

國立臺南藝術大學 104 年度內部稽核計畫

壹、稽核項目及目的

本校 104 年度內部控制制度作業應納入之稽核項目，除審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見屬近 3 年（101 年至 103 年）內發生類同事項涉及內部控制缺失部分，次年經審計部列為仍待繼續改善事項之檢討改善情形外，並自內部控制制度 56 項作業中，擇定 19 項作業項目進行稽核，以確認各項控制重點之有效性及合理性。

貳、稽核期間

預計於 104 年 9 月 1 日至 10 月 31 日期間辦理。

參、稽核工作期程

項次	內部控制作業項目	稽核期程	
		起	迄
1	教務處內部控制制度作業 7 項擇定 2 項	9 月 1 日	10 月 31 日
2	學務處內部控制制度作業 6 項擇定 2 項	9 月 1 日	10 月 31 日
3	總務處內部控制制度作業 12 項擇定 4 項	9 月 1 日	10 月 31 日
4	研究發展處內部控制制度作業 4 項擇定 1 項	9 月 1 日	10 月 31 日
5	圖書館內部控制制度作業 6 項擇定 2 項	9 月 1 日	10 月 31 日
6	資訊處內部控制制度作業 5 項擇定 2 項	9 月 1 日	10 月 31 日
7	人事室內部控制制度作業 7 項擇定 2 項	9 月 1 日	10 月 31 日
8	主計室內部控制制度作業 6 項擇定 2 項	9 月 1 日	10 月 31 日
9	國際交流中心內部控制制度作業 2 項擇定 0 項	9 月 1 日	10 月 31 日
10	秘書室內部控制制度作業 1 項擇定 0 項	9 月 1 日	10 月 31 日
	以上共 56 項擇定 19 項		

肆、稽核工作分派

項次	稽核項目	稽核目的	預定查核日期	預定稽核人員
1	教務處擇定 2 項	確認控制重點之有效性 及合理性	104.09.01 至 104.10.31	張組長蓮珠
2	學務處擇定 2 項			黃組長一峰
3	總務處擇定 4 項			余秘書命宗
4	研究發展處擇定 1 項			陳主任美瑜
5	圖書館擇定 2 項			陳主任美瑜
6	資訊處擇定 2 項			余秘書命宗
7	人事室擇定 2 項			黃組長一峰
8	主計室擇定 2 項			張組長蓮珠

伍、經費來源

本 104 年度辦理稽核工作之經費，由各單位年度經常門預算項下勻支。