114 學年度內部控制及內部稽核執行狀況(依年度稽核報告案號排序)

項次	稽核報告			稽核事項	受稽核單位	查核人員
	日　期	稽核報告案號	稽核項目編號			
1	114.09.02	ISU114-AD008	ISU114036	聘僱作業	實地查核： 114.08.18 人力資源處	稽 核 室 (柯姵霙)
2			ISU114037	退休、撫卹及資遣		
3			ISU114038	人事管理循環(主稽項目)		
4			ISU114039	監督管理		
5	114.09.09	ISU114-AD009 (專案稽核)	ISU114040	補助專題研究計畫之收支、管理、執行及紀錄(主稽項目)	一、實地查核 114.08.11-08.12 會計處 114.08.12 總務處 114.08.18 研究發展處 二、無外部查核	稽 核 室 (柯姵霙)
6			ISU114041	管理循環		
7			ISU114042	請採購作業		
8			ISU114043	財物管理		
9			ISU114044	監督管理		
10	114.11.17	ISU114-AD010 (專案稽核)	ISU114045	專利申請作業(主稽項目)	實地查核： 114.08.11 會計處 114.11.04 產學智財營運總中心 114.11.07 秘書處	稽 核 室 (柯姵霙)
11			ISU114046	義守大學國際發明展參加補助標準		
12			ISU114047	技術移轉、專利讓與作業		
13			ISU114048	監督管理		
14	114.08.26	ISU114-AD011	ISU114049	請採購作業(主稽項目)	實地查核： 114.08.11-08.12 會計處 114.08.12 總務處	稽 核 室 (柯姵霙)
15			ISU114050	財物管理		
16			ISU114051	監督管理		

項次	稽核報告			稽核事項	受稽核單位	查核人員
	日　期	稽核報告案號	稽核項目編號			
17	114.12.29	ISU114-AD012	ISU114052	現金盤點	實地查核： 114.12.11 總務處醫學院區出納、 推廣教育中心 114.12.17 總務處出納組 114.12.24 人力資源處、 圖書與資訊處	稽核室 (柯姵霙)
18			ISU114053	預借款沖銷		
19			ISU114054	零用金撥補與沖銷循環(主稽項目)		
20			ISU114055	監督管理		
21	115.06.22	ISU115-AD001 (專案稽核)	ISU115001	內部稽核	內部控制制度自我檢查，簡稱內控自評 一、全校自評電子化作業 二、實地查核 115.03.24 會計處、總務處、人力資源處 115.03.27 校務研究處 115.04.16 推廣教育中心 115.04.21 秘書處、圖書與資訊處 115.05.14 學生事務處、教務處 備註：內控手冊(5.0 版)修正案 115.07.16 董事會會議審議通過。	稽核室 (柯姵霙)
22			ISU115002	風險辨識		
23			ISU115003	風險分析		
24			ISU115004	風險評量		
25			ISU115005	風險管理		
26			ISU115006	業務單位所轄管理循環自評		
27	115.06.22	ISU115-AD001 (專案稽核)	ISU115007	相關財務收支作業-盤點		稽核室 (柯姵霙)
28			ISU115008	相關財務收支作業-稅務申報管理		
29			ISU115009	自評表單電子化		
30			ISU115010	監督管理		

項次	稽核報告			稽核事項	受稽核單位	查核人員
	日　期	稽核報告案號	稽核項目編號			
31	115.06.08	ISU115-AD002	ISU115011	招生循環(主稽項目)	實地查核 115.04.16 推廣教育中心 115.05.15 大學申請入學試務中心	稽核室 (柯姵霙)
32			ISU115012	入學至畢業循環		
33			ISU115013	招生作業		
34			ISU115014	學生註冊作業		
35	115.04.20	ISU115-AD003	ISU115015	現金盤點(主稽項目)	實地查核 115.03.31 總務處出納組 115.04.16 總務處醫學院區出納、 推廣教育中心	稽核室 (柯姵霙)
36			ISU115016	預借款沖銷作業		
37			ISU115017	零用金撥補與沖銷循環		
38			ISU115018	監督管理		
39	115.04.08	ISU115-AD004 (專案稽核)	ISU115019	獎補助款之收支、管理、執行及紀錄作業(主稽項目)	實地查核 115.03.23-03.24 會計處 115.03.24 總務處 會辦人力資源處 115.03.27 校務研究處	稽核室 (柯姵霙)
40			ISU115020	相關財務收支作業-管理循環		
41			ISU115021	請採購作業		
42			ISU115022	財物管理作業		
43			ISU115023	監督管理		
44	115.04.13	ISU115-AD005	ISU115024	預算與決算之編製作業(主稽項目)	實地查核 115.03.24 會計處	稽核室 (柯姵霙)
45			ISU115025	財務及非財務資訊揭露作業		
46			ISU115026	財務管理循環		

項次	稽核報告			稽核事項	受稽核單位	查核人員
	日　期	稽核報告案號	稽核項目編號			
47			ISU115027	關係人交易作業		
48	115.06.22	ISU115-AD006 (專案稽核)	ISU115028	資訊管理循環(含監督管理)	個人資料管理制度自我檢查(含資安)，簡稱個資資安自評 一、全校自評電子化作業 二、實地查核 115.03.24 會計處、總務處、 人力資源處 115.03.27 校務研究處 115.04.16 推廣教育中心 115.04.21 秘書處、 圖書與資訊處 115.05.14 學生事務處、教務處	稽 核 室 (柯姵霙)
49			ISU115029	資訊紀錄管理作業		
50			ISU115030	網路安全管理作業		
51			ISU115031	資訊系統存取控制管理作業		
52	115.08.10	ISU115-AD007	ISU115032	現金盤點(主稽項目)	實地查核 115.07.16 人力資源處 115.07.23 總務處醫學院區出納、 推廣教育中心 115.07.28 圖書與資訊處、 總務處出納組	稽 核 室 (柯姵霙)
53			ISU115033	預借款沖銷作業		
54			ISU115034	零用金撥補與沖銷循環		
55			ISU115035	監督管理		

備註：

一、稽核發現/結論：

（一）114 學年度計 12 案稽核報告，稽核發現完成報告之專案、例行性稽核案皆符合規定，且無建議、無缺失(主缺 0 案、次缺 0 案、觀察改善 0 案)。

(二) 依據「政府內部控制監督作業要點」辦理內控自評，包含聲明控制制度之設計及執行均有效。114 年度內控內稽實施狀況彙總報告 115.03.12 校長簽核；115.07.16 董事會會議備查。