

## 106 年【年度內部稽核】報告

---

執行單位：內部稽核小組  
召集人：  
執行長：  
執行秘書：

中 國 民 國 1 0 6 年 9 月 2 0 日

---

# 目 錄

---

壹、稽核計畫.....	2
貳、稽核過程.....	3
參、稽核結果.....	9
肆、整體建議.....	15
伍、附 錄	
附 錄 一：106 年度第一次內部稽核小組會議紀錄	
附 錄 二：保密協議書	
附 錄 三：106 年度稽核文檔清冊	

# 壹、稽核計畫

## 稽核目的

協助學校檢查及覆核內部控制制度之實施狀況，並適時提供改善建議，以合理確保內部控制制度得以持續有效運作，促使達成施政目標。

## 法源依據

1. 國立臺北科技大學內部控制專案小組作業要點。
2. 國立臺北科技大學內部稽核小組設置要點。
3. 國立臺北科技大學內部稽核小組作業要點。
4. 106 年度第一次內部稽核小組會議紀錄，文號：1069400003。(附錄一)

## 稽核重點

1. 以本校 105 年 11 月 2 日完成之內部控制自行評估之內部控制制度為基準，內部控制制度共計有 10 項作業循環，108 項作業項目，屬於校務基金內部稽核作業項目共計 28 項，依「政府內部控制監督作業要點」第 16 點之規定，由本校校務基金內部稽核人員進行稽核事宜。
2. 依 105 年風險評估結果，於風險值為高度風險及中度風險之作業項目中，原則排除 105 年已稽核項目、接受外部稽核及校務基金稽核事項進行年度內部稽核。
3. 106 年校務基金內部稽核計畫已於 106 年 3 月 15 日簽奉校長核可，詳閱附錄一。

## 106 年度稽核委員

委員姓名	身份別	職稱	備註
楊哲化	當然委員	副校長	召集人
任貽均	校長遴選	主任秘書	執行長
林燕芬	校長遴選	輔導員	
洪紫玲	校長遴選	專員	
高千智	校長遴選	專員	
陳炳宏	校長遴選	資料管理師	
黃琬婷	校長遴選	專員	
董銘惠	校長遴選	專員	
徐鈺鈞	校長遴選	行政組員	執行秘書

註：原召集人黎文龍副校長於 106 年 3 月 6 日起代理校長職務，並由機械系楊哲化教授於 106 年 8 月 1 日起兼任副校長，依本校內部稽核小組設置要點第 3 點之規定，由副校長擔任召集人，故本小組召集人由楊哲化副校長擔任。

## 貳、稽核過程

### 稽核範圍

原則上以查核 105 年度(105.1.1-105.12.31)各業務項目資料為主要範圍。但若於查核時因稽核實際需要，各受稽單位應同意調閱非 105 年度之資料供稽核委員查核。

### 稽核方式

以訪談、查核原始文件、系統及實地檢核設施及場地為主，但抽核原始文件以隨機抽樣方式進行。

### 稽核通知

內部稽核人員於一周前以 E-MAIL 寄發稽核計畫予受稽單位人員及主管，實際稽核日前再以電話確認稽核時間及地點。

### 稽核地點

以受查單位為主，依稽核需要得至受查核設備之設置地點檢核。

### 保密協議

內部稽核人員均應簽具【國立臺北科技大學內部稽核人員保密協議書】，同意保密義務及文件所有權規範。(附錄二：保密協議書)

### 稽核結果

各查核項目受稽後，由內部稽核人員出具內部稽核矯正措施單告知受稽人員及主管。

### 檔案管理

所有查核之原始佐證資料及工作底稿，均編號歸檔保存於秘書室，且至少保存五年。若需調閱，稽核人員、受稽人員及主管須親自至秘書室，且僅可調閱自己承辦或受稽之稽核文檔。(附錄三：106 年年度稽核文檔清冊)

### 執行狀況

- 一、原訂稽核項目第 8 項學生事項-升學與就業輔導之受稽單位為學務處，惟經查核其係研發處業務，故更正為研發處，並遵循迴避原則，稽核人員由研發處高千智小姐與第 13 項國際交流事項-締結國際姊妹校之稽核人員教務處黃婉婷小姐互換。
- 二、稽核項目資訊處理事項-個人資料管理為今年全校各行政、教學單位稽核項目，綜觀本校個資保護管理政策落實程度，不針對各別單位作出稽核報告。

## 查核結果統計表

總計 7 位稽核委員，32 天實地稽核，50 個一級受稽單位，84 位受稽人員。

項次	稽核範圍	受稽單位	受稽人員	內部稽核人員	稽核日期	改善事項
1.	教學事項-增設及調整院系所學位學程及招生名額	教務處	蔡嘉育	林燕芬 徐鈺鈞	6/12	0
2.	教學事項-招生作業	光電系	潘沙婧	黃琬婷 徐鈺鈞	5/19	3
3.	教學事項-學生註冊	教務處	孫意雲	林燕芬 徐鈺鈞	6/12	0
4.	教學事項-學業成績管理	教務處	陳淑美	陳炳宏 徐鈺鈞	4/14	0
5.	教學事項-畢業資格審查	教務處	鄧瓊純	洪紫玲 徐鈺鈞	4/10	0
6.	學生事項-學生住宿	學務處	周旭東	洪紫玲 徐鈺鈞	8/2	0
7.	學生事項-特殊教育輔導	學務處	王文萱	高千智 徐鈺鈞	4/13	0
8.	學生事項-升學與就業輔導	研發處	賴冠如 黃琳蓉 鍾翔雲	黃琬婷 徐鈺鈞	8/30	0
9.	總務事項-校園車輛與安全	總務處	葉明樹	陳炳宏 徐鈺鈞	4/21	0
10.	總務事項-校園清潔與衛生	總務處	周信勳	高千智 徐鈺鈞	7/20	0
11.	總務事項-營繕與設備維護	總務處	連豐盛 林啟倉	黃琬婷 徐鈺鈞	6/28	0
12.	研究發展事項-校級中心績效追蹤	研發處	池婉華	林燕芬 徐鈺鈞	8/29	1
13.	國際交流事項-締結國際姊妹校	國際處	林肇基	高千智 徐鈺鈞	7/25	0

14.	人事事項-聘僱	人事室	張耀軒 張晏菁	黃琬婷 徐鈺鈞	7/11	4
15.	人事事項-獎懲	人事室	張貴嵐	洪紫玲 徐鈺鈞	5/15	3
16.	人事事項-出勤	人事室	方惠珍	陳炳宏 徐鈺鈞	4/28	7
17.	人事事項-訓練	人事室	賴巧舒	高千智 徐鈺鈞	8/10	0
18.	其他學校營運事項-校友聯絡中心	校友聯絡中心	鄭如純	洪紫玲 徐鈺鈞	8/7	0
19.	資訊處理事項-個人資料管理	教務處	李玉如 蔡嘉育 曾葦妮 鄧瓊純 吳怡貞 何蕙如	董銘惠 徐鈺鈞	7/19	15
20.	資訊處理事項-個人資料管理	學務處	莊靜如 莊梅芬 朱素貞	董銘惠 徐鈺鈞	8/17	7
21.	資訊處理事項-個人資料管理	總務處	郭芳秀	董銘惠 徐鈺鈞	7/19	13
22.	資訊處理事項-個人資料管理	研究發展處	郭明玉	董銘惠 徐鈺鈞	8/23	17
23.	資訊處理事項-個人資料管理	國際事務處	黃郁婷 王士瑋	董銘惠 徐鈺鈞	8/17	29
24.	資訊處理事項-個人資料管理	產學合作處	李思瑩 丁美婷 林寶蓮 周明宏	董銘惠 徐鈺鈞	8/23	14
25.	資訊處理事項-個人資料管理	圖書資訊處	陳慕珊	董銘惠 徐鈺鈞	8/17	26
26.	資訊處理事項-個人資料管理	計算機與網路中心	林建成	董銘惠 徐鈺鈞	7/4	10
27.	資訊處理事項-個人資料管理	校友聯絡中	馬依杉	董銘惠	8/17	10

		心		徐鈺鈞		
28.	資訊處理事項-個人資料管理	藝文中心	劉秋蘭	董銘惠 徐鈺鈞	7/6	23
29.	資訊處理事項-個人資料管理	安全衛生環 保中心	廖雪吟 高瑛紘	董銘惠 徐鈺鈞	8/24	18
30.	資訊處理事項-個人資料管理	進修部暨進 修學院	蔡淑芬	董銘惠 徐鈺鈞	7/6	8
31.	資訊處理事項-個人資料管理	秘書室	駱惠民 林天慧 陳映竹 盧明滄	林燕芬	6/26	5
32.	資訊處理事項-個人資料管理	軍訓室	戴志光	董銘惠 徐鈺鈞	7/4	18
33.	資訊處理事項-個人資料管理	人事室	周惠珍	董銘惠 徐鈺鈞	7/4	15
34.	資訊處理事項-個人資料管理	主計室	楊馥菁	董銘惠 徐鈺鈞	7/6	19
35.	資訊處理事項-個人資料管理	機電學院	江素慧	董銘惠 徐鈺鈞	7/24	16
36.	資訊處理事項-個人資料管理	機械工程系	池婉華	董銘惠 徐鈺鈞	7/24	19
37.	資訊處理事項-個人資料管理	車輛工程系	林秀俞	董銘惠 徐鈺鈞	7/24	15
38.	資訊處理事項-個人資料管理	能源與冷凍 空調工程系	蔡菁惠	董銘惠 徐鈺鈞	7/26	17
39.	資訊處理事項-個人資料管理	製造科技研 究	洪苡伶	董銘惠 徐鈺鈞	7/24	10
40.	資訊處理事項-個人資料管理	自動化科技 研究所	郭淑玲	董銘惠 徐鈺鈞	7/26	8
41.	資訊處理事項-個人資料管理	電資學院	蕭珍珍	董銘惠 徐鈺鈞	7/26	10
42.	資訊處理事項-個人資料管理	電機工程系	謝靜文	董銘惠	7/26	12

				徐鈺鈞		
43.	資訊處理事項-個人資料管理	電子工程系	賴俊魁	董銘惠 徐鈺鈞	7/26	12
44.	資訊處理事項-個人資料管理	資訊工程系	黃國政	董銘惠 徐鈺鈞	7/26	10
45.	資訊處理事項-個人資料管理	光電工程系	林伯勳	董銘惠 徐鈺鈞	8/10	13
46.	資訊處理事項-個人資料管理	工程學院	徐寶崇	董銘惠 徐鈺鈞	7/27	10
47.	資訊處理事項-個人資料管理	化學工程與 生物科技系	林立婷	董銘惠 徐鈺鈞	7/27	11
48.	資訊處理事項-個人資料管理	材料及資源 工程系	蔡世興	董銘惠 徐鈺鈞	8/24	14
49.	資訊處理事項-個人資料管理	土木工程系	李佳容	董銘惠 徐鈺鈞	8/17	12
50.	資訊處理事項-個人資料管理	分子科學與 工程系	劉佩婷	董銘惠 徐鈺鈞	8/23	13
51.	資訊處理事項-個人資料管理	材料科學與 工程研究所	蔡世興	董銘惠 徐鈺鈞	8/24	14
52.	資訊處理事項-個人資料管理	資源工程研 究所	王馨	董銘惠 徐鈺鈞	8/24	14
53.	資訊處理事項-個人資料管理	環境工程與 管理研究所	葉瑞全	董銘惠 徐鈺鈞	7/5	21
54.	資訊處理事項-個人資料管理	管理學院	林芷瑩	董銘惠 徐鈺鈞	8/24	17
55.	資訊處理事項-個人資料管理	工業工程與 管理系	邱助興	董銘惠 徐鈺鈞	7/31	11
56.	資訊處理事項-個人資料管理	經營管理系	曾淑明	董銘惠 徐鈺鈞	7/31	15
57.	資訊處理事項-個人資料管理	資訊與財金 管理系	牛蕙玲	董銘惠 徐鈺鈞	7/31	16



58.	資訊處理事項-個人資料管理	設計學院	謝欣頻	董銘惠 徐鈺鈞	8/9	11
59.	資訊處理事項-個人資料管理	工業設計系	陳俊行	董銘惠 徐鈺鈞	8/9	15
60.	資訊處理事項-個人資料管理	建築系	守晶晶	董銘惠 徐鈺鈞	8/9	15
61.	資訊處理事項-個人資料管理	互動設計系	賴玉芳	董銘惠 徐鈺鈞	8/9	12
62.	資訊處理事項-個人資料管理	人文與社會 科學學院	吳同鈞	董銘惠 徐鈺鈞	8/23	12
63.	資訊處理事項-個人資料管理	應用英文系	王佩君	董銘惠 徐鈺鈞	8/28	15
64.	資訊處理事項-個人資料管理	技術及職業 教育研究所	謝青芳	董銘惠 徐鈺鈞	8/28	13
65.	資訊處理事項-個人資料管理	智慧財產權 研究所	謝孟頻	董銘惠 徐鈺鈞	8/28	15
66.	資訊處理事項-個人資料管理	文化事業發 展系	袁玉如	董銘惠 徐鈺鈞	8/28	13
67.	資訊處理事項-個人資料管理	通識中心	蔡明忠	董銘惠 徐鈺鈞	8/15	14
68.	資訊處理事項-個人資料管理	師資培育中 心	何季芳	董銘惠 徐鈺鈞	8/15	12
69.	資訊處理事項-個人資料管理	體育室	羅明雪	董銘惠 徐鈺鈞	8/23	14

---

## 參、稽核結果

---

本年度查核缺失及建議共計 736 項，執行方面缺失共計 4 項，法規方面明顯缺失共計 8 項，內控制度方面 3 項，一般性建議共計 3 項，屬於個人資料管理作業項目共計 718 項。

---

## 肆、整體建議

---

針對本年度內部稽核，稽核成員提出四點整體建議：

**建議一：應注意法源依據之更動;強化法令規章的遵循。**

**建議二：應就本校職員身分別建置適當相關配套制度。**

**建議三：教學單位應注重行政效能。**

**建議四：應重視本校個人資料保護管理。**