

長庚大學 106 學年度稽核作業報告暨 105 學年度追蹤報告

- 一、依據本校「內部控制制度內部稽核實施細則」，辦理 106 學年度稽核業務。查核各式制度、法規完整性及遵循情形、費用支付情形及其他有關內部稽核事項，如有違規或異常情形，適時提供改進建議，以確保校務營運正常。
- 二、本校業於 106 年 9 月 18 日行政會議通過訂定「內部稽核實施辦法」，由校長指派校長室專任人員若干人組成稽核小組，並自稽核小組成員中遴聘一人為召集人，110 學年度稽核小組成員如[附件一](#)。
- 三、稽核小組於每學年度研擬稽核計畫，110 學年度稽核計畫於 106 年 10 月 17 日經校長核定如[附件二](#)，各項作業稽核情形分述如下：
 - (一) 例行稽核：稽查人事、資訊處理、教務、國際交流與合作、產學合作、總務、研究發展、圖書管理、印信管理、學務、體育及財務等 12 項作業，並完成稽核報告，異常缺失共 11 項，建議事項共 39 項如下表。

序 號	作業類別	受稽 單位	稽核 人員	預訂稽核 時間	實際稽核情形		
					實際稽核日期	異常 件數	建議 事項
1	人事	人事室	楊鳳平	106 年 11 月	106 年 11 月 23-24 日	0	3
				106 年 3 月	107 年 3 月 20-21 日		
2	資訊處理	資訊中心	李宛儒	106 年 12 月	106 年 12 月 28 日	0	4
3	教務	教務處	曾文武	106 年 12 月	106 年 12 月 13 日	1	1
				107 年 6 月	107 年 6 月 7 日	1	1
4	國際交流與合作	國際學術交流中心	劉佳惠	107 年 3 月	107 年 3 月 27 日	1	2
5	產學合作	技術合作處	林咏嫻	107 年 1 月	107 年 1 月 25、29 日	0	1
6	總務類-環安	環保暨安全衛生室	李宛儒	107 年 2 月	107 年 2 月 27 日	0	2
7	研究發展	研究發展處	劉佳惠	107 年 3 月	107 年 3 月 29 日	0	1
8	圖書管理	圖書館	楊鳳平	107 年 5 月	107 年 5 月 15 日	0	0
9	研究發展	動物中心	劉佳惠	107 年 3 月	107 年 3 月 29 日	0	2
10	印信管理	校長室	楊鳳平	107 年 3 月	107 年 3 月 29 日	1	2
11	總務	總務處	李宛儒	106 年 11 月	106 年 11 月 29 日	0	2

序 號	作業類別	受稽 單位	稽核 人員	預訂稽核 時間	實際稽核情形		
					實際稽核日期	異常 件數	建議 事項
					106 年 11 月 30 日	0	3
				107 年 3 月	107 年 3 月 30 日	4	5
				107 年 4 月	107 年 4 月 24 日	3	2
					107 年 4 月 27 日	0	3
				107 年 6 月	107 年 6 月 15 日	0	1
12	學務	學務處	楊鳳平	106 年 12 月	106 年 12 月 19 日	0	1
				107 年 4 月	107 年 4 月 10 日	0	2
13	體育	體育室	曾文武	107 年 6 月	107 年 6 月 14 日	0	1
14	財務	會計室	林咏嫻	107 年 6 月	107 年 6 月 19 日	0	0
合計						11	39

(二)專案稽核：配合教育部作業規定，106 學年度訂定【106 年度私立大專校院校務發展計畫經費】專案稽核計畫，由校長室幕僚擔任稽核人員，已於 106 年 6 月 19 日完成稽核，本次異常缺失共 11 項，建議事項共 13 項，詳如下表：

序 號	受稽單位	稽核 人員	預訂稽核時間	實際稽核情形		
				實際稽核日期	異常 件數	建議 事項
1	圖書館、總務處	楊鳳平	107 年 4-5 月	107 年 5 月 3 日~ 107 年 6 月 19 日	11	11
2	貴儀中心、學務處					
3	人事室	李宛儒				
4	校長室、教務處	曾文武				
5	會計室、技合處	林咏嫻				
6	獎補助行政考核	李宛儒				
		曾文武				
合計					11	11

四、104 至 105 學年度內部稽核建議事項追蹤改善，追蹤案件 27 件，改善完竣案件 23 件，下一學年度持續追蹤 104、105 學年案件 4 件，本學年度稽核結果需改善項目將列入下一學年度持續進行追蹤改善，詳如下表：

追蹤項目	追蹤案件數	改善完竣案件數	未改善案件數（列為下一年度持續追蹤）
104 學年度持續追蹤事項	2	2	0
105 學年度持續追蹤事項	3	3	0
專案稽核--104 學年度持續追蹤事項	18	14	4
合計	27	23	4

五、106 學年度稽核次數共計 33 次，異常缺失 22 項，建議事項 52 項，統計表詳如附表一。歷年稽核次數及缺失次數比較如附表二。

附表一、106 學年度稽核次數及缺失統計表

作業類別	稽核次數	異常缺失	建議事項
人事	2	0	3
資訊處理	1	0	4
教務	2	2	2
國際交流與合作	1	1	2
產學合作	1	0	1
總務類	7	7	18
研究發展	2	0	3
圖書管理	1	0	0
印信管理	1	1	2
學務	2	0	3
體育	1	0	1
財務	1	0	0
專案稽核	11	11	13
合計	33	22	52

附表二、歷年稽核次數及缺失次數比較表

