



義守大學 114 年度內部稽核排程表

稽核案號	稽核案名	稽核排程	原因/說明	受稽單位
<u>專案稽核一</u> NO. ISU114-AD001	專案稽核一 「內部控制制度自我檢查」 簡稱內控自評 範圍：113 學年度 (計 10 項)	1 月至 7 月	1. 教育部風險管理推動作業原則 2. 各行政、學術單位自評(由一級單位協助統籌辦理) 3. 以內控「自評電子化作業」執行	1. 1 月至 2 月教育訓練及宣導課程 2. 2 月至 3 月各行政、學術單位填寫自評電子化作業 3. 4 月至 7 月稽核室實地查核及自評表單電子化審查
<u>專案稽核二</u> NO. ISU114-AD004	專案稽核二 「教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫」 範圍：113 學年度第 1 學期 (計 5 項)	3 月至 5 月	1. 教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫：經費應於次年 6 月前查核完畢 2. 持續追蹤，依規定上一次查核範圍 112 學年度第 2 學期應於 113 年 12 月查核完畢	校務研究處 會計處 總務處
<u>專案稽核三</u> NO. ISU114-AD006	專案稽核三 「個資保護制度自我檢查(含資安)」 簡稱個資與資安自評 範圍：113 學年度 (計 4 項)	4 月至 7 月	1. 教育體系個人資料保護安全管理施行計畫 2. 教育部推動資安及個資安全稽核管理機制 3. 教育體系資通安全暨個人資料管理規範 4. 以個資與資安「自評電子化作業」執行	1. 4 月至 5 月各行政、學術單位填寫自評電子化作業 2. 6 月至 7 月稽核室實地查核/自評表單電子化審查 3. 主受稽單位：秘書處、圖書與資訊處
<u>專案稽核四</u> NO. ISU114-AD009	專案稽核四 「補助專題研究計畫」 範圍：113 年度、依國科會定期就地查核 (計 5 項)	9 月至 12 月 或依國科會來文就地查核(訪視前)	1. 科技部「科部計字第 1080063629 號」旨揭學研機構「應稽核項目」、「科研合規管理機制」 2. 國科會 112 年 3 月 21 日專題研究計畫補助業務宣導說明會	受稽單位： 研究發展處 會計處 總務處 會辦單位： 人力資源處 產學智財營運總中心

稽核案號	稽核案名	稽核排程	原因/說明	受稽單位
專案稽核五 NO. ISU114-AD010	專案稽核五 「校園保護智慧財產」 範圍：113 學年度 (計 4 項)	10 月至 12 月或依教育部、國科會來文就地查核(訪視前)	1. 教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫 2. 教育部「教部計字第 1112205097 號」旨揭科研成果機密保護措施	受稽單位： 秘書處 會辦單位： 會計處 產學智財營運總中心
例行性稽核二 NO. ISU114-AD002	招生循環 範圍：113 與 114 學年度跨期查核 (計 4 項)	3 月至 8 月	持續追蹤	教務處 推廣教育中心 大學申請入學試務中心 任務編組
例行性稽核二 NO. ISU114-AD003	現金盤點年度期中盤點 (計 4 項)	3 月至 6 月	交查(1)預借款-學生住宿退費核銷狀況(2)應收款-學生欠費催繳狀況等。	總務處 會計處 推廣教育中心
例行性稽核三 NO. ISU114-AD005	預算與決算之編製作業 範圍 112 學年度 (計 4 項)	3 月至 7 月	教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫	會計處
例行性稽核四 NO. ISU114-AD007	現金盤點學年度期末盤點 (計 4 項)	7 月	交查(1)預借款-學生住宿退費核銷狀況(2)應收款-學生欠費催繳狀況等	總務處 會計處 人力資源處 圖書與資訊處 推廣教育中心
例行性稽核五 NO. ISU114-AD008	人事管理循環 範圍 113 與 114 學年度跨期查核 (計 4 項)	8 月至 10 月	持續追蹤	人力資源處
例行性稽核六 NO. ISU114-AD011	請採購循環 範圍 113 學年度第 2 學期 (計 3 項)	10 月至 12 月	教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫:113 學年度應於當年 12 月前查核完畢	受稽單位： 總務處 會計處 會辦單位： 校務研究處
例行性稽核七 NO. ISU114-AD012	現金盤點年度期末盤點 (計 4 項)	12 月	交查(1)預借款-學生住宿退費核銷狀況(2)應收款-學生欠費催繳狀況等。	總務處 會計處 人力資源處 圖書與資訊處 推廣教育中心

說明：

1. 專案稽核計 5 案(28 項)、例行性稽核計 7 案(27 項)，總計 12 案(55 項)。
2. 依規定，內控內稽執行情形或持續多年期追蹤得列 114 年度內部稽核排程。
3. 如對排程日期異動者至稽核室網頁登錄，**無異動者、無提案者免復**線上登錄，即視為同意排程。