

## 107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	10711	營運(七)資訊處理事項	圖資中心	I-221-3-037	資訊安全暨個人資料保護管理作業
2	10711	營運(七)資訊處理事項	圖資中心	I-221-3-036	校園保護智慧財產宣導與執行
3	10711	營運(三)總務事項	環安衛中心	I-218-3-002	實驗室廢棄物管理作業
4	10711	營運(三)總務事項	環安衛中心	S-218-3-002	教室採光工作標準作業
5	10711	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-005	印鑑管理作業
6	10711	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-002	發文處理作業
7	10711	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(招生宣導中心、推廣教育中心)		零用金管理作業
8	10711	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
9	10711	關係人交易	會計室	I-209-3-014	關係人交易
10	10711	營運(二)學生事項	學務處	S-204-2-003	諮商輔導作業程序
11	10711	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
12	10711	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-026	學生就學獎助學金作業
13	10712	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
14	10712	財務事項	會計室	I-209-3-012	財務與非財務資訊揭露作業
15	10712	財務事項	會計室	I-209-3-015	決算之編製作業
16	10712	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
17	10712	營運(六)國際交流與合作事項	教務處	I-203-3-001	交換學生作業
18	10712	營運(六)國際交流與合作事項	教務處	I-203-3-004	國際及兩岸交流合作協議及成效記錄作業
19	10712	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
20	10712	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
21	10712	營運(九)教學發展事項	教學發展中心	I-219-3-006	學生校外實務競賽實施作業
22	10712	循環控制作業	教務處	I-203-1-001	入學至畢業循環
23	10712	循環控制作業	招生處	I-217-1-001	招生循環
24	10712	營運(十一)其他營運事項	研發處職訓組	S-216-3-001	即測即評及發證技術士技能檢定作業
25	10712	營運(十一)其他營運事項	秘書室	S-202-2-004	單位網站更新維護管理程序
26	10712	營運(十一)其他營運事項	秘書室	S-202-2-003	客戶滿意度管理程序
27	10712	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

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
28	10801	財務事項	會計室	I-209-3-009	107年終獎補助款之收支、管理、執行及記錄
29	10801	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
30	10803	循環控制作業	人事室	I-208-1-001	人事管理循環
31	10803	營運(五)產學合作事項	研發處	S-210-3-002	政府機關委案作業
32	10803	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-003	校內計畫申請作業
33	10803	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-014	國際學術合約簽訂作業
34	10803	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-016	科技部研究獎勵作業
35	10803	營運(十)推廣教育事項	招生處	S-217-3-002	推廣教育招生及開課作業
36	10803	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
37	10803	營運(八)圖書資訊事項	圖資中心	I-221-3-031	圖書館圖書資料流通作業
38	10803	營運(八)圖書資訊事項	圖資中心	S-221-3-026	圖書館自動化系統管理暨維護作業
39	10804	財務事項	航空學院、材料系、營科系、環工系、航空系、數媒系、資工系、光電系		零用金管理作業
40	10804	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
41	10804	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。
42	10804	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。其他兩件已申請土地興建跨河構造物案，應持續追蹤辦理。
43	10804	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
44	10804	循環控制作業	學務處	I-204-1-001	學生輔導循環
45	10805	營運(三)總務事項	總務處	S-206-2-002	財產設備管理程序
46	10805	營運(三)總務事項	總務處	S-206-2-003	請採購管理程序
47	10805	財務事項	總務處	I-206-3-003	不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業
48	10805	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-003	營繕工程作業

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
49	10805	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-008	公務車申請作業
50	10805	營運(三)總務事項	總務處	I-206-3-001	出納管理作業
51	10805	營運(三)總務事項	總務處	I-206-3-002	學雜費收款作業
52	10806	財務事項	會計室	I-209-3-004	募款作業
53	10806	財務事項	會計室	I-209-3-006	借款作業
54	10806	財務事項	會計室	I-209-3-007	資本租賃作業
55	10806	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
56	10806	財務事項	教務處、教務處國際交流組、學務處、設計學院、商設系、妝品系、商品系、美髮系		零用金管理作業
57	10807	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
58	10807	財務事項	會計室	I-209-3-009	108年中獎補助款之收支、管理、執行及記錄