

113 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	113.10.21	ISU113-AD008	ISU113036	聘僱作業	實地查核： 113.09.30 人力資源處	稽 核 室 (柯珮雲)
2			ISU113037	退休、撫卹及資遣		
3			ISU113038	人事管理循環(主稽項目)		
4			ISU113039	監督管理		
5	113.12.03	ISU113-AD009 (專案稽核)	ISU113040	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 113.11.21 至 11.22 會計處 113.11.21 研究發展處 113.11.26 總務處 二、無外部查核	稽 核 室 (柯珮雲)
6			ISU113041	管理循環		
7			ISU113042	請採購作業		
8			ISU113043	財物管理		
9			ISU113044	監督管理		
10	113.12.17	ISU113-AD010 (專案稽核)	ISU113045	專利申請作業(主稽項目)	實地查核： 113.11.21 至 11.22 會計處 113.11.26 秘書處 113.12.06 產學智財營運總中心	稽 核 室 (柯珮雲)
11			ISU113046	義守大學國際發明展參加補助標準		
12			ISU113047	技術移轉、專利讓與作業		
13			ISU113048	監督管理		
14	113.12.10	ISU113-AD011	ISU113049	請採購作業(主稽項目)	實地查核： 113.11.21 至 11.22 會計處	稽 核 室 (柯珮雲)
15			ISU113050	財物管理		

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			
16			ISU113051	監督管理	113.11.26 總務處	
17	113.12.20	ISU113-AD012	ISU113052	現金盤點	實地查核： 113.12.05 圖書與資訊處 113.12.10 人力資源處 113.12.11 總務處出納組 113.12.13 總務處醫學院區出納、 推廣教育中心	稽 核 室 (柯珮雲)
18			ISU113053	預借款沖銷		
19			ISU113054	零用金撥補與沖銷循環(主稽項目)		
20			ISU113055	監督管理		
21	114.06.09	ISU114-AD001 (專案稽核)	ISU114001	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 114.03.14 推廣教育中心 114.03.25 校務研究處 114.04.15 會計處 114.04.15 總務處 114.05.05 秘書處 114.05.06 圖書與資訊處 114.05.16 學生事務處、教務處 備註：內控手冊(4.3 版)修正案 114.04.23 行政會議審議通過。	稽 核 室 (柯珮雲)
22			ISU114002	風險辨識		
23			ISU114003	風險分析		
24			ISU114004	風險評量		
25			ISU114005	風險管理		
26			ISU114006	業務單位所轄管理循環自評		
27	114.06.09	ISU114-AD001 (專案稽核)	ISU114007	相關財務收支作業-盤點	學生事務處、教務處 備註：內控手冊(4.3 版)修正案 114.04.23 行政會議審議通過。	稽 核 室 (柯珮雲)
28			ISU114008	相關財務收支作業-稅務申報管理		
29			ISU114009	自評表單電子化		
30			ISU114010	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	114.06.02	ISU114-AD002	ISU114011	招生循環(主稽項目)	實地查核： 114.03.14 推廣教育中心 114.05.16 大學申請入學試務中心	稽 核 室 (柯珮雲)
32			ISU114012	入學至畢業循環		
33			ISU114013	招生作業		
34			ISU114014	學生註冊作業		
35	114.04.08	ISU114-AD003	ISU114015	現金盤點(主稽項目)	實地查核： 114.03.14 總務處醫學院區、 推廣教育中心 114.03.26 總務處出納組	稽 核 室 (柯珮雲)
36			ISU114016	預借款沖銷作業		
37			ISU114017	零用金撥補與沖銷循環		
38			ISU114018	監督管理		
39	114.04.22	ISU114-AD004 (專案稽核)	ISU114019	獎補助款之收支、管理、執行及 紀錄作業(主稽項目)	實地查核： 114.03.25 校務研究處 114.04.14 至 04.15 會計處 114.04.15 總務處	稽 核 室 (柯珮雲)
40			ISU114020	相關財務收支作業-管理循環		
41			ISU114021	請採購作業		
42			ISU114022	財物管理作業		
43			ISU114023	監督管理		
44	114.05.07	ISU114-AD005	ISU114024	預算與決算之編製作業(主稽項目)	實地查核： 114.04.15 會計處	稽 核 室 (柯珮雲)
45			ISU114025	財務及非財務資訊揭露作業		
46			ISU114026	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			ISU114027	關係人交易作業		
48	114.06.09	ISU114-AD006 (專案稽核)	ISU114028	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 114.03.14 推廣教育中心 114.03.25 校務研究處 114.04.15 會計處 114.04.15 總務處 114.05.05 秘書處 114.05.06 圖書與資訊處 114.05.16 學生事務處、教務處	稽 核 室 (柯珮雲)
49			ISU114029	資訊紀錄管理作業		
50			ISU114030	網路安全管理作業		
51			ISU114031	資訊系統存取控制管理作業		
52	114.08.05	ISU114-AD007	ISU114032	現金盤點(主稽項目)	實地查核 114.07.22 人力資源處、 圖書與資訊處、總務處醫學院區出納、 推廣教育中心 114.07.28 總務處出納組	稽 核 室 (柯珮雲)
53			ISU114033	預借款沖銷作業		
54			ISU114034	零用金撥補與沖銷循環		
55			ISU114035	監督管理		

備註：

一、稽核發現/結論：

- (一)113 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。113 年度內控內稽實施狀況彙總報告 114 年 5 月 12 日校長簽核；114 年 7 月 15 日董事會會議備查。