

## 109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	10910	財務事項	會計室	I-209-3-011	預算之編製作業
2	10910	財務事項	會計室	I-209-3-012	財務與非財務資訊揭露作業
3	10910	財務事項	會計室	I-209-3-015	決算之編製作業
4	10910	循環控制作業	會計室	I-209-1-001	融資循環
5	10910	循環控制作業	會計室	I-209-1-002	投資循環
6	10910	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
7	10910	財務事項	學務處、總務處、研發處、圖資中心、招生處招生宣導中心、招生處推廣教育中心		零用金管理作業
8	10911	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。
9	10911	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。
10	10911	財務事項	總務處	S-206-2-002	財產設備管理程序
11	10911	循環控制作業	總務處	I-206-1-001	採購、付款及設備管理循環
12	10911	營運(三)總務事項	總務處	S-206-3-007	場地借用管理作業
13	10912	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
14	10912	財務事項	人事室、會計室、秘書室、教務處、教務處國際交流組、進修部		零用金管理作業
15	10912	關係人交易	會計室	I-209-3-014	關係人交易

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
16	10912	循環控制作業	總務處	I-206-1-002	不動產及建築物循環
17	10912	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
18	10912	循環控制作業	會計室	I-209-1-003	收入管理循環
19	10912	循環控制作業	教務處	I-203-1-001	入學至畢業循環
20	10912	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-003	學生考試成績管理程序
21	10912	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-010	選課作業管理程序
22	10912	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-011	教學品保作業管理程序
23	10912	營運(一)教學事項	教務處	S-203-3-007	學生校外實習作業
24	10912	營運(一)教學事項	教務處	S-203-2-005	學籍作業管理程序
25	10912	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
26	11001	財務事項	會計室	I-209-3-009	109年終獎補助款之收支、管理、執行及記錄
27	11002	財務事項	觀管學院、行銷系、企管系、資管系、觀休系、餐飲系、旅館系、航服系		零用金管理作業
28	11002	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
29	11003	循環控制作業	招生處	I-217-1-001	招生循環
30	11003	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
31	11003	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-017	教室整潔管理作業
32	11003	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
33	11003	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
34	11003	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-025	就學貸款作業
37	11003	循環控制作業	圖資中心	I-221-1-001	資訊管理循環
38	11003	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
39	11003	營運(二)學生事項	學務處	S-204-2-003	諮商輔導作業程序
40	11003	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-019	學生宿舍申請及管理作業
41	11003	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-012	學生申訴作業
42	11003	營運(二)學生事項	學務處	S-204-3-014	性別平等教育委員會會議作業
52	11003	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
53	11003	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
43	11004	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
44	11004	財務事項	設計學院、商設系、妝品系、商品系、時尚系、數媒系		零用金管理作業
45	11004	循環控制作業	環安衛中心	I-218-1-001	校園及環境安全衛生管理循環
46	11004	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
47	11004	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
48	11004	營運(五)產學合作事項	研發處	S-210-3-004	民間委案作業

項次	稽核月份	稽核事項	權責單位	文件編號	文件名稱
49	11004	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-015	研究及產學卓越教師獎勵作業
50	11004	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
51	11004	營運(四)研究發展事項	研發處	S-210-3-017	教師研究計畫獎勵作業
35	11005	營運(八)圖書資訊事項	圖資中心	I-221-3-030	圖書資料徵集與採購、編目作業
36	11005	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
54	11005	人事事項	人事室	I-208-3-003	進修作業
55	11005	人事事項	人事室	I-208-3-006	退休、撫卹及資遣作業
56	11005	人事事項	人事室	S-208-2-003	聘僱管理程序
57	11005	人事事項	人事室	I-208-3-007	遷調作業
58	11006	財務事項	航空學院、工管系、營科系、環工系、航機系、資工系、車輛系		零用金管理作業
59	11007	財務事項	會計室、出納組		盤點現金、有價證券及銀行存款
60	11007	財務事項	會計室	I-209-3-009	110期中獎補助款之收支、管理、執行及記錄