112 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	112.10.30	ISU112-AD008	ISU112036	聘僱作業	實地查核： 112.04.20、08.03 圖書與資訊處 112.09.22 人力資源處	稽 核 室 (柯姵霙)
2			ISU112037	退休、撫卹及資遣		
3			ISU112038	人事管理循環(主稽項目)		
4			ISU112039	監督管理		
5	112.12.25	ISU112-AD009 (專案稽核)	ISU112040	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 112.12.07 會計處、 112.12.18 總務處、 112.12.19 研究發展處 二、無外部查核	稽 核 室 (柯姵霙)
6			ISU112041	管理循環		
7			ISU112042	請採購作業		
8			ISU112043	財物管理		
9			ISU112044	監督管理		
10	112.12.25	ISU112-AD010 (專案稽核)	ISU112045	專利申請作業(主稽項目)	實地查核： 112.11.28 秘書處、 112.12.07 會計處、 112.12.21 產學智財營運總中心	稽 核 室 (柯姵霙)
11			ISU112046	義守大學國際發明展參加補助標準		
12			ISU112047	技術移轉、專利讓與作業		
13			ISU112048	監督管理		
14	112.12.25	ISU112-AD011	ISU112049	請採購作業(主稽項目)	實地查核： 112.12.07、會計處 112.12.18 總務處	稽 核 室 (柯姵霙)
15			ISU112050	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			ISU112051	監督管理		
17	113.01.02	ISU112-AD012	ISU112052	現金盤點	實地查核： 112.12.05 圖書與資訊處 (圖書館) 112.12.06 總務處醫學院區(出納)、推廣教育中心 112.12.25 總務處出納組	稽 核 室 (柯姵霙)
18			ISU112053	預借款沖銷		
19			ISU112054	零用金撥補與沖銷循環(主稽項目)		
20			ISU112055	監督管理		
21	113.06.12	ISU113-AD001 (專案稽核)	ISU113001	內部稽核	專案稽核(一)：「內部控制制度自我檢查(簡稱內控自評)」 一、全校內控自評電子化作業。 二、實地查核 113.03.21 推廣教育中心 113.04.08 校務研究處 113.04.16 會計處 113.04.23 總務處 113.05.28 秘書處	稽 核 室 (柯姵霙)
22			ISU113002	風險辨識		
23			ISU113003	風險分析		
24			ISU113004	風險評量		
25			ISU113005	風險管理		
26			ISU113006	業務單位所轄管理循環自評		
27	113.06.12	ISU113-AD001 (專案稽核)	ISU113007	生鮮及備品盤點	三、「義守大學實習中心」各營業據點，期末現金盤	稽 核 室 (柯姵霙)

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			
28			ISU113008	稅務申報管理	點，由會計處主辦期末盤點，因非稽核室年度稽核排程不列年度稽核計畫報告。 備註：內控手冊(4.2版)修正案113.02.26行政會議審議通過。	
29			ISU113009	自評表單電子化		
30			ISU113010	監督管理		
31	113.06.17	ISU113-AD002	ISU113011	招生循環(主稽項目)	實地查核： 113.03.21 推廣教育中心 113.05.17 大學申請入學試務中心	稽核室(柯姵霙)
32			ISU113012	入學至畢業循環		
33			ISU113013	招生作業		
34			ISU113014	學生註冊作業		
35	113.04.11	ISU113-AD003	ISU113015	現金盤點(主稽項目)	實地查核： 113.03.21 總務處醫學院區、推廣教育中心 113.03.27 總務處出納組	稽核室(柯姵霙)
36			ISU113016	預借款沖銷作業		
37			ISU113017	零用金撥補與沖銷循環		
38			ISU113018	監督管理		
39	113.05.16	ISU113-AD004 (專案稽核)	ISU113019	獎補助款之收支、管理、執行及紀錄作業(主稽項目)	實地查核： 113.04.08 校務研究處 113.04.16 會計處 113.04.23	稽核室(柯姵霙)
40			ISU113020	相關財務收支作業-管理循環		
41			ISU113021	請採購作業		

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			
42			ISU113022	財物管理作業	總務處	
43			ISU113023	監督管理		
44	113.06.17	ISU113-AD005	ISU113024	預算與決算之編製作業(主稽項目)	實地查核： 113.04.16 會計處	稽 核 室 (柯姵霙)
45			ISU113025	財務及非財務資訊揭露作業		
46			ISU113026	財務管理循環		
47			ISU113027	關係人交易作業		
48	113.06.12	ISU113-AD006 (專案稽核)	ISU113028	資訊管理循環(含監督管理)	一、113.04.25-05.06 實施自評電子化 二、實地查核 113.05.14 圖書與資訊處 113.05.20 學生事務處 113.05.28 秘書處	稽 核 室 (柯姵霙)
49			ISU113029	資訊紀錄管理作業		
50			ISU113030	網路安全管理作業		
51			ISU113031	資訊系統存取控制管理作業		
52	113.08.07	ISU113-AD007	ISU113032	現金盤點(主稽項目)	實地查核 113.07.09 總務處醫學院區出納、推廣教育中心 113.07.18 人力資源處、圖書與資訊處 113.07.29 總務處出納組	稽 核 室 (柯姵霙)
53			ISU113033	預借款沖銷作業		
54			ISU113034	零用金撥補與沖銷循環		

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			
55			ISU113035	監督管理		

備註：

一、 稽核發現/結論：

（一）112 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。112 年度內控內稽實施狀況彙總報告 113 年 5 月 22 日校長簽核；113 年 7 月 16 日董事會會議備查。