

## 國立臺南藝術大學 112 年度內部控制作業自行評估部分落實或未落實情形及其改善措施

評估期間：111 年 5 月 1 日至 112 年 4 月 30 日

評估單位	作業項目	殘餘 風險值	控制重點	評估情形	改善措施
總務處	NC03 年度工程預算執行率控管作業（個別性）	2	四、年度工程案件履約管理及驗收作業：經費簽准核定後 7-11 個月完成。	部分落實	本案因個案性質工期不一，故將依據實際規劃工期據以施作，並於施工期間加強履約管理，降低履約展延之情事。
			五、年度工程案件結算請款作業：12 月底完成。	部分落實	本案因配合個案工期不一，故將依據實際規劃工期據以施作，倘若遭遇跨年度計畫，將依規定辦理經費保留相關程序。
資訊處	KE01 資訊安全管理作業（共通性）	2	十一、作業管理（資訊及業務單位） （四）業務系統之使用、資料建檔、系統操作、網路管理、行政管理、系統發展維護、變更管理、安全管理等工作是否授權分由不同的人員執行？	部分落實	人員不足。
			（十五）備份資料否定期回復測試（至少一年一次），以確保備份資料之有效性？	部分落實	人員不足，每 2 年 1 次。
			（十六）復原程序是否定期檢查與測試（至少一年一次）？	部分落實	人員不足，每 2 年 1 次。

評估單位	作業項目	殘餘 風險值	控制重點	評估情形	改善措施
			十四、資訊系統獲取、開發及維護 （資訊單位） （二）輸入資料是否作檢查，以確 認其正確且適切性？ （十）測試作業是否避免以真實資 料進行？	部分落實  部分落實	持續檢核並修改系統。  系統管理者要求以真實資料測試。