50	10704	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-003	學生考試成績管理程序
51	10704	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-004	成績不及格管理程序
52	10704	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-009	課程規劃管理程序
53	10704	營運(一)教學事項	教務處	S-203-3-006	課程輔導作業
54	10704	營運(一)教學事項	教務處	S-203-3-007	學生校外實習作業
55	10704	營運(七)資訊處理事項	圖資中心	S-221-3-029	個人桌上型電腦維修作業
56	10704	營運(七)資訊處理事項	圖資中心	I-221-3-038	個人資料保護作業
57	10704	營運(八)圖書資訊事項	圖資中心	S-221-3-023	圖書館館際合作作業
58	10704	財務事項	教務處、教務處國際交流組、設計學院、商設系、妝品系、商品系、美髮系(時尚系)、數媒系		零用金管理作業
59	10704	財務事項	會計室		盤點現金、有價證券及銀行存款
60	10704	人事事項	人事室	S-208-2-003	聘僱管理程序
61	10704	人事事項	人事室	S-208-2-006	出勤及差假管理程序
62	10704	人事事項	人事室	I-208-3-001	福利及保險作業
63	10704	人事事項	人事室	I-208-3-002	薪資作業
64	10704	人事事項	人事室	I-208-3-005	獎懲作業
65	10705	營運(十一)其他營運事項	秘書室	S-202-2-001	內部溝通管理程序
66	10705	營運(十一)其他營運事項	秘書室	S-202-2-002	矯正與預防措施管理程序
67	10705	營運(五)產學合作事項	研發處	S-210-3-004	民間委案作業
68	10705	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-013	專利申請作業

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
69	10705	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-015	研究傑出教師獎勵作業
70	10705	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-017	教師教學及研究計畫獎勵作業
71	10705	財務事項	觀管學院、資管系、 工管系、行銷系、企 管系、理財系、觀休 系、餐飲系、旅館 系、航服系		零用金管理作業
72	10705	營運(二)學生事項	學務處	S-204-2-002	運動器材管理程序
73	10705	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-018	學生事務與輔導工作經費作業
74	10705	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-003	學校餐飲衛生安全管理作業
75	10705	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-024	體育設施(設備)實施定期點檢作業
76	10705	總務事項	總務處		土地及財產清冊資料-【105.03會計師 查核內控缺失】使用中座落於中壢市 水尾段水尾小段地號794-00(重測前地 號為12-2)等六筆土地處理事宜
77	10705	總務事項	總務處		土地及財產清冊資料-【105.03會計師 查核內控缺失】經檢視萬能科技大學 之財產清冊發現，A棟大樓(妝品大 樓)、B棟大樓(環工館)、工教大樓、 行政大樓、萬卷樓、及工業大樓(管理 大樓)(以上均帳列房屋及建築)僅有 使用執照，而無建物所有權狀。
78	10705	總務事項	總務處/秘書室		土地及財產清冊資料-【105.03會計師 查核內控缺失】經檢視萬能科技大學 之財產清冊發現，忠孝樓、教職員宿 舍及實踐館(以上均帳列房屋及建築) 未取得建物所有權狀、亦無使用執照 ，其中忠孝樓已依103年12月23日萬總 字第1030001362號函送教育部之忠孝 樓宿舍停用計畫，自103年8月31日起 停用。
79	10706	財務事項	會計室		盤點現金、有價證券及銀行存款
80	10707	財務事項	會計室	I-209-3-009	107年中獎補助款之收支、管理、執行及記錄
81	10707	營運(三)總務事項	總務處	S-206-2-002	財產設備管理程序