

國立臺南藝術大學 111 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：110 年 5 月 1 日至 111 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 | 1. 將依據行政院公共工程委員會大宗資材資料庫落實檢討預算單價合理性。 2. 積極函邀各營造廠公會轉知轄內會員評估後投標。 3. 設計階段核實檢討工期，以利提升廠商投標意願。 |
| | | | 五、年度工程案件結算請款作業：12 月底完成。 | 部分落實 | 1. 將依據行政院公共工程委員會大宗資材資料庫落實檢討預算單價合理性。 2. 積極函邀各營造廠公會轉知轄內會員評估後投標。 3. 設計階段核實檢討工期，以利提升廠商投標意願。 |
| 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。 系統管理者要求使用真實資料測試。 |