

## 慈濟大學107學年度內部稽核建議追蹤情形彙整表

稽核時間：108年2月1日至108年6月30日

| 項次 | 受稽單位 | 稽核項目  | 缺失/建議事項 | 矯正措施<br>單編號 | 改善<br>期限 | 稽核<br>人員                 | 結案<br>日期 | 結案<br>人員 | 備註 |
|----|------|---|---------|-------------|----------|--------------------------|----------|----------|----|
| 1  | 會計室  | 1. 學雜費收入<br>2. 收取捐贈作業<br>3. 募款作業<br>4. 代收款項與其他收支之審核，收支管理及記錄<br>5. 投資有價證券或其他投資之決策買賣保管及記錄<br>6. 負債承諾與或有事項之管理與紀錄 | —       | —           | —        | 郭芝穎<br>林學仁<br>許純惠<br>謝馨燁 | —        | —        | A  |
| 2  | 研發處  | 新進教師研究補助<br>校內個人型研究計畫<br>教師評鑑<br>研究發展成果暨技術移轉管理  | —       | —           | —        | 郭芝穎<br>林學仁<br>許純惠<br>謝馨燁 | —        | —        | A  |
| 3  | 人文處  | 慈濟新約獎助生作業<br>慈懿會推薦遴選審查作業<br>學生急難助學金申請作業   | —       | —           | —        | 郭芝穎<br>林學仁<br>許純惠<br>謝馨燁 | —        | —        | A  |
| 4  | 圖書館  | 借還書作業流程<br>讀者意見反應回饋   | —       | —           | —        | 郭芝穎<br>林學仁<br>許純惠        | —        | —        | A  |

表號：070-D-017-B

| 項次 | 受稽單位 | 稽核項目     | 缺失/建議事項  | 矯正措施單編號     | 改善期限     | 稽核人員              | 結案日期 | 結案人員 | 備註       |
|----|------|----------|--|-------------|----------|-------------------|------|------|----------|
|    |      | 空間使用規劃   |  |             |          | 謝馨燁               |      |      |          |
| 5  | 人事室  | 福利及保險    | —  | —           | —        | 王碧霞<br>劉議鍾<br>林哲先 | —    | —    | B        |
|    |      | 敘薪       | —  | —           | —        | 王碧霞<br>劉議鍾<br>林哲先 | —    | —    |          |
|    |      | 考核       | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 對於考核方式建議溝通</li> <li>▪ 考核會議執行狀況未即時回報</li> </ul>  | 1080520-B-1 |          | 王碧霞<br>劉議鍾<br>林哲先 |      |      | B<br>觀 1 |
| 6  | 學務處  | 五級弱勢助學   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議作業時程依現況修正</li> <li>▪ 報部時間程序不符</li> </ul>  | 1080325-B-2 | 108.4.30 | 林哲先               |      |      | B<br>改 1 |
|    |      | 學生獎助學金作業 | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議修改學生助學金審查委員會組織辦法第四條</li> <li>▪ 助學金網頁資料缺漏</li> </ul>                                       | 1080325-B-1 | 108.4.30 | 王碧霞               |      |      | B<br>改 2 |
|    |      | 社團輔導     | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 社團經費審查會議會議紀錄組成無學務長與辦法規定不符</li> <li>▪ 建議加上社團解散流程圖</li> </ul>                                 | 1080325-B-3 | 108.5.9  | 張樂芬               |      |      | B<br>改 3 |
|    |      | 學生住宿管理   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 國際交流/交換/專案住宿核銷雜項單不經生輔組，無法確認是否付款及正確性建議修改流程確保收費正確</li> <li>▪ 天然災害防救實施辦法已廢止，但仍列控制重點</li> </ul> | 1080327-B-1 | 108.10   | 王碧霞               |      |      | B<br>次 1 |
|    |      | 學生住宿管理   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議修正宿舍協進會組織辦法第 1 及四條</li> </ul>   | 1080327-B-2 | 108.10   | 張樂芬               |      |      | B<br>改 4 |

| 項次 | 受稽單位   | 稽核項目            | 缺失/建議事項  | 矯正措施<br>單編號 | 改善<br>期限  | 稽核<br>人員          | 結案<br>日期 | 結案<br>人員 | 備註    |
|----|--------|-----------------|--|-------------|-----------|-------------------|----------|----------|-------|
|    |        |                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 表單編號錯置，文件名稱與網頁不符</li> <li>▪ 內控文件控制重點與相關表單名稱不符</li> <li>▪ 學生宿舍輔導辦法附表排序未與文件對應</li> </ul>  |             |           |                   |          |          |       |
|    |        | 學生自我傷害三級預防      | —  | —           | —         | 王碧霞<br>張礫芬<br>林哲先 |          |          |       |
|    |        | 畢業生流向調查         | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 現行做法與 SOP 及辦法不符</li> <li>▪ 調查優異之獎勵方式未註明</li> <li>▪ 控制重點建議以正面表列方式呈現</li> </ul>   | 1080522-B-1 | 108.12.1  | 張礫芬               |          |          | B 改 5 |
| 7  | 國務處    | 交換學生作業          | —  | —           | —         | 張礫芬               |          |          |       |
|    |        | 國際學生獎助學金作業      | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 申請程序時間及表單建議</li> <li>▪ 辦法中對於國際學生定義是否包含僑生應清楚</li> <li>▪ 清寒僑生審查作業之委員名單建議依組織架構更新</li> <li>▪ 作業流程圖對於外籍生名稱未統一</li> <li>▪ 內控制度辦法及表單名稱未更新</li> </ul> | 1080416-B-1 | 108.12.31 | 張礫芬               |          |          | B 改 6 |
| 8  | 教資中心   | 教學評鑑            | —  | —           | —         | 林哲先<br>張礫芬        |          |          | B     |
| 9  | 實驗動物中心 | 動物中心危機能力處理與功能維持 | —  | —           | —         | 王碧霞<br>林哲先        |          |          | B     |
|    |        | 人畜共通傳染病爆發之應變程序  | —  | —           | —         | 王碧霞<br>林哲先        |          |          | B     |

| 項次 | 受稽單位 | 稽核項目              | 缺失/建議事項   | 矯正措施單編號     | 改善期限      | 稽核人員              | 結案日期 | 結案人員 | 備註             |
|----|------|-------------------|---|-------------|-----------|-------------------|------|------|----------------|
| 10 | 社教中心 | 教師增聘              | <ul style="list-style-type: none"> <li>建議依實際作業調整</li> </ul>   | 1080425-B-1 | 108.13.31 | 張樂芬               |      |      | B<br>改7        |
|    |      | 退費作業              | —   | —           | —         | 張樂芬<br>王碧霞        |      |      | B              |
| 11 | 總務處  | 動產購置作業            | <ul style="list-style-type: none"> <li>作業程序應定義動產範圍</li> <li>作業程序及流程圖未完備</li> <li>文件表單未完備</li> </ul>   | 1080521-C-2 | 108.11    | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀2        |
|    |      | 營繕工程管理            | <ul style="list-style-type: none"> <li>建議增列確認事項</li> <li>增列相關表單</li> <li>建議系統表單加註記</li> </ul>   | 1080521-C-3 | 108.10.31 | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀3        |
|    |      | 不動產之處分，設定負擔，購置或出租 | <ul style="list-style-type: none"> <li>作業程序應定義不動產範圍</li> <li>作業程序及流程圖未完備</li> <li>文件表單未完備</li> <li>依本校現行運作涉及相關單位之循環作業應以流程圖示之，並設定控制重點</li> </ul> | 1080521-C-2 | 108.11    | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀4<br>改8  |
| 12 | 華語中心 | 開班作業              | <ul style="list-style-type: none"> <li>106 稽核建議均無修正但因改隸單位，建議重新全面修正</li> <li>新系統上線應全面調整作業程序</li> <li>建議系統表單加註記</li> </ul>                        | 1080417-C-1 | 108.12.31 | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀5<br>改9  |
| 13 | 環安中心 | 實驗室安全衛生稽核作業       | <ul style="list-style-type: none"> <li>建議修正內控文件語意</li> <li>作業程序中修正執行時間</li> <li>迴避原則與內部資格抵觸</li> <li>相關文件建議增列</li> </ul>                        | 1080520-C-1 | 108.9.12  | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀6        |
|    |      | 職安衛事故處理及管理作業      | <ul style="list-style-type: none"> <li>內容語意不詳或缺漏字</li> <li>文字，作業流程圖，表單修正</li> <li>辦法與內控週期不同</li> </ul>  | 1080520-C-2 | 108.9.12  | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀7<br>改10 |

| 項次 | 受稽單位 | 稽核項目   | 缺失/建議事項   | 矯正措施單編號     | 改善期限 | 稽核人員              | 結案日期 | 結案人員 | 備註                |
|----|------|--------|---|-------------|------|-------------------|------|------|-------------------|
| 14 | 教務處  | 課程規劃   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議控制重點增列</li> <li>▪ 建議修正目的</li> <li>▪ 作業程序一組織規程調正修正</li> <li>▪ 作業程序建議刪除系院級</li> <li>▪ 未追蹤基本素養核心指標是否應請學生參與並將紀錄送校院課規會</li> <li>▪ 建議加入課程品保機制控制重點</li> <li>▪ 建議相關文件依現行法規修正，網頁亦同</li> <li>▪ 流程圖及相關表單建議修正</li> </ul> | 1080313-C-1 |      | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀 8<br>改 11  |
|    |      | 選課作業管理 | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議加入校際選課流程</li> <li>▪ 辦法廢止未同步修正</li> <li>▪ 控制重點應整合</li> <li>▪ 流程圖為舊版</li> <li>▪ 增加特殊原因逾期加退選單</li> <li>▪ 建議系統表單加註記</li> </ul>   | 1080313-C-2 |      | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀 9<br>改 12  |
|    |      | 課業輔導   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議修正作業名稱</li> <li>▪ 申請身分應清楚表示單位或教師</li> <li>▪ 預警學生無強制課輔，建議刪除必須字樣</li> <li>▪ 修正作業流程圖及表單</li> </ul>  | 1080313-C-3 |      | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀 10         |
| 15 | 秘書室  | 教師申訴   | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 修正流程圖</li> </ul>   | 10804       |      | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀 11         |
|    |      | 校務發展會議 | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 建議修正作業程序委員組成</li> <li>▪ 控制重點應依最新辦法修正</li> <li>▪ 建議校外委員及學生代表之出席</li> </ul>  | 1080416-C-2 |      | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀 12<br>改 13 |

| 項次 | 受稽單位   | 稽核項目                               | 缺失/建議事項  | 矯正措施單編號      | 改善期限      | 稽核人員              | 結案日期 | 結案人員 | 備註                               |
|----|--------|------------------------------------|--|--------------|-----------|-------------------|------|------|----------------------------------|
|    |        |                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>辦法中增加學生代表任期</li> </ul>  |              |           |                   |      |      |                                  |
|    |        | 緊急事件新聞發布                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>建議依現況修正</li> <li>流程圖修正</li> <li>若有電子表單應註記</li> </ul>  | 1080416-C-3  |           | 張覺元<br>劉議鍾<br>徐小倩 |      |      | C<br>觀 13<br>改 14                |
| 16 | 醫學院    | 教學暨課程規劃委員會議作業                      | —  | —            | —         | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 | —    | —    | D                                |
|    |        | 教師評審委員會作業                          | —  | —            | —         | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 | —    | —    | D                                |
| 17 | 公衛系    | 教學暨課程規劃委員會議作業<br>教師評審委員會作業<br>招生業務 | 教師評審委員會作業 <ul style="list-style-type: none"> <li>升等比例未定</li> </ul> 課規會 <ul style="list-style-type: none"> <li>委員組成與辦法不符</li> <li>簽到單應依校內版本清楚列計出/列席</li> </ul> 招生及相關業務 <ul style="list-style-type: none"> <li>缺少招生作業流程</li> </ul> | 1080508-D-01 | 108.07.31 | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 |      |      | D<br>次 2<br>觀 14<br>觀 15<br>改 15 |
| 18 | 學士後中醫系 | 教學暨課程規劃委員會議作業<br>教師評審委員會作業<br>招生業務 | 教師評審委員會作業 <ul style="list-style-type: none"> <li>建議修正法規及 SOP</li> </ul> 課規會 <ul style="list-style-type: none"> <li>課規會外聘委員出席率不理想，建議委員無法出席可以書審或視訊方式，或另聘委員</li> <li>臨時會議出席人數有疑義</li> </ul>   | 1080423-D-01 | 108.10    | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 |      |      | D<br>觀 16<br>改 16                |
| 19 | 人社院    | 教學暨課程規劃委員會議作業<br>教師評審委員會作業         | 教師評審委員會作業 <ul style="list-style-type: none"> <li>委員組成須留意</li> </ul>  | 1080417-D-1  | 108.12.31 | 石美齡<br>曹麗芳        |      |      | D<br>次 3<br>觀 17                 |

| 項次 | 受稽單位 | 稽核項目                               | 缺失/建議事項   | 矯正措施單編號      | 改善期限 | 稽核人員              | 結案日期 | 結案人員 | 備註                               |
|----|------|------------------------------------|---|--------------|------|-------------------|------|------|----------------------------------|
|    |      |                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 升等辦法建議修訂</li> <li>▪ 請協助檢核系級提案資料及程序正確性</li> </ul>   |              |      | 劉嘉卿               |      |      |                                  |
| 20 | 社工系  | 教學暨課程規劃委員會議作業<br>教師評審委員會作業<br>招生業務 | 教師評審委員會作業 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 多元升等條文與校院不符</li> <li>▪ 請協助檢核系級提案資料及程序正確性</li> </ul> 課規會 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 委員出席不得代理</li> <li>▪ 參與會議學生人數及出列席</li> </ul>   | 1080509-D-01 |      | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 |      |      | D<br>觀 18<br>觀 19<br>改 17        |
| 21 | 教傳院  | 教學暨課程規劃委員會議作業<br>教師評審委員會作業<br>招生業務 | 教師評審委員會作業 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ SOP 流程圖與設置辦法不同</li> <li>▪ 迴避情形未註記</li> </ul> 課規會 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 委員會設置辦法程序</li> </ul> 招生及相關業務 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 網頁課程查詢系統為舊版</li> </ul> | 1080321-D-1  |      | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 |      |      | D<br>觀 20<br>次 4<br>觀 21         |
| 22 | 師培中心 | 教學暨課程規劃委員會議作業<br>教師評審委員會作業<br>招生業務 | 教師評審委員會作業 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 外聘委員產生程序</li> <li>▪ 會議程序問題</li> <li>▪ 教學暨課程規劃委員會會議作業</li> <li>▪ 會議名稱修訂</li> <li>▪ 教育學程實施要點法規程序建議修正</li> </ul>  | 1080430-D-1  |      | 石美齡<br>曹麗芳<br>劉嘉卿 |      |      | D<br>次 5<br>改 18<br>觀 22<br>改 19 |
| 23 | 人事室  | 教師聘任及升等作業                          | 教師評審委員會作業流程 <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 應訂教師升等內控制度</li> <li>▪ 聘雇控制作業應分類</li> </ul>   | 1080516-D-1  |      | 石美齡<br>劉嘉卿        |      |      | D<br>改 20<br>觀 23                |

| 項次 | 受稽單位 | 稽核項目 | 缺失/建議事項  | 矯正措施單編號 | 改善期限 | 稽核人員 | 結案日期 | 結案人員 | 備註 |
|----|------|------|--|---------|------|------|------|------|----|
|    |      |      | <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 回聘程序</li> <li>▪ 建議制定教評會程序查檢表</li> <li>▪ 建議依實務運作修正表決程序</li> <li>▪ 保密同意書</li> </ul> |         |      |      |      |      |    |

\*次缺5；改善建議20；觀察事項23 (計算基準以作業程序為單位，同一張矯正措施單，不同作業程序的缺失及建議仍分開列計)

製表：黃于恬