



元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

秘書室彙編

中華民國 114 年 7 月 15 日

元培醫事科技大學 113 學年度內部控制制度稽核報告

目錄

一、【第壹部分】人事事項-----	01
二、【第貳部份】財務事項-----	11
三、【第參部分】營運事項-教學事項-----	20
四、【第肆部分】營運事項-學生事項-----	25
五、【第伍部分】營運事項-總務事項-----	30
六、【第陸部分】營運事項-研究發展及產學合作事項-----	39
七、【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項-----	40
八、【第捌部分】營運事項-資訊處理事項-----	43
九、【第玖部分】營運事項-其他營運事項-----	44
十、【第拾部分】關係人交易-----	46
十一、【第拾壹部分】會計師查核內部控制建議事項-----	47
十二、【第拾貳部分】簽核欄-----	48
附件：113 學年度內部控制制度稽核報告核定公文-----	49

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日		114 年 6 月 25 日		校長核准日		114 年 7 月 15 日	
稽核期間		113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數		共 83 項	
稽核人員		高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉					
紀錄人員		洪彩育					
【第壹部分】人事事項							
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議		處理措施或改善計畫		備註
113.12.18	人事室	F01-01-001 職員聘僱作業	1. 112 學年度稽核追蹤：已完成改善 (※經查 F01-01-001 職員聘僱作業及 F01-02-001 職員聘僱作業流程圖)。 2. 控制重點 3.1：無建議事項(※經查 113/08/27 通識中心職員求才申請表、113/09 人力銀行職務訊息公告、113/09/05 共教會/通識中心助理-面談紀錄表-沈 O 婷、113/09/12 複試面談時間、沈 O 婷-履歷相關資料) 3. 控制重點 3.2： (1) 113/12/18 查核：未見新進職員工「報到程序一覽表」，請補件。 (2) 113/12/26 再次查核：建議報到程序一覽表最後一關卡流程應回到人事室，以供備查。 4. 控制重點 3.3：無建議事項(※已抽查人事資料建立系統截圖畫面-人事基本資料-沈 O 婷及人事資料表-員工編號 113093-沈員)。 5. 其他：有關(作業流程)條文修正建議要經相關會議通過。		3.(1)補 113/08/01 周 O 眉報到程序一覽表。 5.於 113/12/20 人事室室務會議提出討論及修正。		114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
113.12.18	人事室	F01-01-002 出勤作業	控制重點 3.1：無建議事項(※已抽查出勤狀況明細表-2024/10/01-10/31-沈 O 婷)。	—	114.1.21 回覆
113.12.18	人事室	F01-01-003 差假作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項(※經查校務系統請假作業專區-教職員工請假單查詢畫面，表單單號 PA11206036-2024/8/26 至 2024/8/29 休假申請-蔡師(主管)及其經主管核定請假簽呈-113/07/08 創稿文號 1132102631 公文)。 2. 控制重點 3.2：無建議事項(※經查校務系統請假作業專區-教職員工請假單查詢畫面，表單單號 PA11300608-2024/9/2 至 2024/9/6 休假申請-謝師及其簽呈 113/9/9 創稿文號 1132103530 公文)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項(※經查校務系統請假作業專區-教職員工請假單查詢畫面，表單單號 PA11301092-2024/11/05 休假申請-張員)。	—	114.1.21 回覆
113.12.18	人事室	F01-01-004 福利-子女就讀本校減免學雜費	1. 控制重點 3.1：無建議事項 (※已抽查 113 學年度第 1 學期-113/9/9 教職員工子女就讀本校減免學雜費申請表-醫放系蕭師及相關證明文件)。	—	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
		作業	2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查請款單號 G1131007015-113 學年度第 1 學期教職員工子女較讀本校減免學雜費-蕭師子女）。		
113.12.18	人事室	F01-01-008 職員進修作業	本年度無相關案例。	—	114.1.21 回覆
113.12.18	人事室	F01-01-011 職員 成績考核作業	1. 113/12/18 查核：控制重點 3.1 至 3.5 未見相關佐證資料，請補件。 2. 113/12/26 再次查核： (1) 控制重點 3.1：無建議事項（※經查人事室 113/5/10 通知-(113)元培醫大人通字第 0053 號-112 學年度職員(含約聘人員)線上成績考核事宜及 112 學年度考核對象清冊佐證，線上考核對象包括任職滿一年以上職員）。 (2) 控制重點 3.2：無建議事項（※經查人事室 113/5/10 通知-(113)元培醫大人通字第 0053 號-112 學年度職員(含約聘人員)線上成績考核事宜及 112 年度約聘人員推薦為校內編制人員考核表-張 O 燕，有通知給各評分主管）。 (3) 控制重點 3.3：經查 112 學年度各單位考	—	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			核甲等以上人數統計表，受考核的 15 個單位，其中 10 個單位符合規定，其他 5 個單位接近符合。 (4) 控制重點 3.4： 經查 112 學年度各單位考核甲等以上人員一覽表，該項提供未來晉升考量依據。 (5) 控制重點 3.5：無建議事項 （※經查職員工成績考核辦法及人事室 113/5/10 通知-(113)元培醫大人通字第 0053 號-112 學年度職員(含約聘人員)線上成績考核事宜，考核作業每年進行）。		
113.12.18	人事室	F01-01-012 獎懲作業	1. 112 學年度稽核追蹤： (1) 已完成改善 （※經查 F01-02-013 獎懲作業流程圖）。 (2) (作業流程)條文修正建議要有會議通過。 2. 控制重點 3.1 及 3.2：無建議事項 （※已抽查 113/11/07 教育部來函公文-發文字號臺教資(五)字第 1132704095 號-函送數位發展部有關獎勵深化普及政府文件標準格式實施計畫執行有功人員，辦理敘獎作業事宜以及人事校務系統-113 學年度獎懲人員名單-截圖畫面）。	於 113/12/20 人事室室務會議提出討論及修正。	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日		114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間		113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員		高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員		洪彩育				
【第壹部分】人事事項						
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議		處理措施或改善計畫	備註
113.12.18	人事室	F01-01-015 加班作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查人事校務系統線上 C3120 加班申請單-教職員工加班申請單查詢-表單單號 PD11300352-2024/08/22-李員，經主管核准）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※經查人事校務系統線上 C3155 請(休)假單-教職員工請假單查詢-表單單號 PA11301434-2024/11/22-謝員）。 3. 其他：加班申請補休，法規修正為一年內補休完畢，請檢附會議紀錄。		補 112 學年度第 12 次行政會議紀錄。	114.1.21 回覆
113.12.19	人事室	F01-01-005 薪資作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※已抽查光宇學校財團法人元培醫事科技大學函-113/9/6 元醫大人字第 1130008469 號公文及元培醫事科技大學敘薪名冊陳師-審查日期 113/8/15，資料正確）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※已抽查光宇學校財團法人元培醫事科技大學函-113/9/6 元醫大人字第 1130008469 號公文及元培醫事科技大學敘薪名冊黎員-審查日期 113/8/15，資料正確）。 3. 控制重點 3.3：本年度無新進工友 。 4. 控制重點 3.4：無建議事項 （※已抽查光宇學校		—	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉		
紀錄人員	洪彩育		

【第壹部分】人事事項

稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			財團法人元培醫事科技大學函-113/9/6 元醫大人字第 1130008469 號公文-檢校本校李 OO 等 10 人敘薪名冊，查證屬實)。 5. 控制重點 3.5：無建議事項 (※經查人事薪資查詢系統截圖畫面-邱員-113/11 扣繳退撫儲金與私立學校教職員、學校及政府每月提撥儲金費用表相符)。 6. 控制重點 3.6：無建議事項 (※經查人事薪資查詢系統截圖畫面-邱員-113/11 公保費、邱員-公教人員保險保費明細資料與公教人員保險保險俸(薪)額及保險費分擔計算表相符)。 7. 控制重點 3.7：無建議事項 (※經查 113/10 人事薪資查詢系統截圖畫面-李員之代扣勞保費、113/8/12(勞保局 e 化)加保申請表-單號 P04005939S 與勞工保險普通事故保險費及就業保險保險費合計之被保險人與投保單位分擔金額表相符)。 8. 控制重點 3.8：無建議事項 (※經查 113/10 人事薪資查詢系統截圖畫面-李員之代扣健保費、113/8/12(網路申報)全民健康保險保險對象投保(轉入)申報表-李員與全民健康保險保險費負擔		

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			金額表相符)。		
113.12.19	人事室	F01-01-006 教育訓練作業	1. 112 學年稽核追蹤：已完成改善。 2. 控制重點 3.1：無建議事項 (※經查 113/8/28 創稿文號 1132103357 活動簽-113 學年度第 1 學期行政增能活動公文、113 學年度教育訓練計畫表及 113 學年度教育訓練計畫執行情形檢核表，課程有依計畫實施)。 3. 控制重點 3.2：113 學年度教育訓練計畫表的部分請補上簽 (※經查 113/8/28 創稿文號 1132103357 活動簽-113 學年度第 1 學期行政增能活動公文，有經校長核定後辦理)。 4. 控制重點 3.3：無建議事項 (※經查 113/9/5 創稿文號 1132103456-行政增能活動核銷案簽呈及相關資料，有如期完成結案)。	補件如附件(113/12/19 創稿文號 1132104971113 學年度教育訓練實施計畫事宜案簽呈)。	114.1.21 回覆
113.12.19	人事室	F01-01-013 退休、撫卹及資遣作業	1. 流程 ：建議作業流程圖宜作部分修改。 2. 控制重點 3.1：無建議事項 (※經查 113/4/19 元醫大人字第 1130003798 號函-檢送本校何師退休事宜及相關附件，有依規定辦理)。 3. 控制重點 3.2：無建議事項 (※經查 113/6/25 元培醫事科技大學 112 學年度第 2 學期第 3 次校教師評審委員會會議紀錄-提案 22-陳師，有依	退休、撫卹及資遣作業流程圖已依建議修改。	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			三級三審程序辦理)。 4. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 113/7/17 教育部-發文字號：臺教人(五)字第 11300070916 號-所報擬依教師法第 27 條第 1 項第 1 款暨學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第 22 條第 1 款規定資遣陳師...一案，同意照辦。有經教育部核定）。 5. 控制重點 3.4：本年度無相關案例。		
113.12.19	人事室	F01-01-014 保險作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查公教人員保險被保險人年資紀錄表-邱員，113/8/1 轉公保及健保身分，正確）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 113/8/12(勞保局 e 化)加保申請表-李員到職，申請加保，正確；以及網路申報全民健康保險-保險對象投保/轉入申報表-李員-113/8/12 申報）。	—	114.1.21 回覆
113.12.26	人事室	F01-01-007 教師 進修作業	1. 控制重點 3.1-3.6：本年度無相關案例。 2. 控制重點 3.7：無建議事項（※經查元培科技大學學位進修合約書-98/3/3 護理系何師、107/6 博士學位證書-何師以及應聘書(113)元培醫大人聘字第 3012 號-113.8.1-114/7/31 應聘人-何師）。	—	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			3. 控制重點 3.8：本年度無相關案例。		
113.12.26	人事室	F01-01-009 教授 休假研究作業	控制重點 3.1-3.7：本年度無相關案例。	—	114.1.21 回覆
113.12.26	人事室	F01-01-010 教師評鑑作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查 112 學年度第 2 學期專任教師評鑑歸屬與評鑑與否名冊，皆對每位教師進行評鑑，符合規定）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 112 學年度健康學院教師評鑑分數一覽表，表中確實有呈現每位教師的權重分配）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 112 學年度第 2 學期第 4 次-(112)校教評會議字第 204 號-113/7/23 校教師評審委員會議紀錄，紀錄中有呈現各院系開會時間）。 4. 控制重點 3.4：無建議事項（※經查 112 學年度教師評鑑結果一覽表及 112 學年度教師評鑑改善計畫書，得知評鑑不通過者有自提改善策略，院系及行政單位有進行輔導）。 5. 控制重點 3.5：無建議事項（※經查 112 學年度教師評鑑結果一覽表，僅張師連續 2 年不通過，此案以專案教師聘任辦法第 9 條第 2 項以專案核准予以續聘）。	—	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第壹部分】人事事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
113.12.26	人事室	F01-01-016 教師聘僱作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查元培醫事科技大學新聘教師需求申請表-113/5/3 健管系及 104 人力銀行元培醫事科技大學求才刊登訊息-2024/5/14，各系填寫需求申請表之後，由人事室於 104 刊登徵才廣告，符合程序辦法要求）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 112 學年度第 2 學期第 4 次校教師評審委員會議紀錄-113/7/23，經三級教師評審委員會審議，符合規定）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查元培醫事科技大學新進教師報到程序一覽表-健管系莊師於 113 年 8 月 1 日到職，符合報到程序）。 4. 控制重點 3.4：無建議事項（※經查人事基本資料系統-健管系莊師，新進人員人事基本資料已建置完成，符合規定。	—	114.1.21 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.3.24	會計室	E01-01-004 負債承諾與或有事項之管理及記錄作業	1. 作業流程：經查 112 學年度財務報告(第 24 頁)或有事項為重大投資案。參閱 E01-01-011 投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄作業及流程圖。 2. 控制重點 3.1-3.2、3.4：無建議事項（※經查 E01-01-011 投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄作業及流程圖、光宇學校財團法人元培醫事科技大學-全權委託投資契約-111.4.8 金管證投字第 1100378798 號函同意照辦、112 學年度財務報告(第 24 頁)重大承諾及或有事項）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 112 學年度財務報告(第 24 頁)重大承諾及或有事項）。	—	114.5.5 回覆
114.3.24	會計室	E01-01-005 獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※已抽查 113/12/03 轉帳傳票分號 1131203020、請購明細單-請購編號 11130904002-資訊組-一般型電腦主機、113/11/05 財務驗收證明書-案號 T1131105001-N505 教室國考主機一般型電腦主機-大同股份有限公司台中分公司、113/11/13 財產增加單-單據號碼 A1131113001 及資訊產品銷售合約-大同股份有限公司台中分公司）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※已抽查 113/09/25-113 年度第 4 次整體發展經費專責小組會議紀錄）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 113 修正支用計畫書	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			附表 6-113 年度經費支用預估情形一覽表)。 4. 控制重點 3.4：無建議事項 （※經查 113 年度私立技專校院整體發展獎補助經費執行清冊）。 5. 控制重點 3.5：無建議事項 （※已抽查 113/12/11 轉帳傳票分號 1131211005-醫放系-放射治療與劑量評估實驗室輻射照野顯示電子尺、請購明細單-請購編號 11131105009-輻射照野顯示電子尺、113/11/28 財產增加單-單據號碼 A1131128005-財產編號 301330410-113-1~1，符合規定）。 6. 控制重點 3.6：無建議事項 （※經查 113 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費-資本門-收支明細帳(教育部補助款)）。		
114.3.24	會計室	E01-01-006 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※已抽查 114/1/16 轉帳傳票分號 1140116016-推廣中心-11401 期食品檢驗分析乙級技術士證照輔導班報名費及 114/1/13 收款收據-元推字第 NO.5072-114010079 號-林 O 益-11401 期食品檢驗分析乙級技術士證照輔導班報名費）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※已抽查 114/01/22 轉帳傳票分號 1140122028-代扣款項健保費）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 （※經查 114/1/2 機關團體售貨或勞務申報銷售額營業稅繳款書-場地管理費-萊爾富國	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			際股份有限公司)。 4. 控制重點 3.4：無建議事項 （※已抽查 114/01/22 轉帳傳票分號 1140122028-代扣款項健保費）。		
114.3.24	會計室	E01-01-008 財務及非財務 資訊揭露作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查學校會計室網頁之財務資訊）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※經查學校網頁及會計室網頁公告事項）。	—	114.5.5 回覆
114.3.24	會計室	E01-01-010 學費分期付款 處理作業	1. 控制重點3.1：無建議事項 （※已抽查113/09/18元培醫事科技大學分期繳費申請表-111****020-張O晨案）。 2. 控制重點3.2：無建議事項 （※已抽查 113/09/27元培醫事科技大學分期繳費申請表-113****016-張O凱案）。 3. 控制重點3.3：無建議事項 （※經查113/10/04轉帳傳票分號1131004028及相關資料）。 4. 控制重點3.4：無建議事項 （※經查2024/12/9e-mail通知-113學年度第1學期在學欠費名單-統計至1131209，欠款資料）。 5. 控制重點3.5：無相關案例 。	—	114.5.5 回覆
114.3.24	會計室	E01-01-011 投資有價證券 與其他投資之 決策、買賣、	1. 控制重點 3.1.1： 目前投資規劃僅使用過去累積盈餘，未使用本年度盈餘(※經查 113/8/31 轉帳傳票分號 1130831010-投資基金存款)。 2. 控制重點 3.1.2：無相關案例 。	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
		保管及記錄	3. 控制重點 3.1.3：無建議事項（※經查 113/5/31 第 17 屆 11204 次董事會議紀錄）。 4. 控制重點 3.1.4：無建議事項（※經查私立學校賸餘款投資及流用辦法）。 5. 控制重點 3.1.5-3.1.6、3.1.9：無建議事項（※經查私立學校賸餘款投資及流用辦法第一條）。 6. 控制重點 3.1.7：無建議事項（※經查投資帳戶戶名：光宇學校財團法人元培醫事科技大學全權委託統一投顧公司-帳號 0286-**-****40-1）。 7. 控制重點 3.1.8：無建議事項（※經查投資規劃書-投資相關程序及討論事項）。 8. 控制重點 3.2.1：尚無相關案例。 9. 控制重點 3.2.2：無建議事項（※經查 113/07/04 轉帳傳票分號 1130704051）。 10. 控制重點 3.2.3：無建議事項（※經查 114/03/04 存款帳戶存提交易明細查詢表單-查詢起訖 114/02/01-114/02/27）。 11. 控制重點 3.3.1-3.3.2、3.4.1-3.4.2：無相關案例。 12. 控制重點 3.5.1：無建議事項（※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 114 年 2 月投資基金增減變動月報表）。 13. 控制重點 3.5.2-3.5.3：無建議事項（※經查 114/01/24 庫		

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			存日報表-戶名:光宇學校財團法人全委統一投顧及 114 年 01 月 31 日委託投資資產現況報告書(月報表))。 14. 控制重點 3.5.4：無相關案例。 15. 控制重點 3.6.1：無建議事項（※經查會計、出納及執行皆不同一人）。 16. 控制重點 3.6.2：存放保險箱。 17. 控制重點 3.7.1：無建議事項（※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 114 年 2 月投資基金增減變動月報表）。 18. 控制重點 3.7.2：無建議事項（※經查 2025 年 03 月 21 日統一證券投資顧問股份有限公司-投資組合明細表）。 19. 控制重點 3.7.3：無建議事項（※經查 113/12/31 轉帳傳票分號 1131231056-會計科目）。 20. 控制重點 3.7.4：無建議事項（※經查 113/4/12 元培醫事科技大學 112 學年度第 3 次累積賸餘款基金投資管理委員會決議）。		
114.3.27	會計室	E01-01-001 收取捐贈作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查 113/7/2 轉帳傳票分號 1130702026-老達利貿易(股)公司捐贈-醫放系獎學金及 113/7/15 捐款收據-元捐字第 NO.FC2030-113070003 號，符合規定）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 113/7/15 轉帳傳票分	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			號 1130715096-豆府(股)公司捐贈-餐管系獎學金及 113/7/23 捐款收據-元捐字第 NO.FC2030-113070004 號及 113 年專案計畫申請表-專案代碼 113-6024-01，專案名稱一致，符合規定)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 114/1/8 轉帳傳票分號 1140108007-竹翔建設有限公司捐贈-國家數位考場、114/1/8 捐款收據-元捐字第 NO.FC2030-114010002 號(票據)、114/1/13 轉帳傳票分號 1140113069 票據兌現及 2025/1/8 支票代收清冊-支票號碼 SCAA7200366，由銀行代收，符合規定)。 4. 控制重點 3.4：無建議事項（※經查 113/12/5 轉帳傳票分號 1131205001-光字文教基金會實務捐贈-棒球帽、113/12/5 捐款收據-元捐字第 NO.1120009 號、113/11/14 實物捐贈表單-光字文教基金會、113/11/6 電子發票證明聯-\$140,000，有附上發票，符合規定)。 5. 控制重點 3.5：無建議事項(※經查 113/10/15 轉帳傳票分號 1131015008-徐 O 平捐贈-國考證照獎勵金、113/10/11 捐款收據-元捐字第 NO.FC2030-113100007 號，收據由會計室入帳，符合規定)。 6. 控制重點 3.6：無建議事項(※經查 113/10/30 轉帳傳票分號 1131030033-校友會捐贈-校務發展、113/10/30 捐款收		

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			據-元捐字第 NO.FC2030-113100020 號，收據與登帳日期均為 113/10/30，符合規定)。		
114.3.27	會計室	E01-01-002 借款作業	1. 控制重點 3.1 至 3.11：本年度無相關案例。 2. 控制重點 3.2：無建議事項(※經查 111 及 112 學年度之財務報告 p.26，舉債指數計算表，舉債指數為 0)。	—	114.5.5 回覆
114.3.27	會計室	E01-01-003 資本租賃作業	控制重點 3.1 至 3.3：無相關情事。	—	114.5.5 回覆
114.3.27	會計室	E01-01-007 預算與決算之編製作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查 112 學年度第 5 次 113/6/14 校務會議紀錄-(112)校務會議字第 112-05 號-提案十一、113/7/19 光宇學校財團法人第 17 屆 11205 次董事會議紀錄-提案一、113/7/26 元培醫事科技大學函文—發文字號:元醫大會字第 1130007095 號、113/10/15 教育部回函-臺教會(二)字第 1130077299 號，符合規定)。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 113 學年度體育室預算明細分析表，符合規定)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 112 學年度決算書，符合規定)。 4. 控制重點 3.4：無建議事項（※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 111-112 學年度財務報告，符合規定)。 5. 控制重點 3.5：無建議事項（※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 111-112 學年度財務報告-財務報告檢查	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			表(p.49)，有相關權責人員蓋章)。 6. 控制重點 3.6：無建議事項 （※經查 113/11/22 第 18 屆 11303 次董事會議紀錄提案一、113/11/26 發文字號：元醫大會字第 1130011405 號-112 學年度決算財務報表，符合規定）。 7. 控制重點 3.7：無建議事項 （※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學會計師查核簽證財務報表一覽表，108-112 學年度，符合規定）。 8. 控制重點 3.8：無建議事項 （※經查 113/11/26 光宇學校財團法人董事會資料及用印申請表-決算書、財務報表季會計 師查核報告及學校會計室網頁-財務報表公告，符合規定）。		
114.3.24	保管組	C05-01-006 不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業	1. 112 學年追蹤稽核 ：已改善完成。 2. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查符合元培醫事科技大學不動產處分設定負擔購置或出租辦法第七條規定）。 3. 控制重點 3.2：無建議事項 （※符合元培醫事科技大學不動產處分設定負擔購置或出租辦法第八條規定）。 4. 控制重點 3.3：無建議事項 （※經查符合元培醫事科技大學不動產處分設定負擔購置或出租辦法第九條規定）。 5. 其他 ：條文均依元培醫事科技大學不動產處分設定負擔購置辦法。	—	114.5.12 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第貳部分】財務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.3.27	採購組	C06-01-003 動產之購置作業	1. 控制重點3.1：無建議事項(※已抽查113/10/04-轉帳傳票分號1131004002及請購明細單-請購編號11130628002-高齡學程-體適能系統，經主管核准)。 2. 控制重點3.2：無建議事項 (※已抽查113/10/23-轉帳傳票分號1131023017、請購明細單-請購編號11130704003-圖書組-HyRead ebook、限制性招標申請書、議價紀錄單及買賣合約書，符合規定)。 3. 控制重點3.3：無建議事項(※已抽查113/10/4-轉帳傳票分號1131004002、113/09/03財產增加單-單據號碼A1130903004及113/10/23-轉帳傳票分號1131023017、113/10/06財產增加單-單據號碼A1131006006，符合規定)。	—	114.5.12 回覆
114.3.27	秘書室	G04-01-001 募款作業	1. 控制重點3.1：本年度無相關情事。 2. 控制重點3.2：無建議事項(※經查收款收據系統畫面，收費日期2024/12/31-2025/03/18，捐10筆款項與10筆收據)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 (※經查 114/03/11-113 學年度第 8 次行政會議紀錄-字第 113-2-02 號，秘書室工作報告(p.31)中陳報績效，符合規定)。	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第參部分】營運事項-教學事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.3.26	教務處 課務組	A02-01-001 課程品保作業	112 學年追蹤稽核：已改善完成(※已抽查作業程序及流程圖 A02-01-001 課程品保作業，已修正流程；控制重點：課程大綱是否於學生選課作業開始前完成填寫作業，已移至 A02-01-002 課程規劃作業流程，作為控制重點)。	—	114.5.16 回覆
114.3.26	教務處 課務組	A02-01-002 課程規劃作業	112 學年追蹤稽核：已改善完成(※已抽查作業程序及流程圖 A02-01-002 課程規劃作業，已修正流程。也已加入三級三審的程序及流程)。	—	114.5.16 回覆
114.3.26	教務處 課務組	A02-01-004 進修部加退選後學分費核算作業	112 學年追蹤稽核：已改善完成(※經查作業程序及流程圖 A02-01-004 進修部加退選後學分費核算作業，已修正流程。表單已系統化，已標註在作業流程 4.使用表單中)。	—	114.5.16 回覆
114.3.26	教務處 課務組	A02-01-006 學生證照獎勵作業	112 學年追蹤稽核：已改善完成(※已抽查作業程序及流程圖 A02-01-006 學生證照獎勵申請作業，已修正流程並加註編號)。	—	114.5.16 回覆
114.3.26	教務處 課務組	A02-01-008 轉學考招生作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項(※經查學校網路系統招生簡章有公告在招生資訊網站，113 學年度第 2 學期轉學考試入學-招生簡章公告[含報名系統操作說明]畫面、設定招生系統開放時間畫面)。 2. 控制重點 3.3：無建議事項(※經查 113 學年度第 2 學期轉學考試入學報名表-李生、報考資格、修	—	114.5.16 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第參部分】營運事項-教學事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			業證明書及歷年成績單，有符合報考資格)。		
114.4.9	教務處 註冊組	A03-01-002 學生註冊作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查 113 學年度第 2 學期在校生學雜費繳費狀況清冊-護理系碩士班-謝生）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 114 年 3 月催辦註冊通知-113 學年度第 2 學期-未完成註冊繳費或休退學手續請於 3/10 前進速到校辦理）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查退學通知-日四技醫放系-謝生，114 年 3 月寄發通知）。 4. 控制重點 3.4：無建議事項（※經查學校註冊系統畫面-113 學年度第 2 學期-謝生、楊生，系統已呈現退學原因：逾期未註冊退學，在學狀態：放棄入學）。	—	114.5.16 回覆
114.4.9	教務處 註冊組	A03-01-008 註冊繳費管理作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查元培醫事科技大學學生證-學生註冊繳費後核章，如李生 1132304004 樣張）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查元培醫事科技大學 113 學年度第 2 學期在校生學雜費繳費狀況清冊-日二技護理系一一）。	—	114.5.16 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第參部分】營運事項-教學事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.4.9	教務處 註冊組	A03-01-017 海外僑生及港澳生 入學作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查元培醫事科技大學 113 學年度[2024 年 9 月入學]-僑生及港澳生來臺就學單獨招生簡章）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※經查元培醫事科技大學-113 學年度第 1 學期各類原具身分名冊-餐管系、護理系及醫管系醫管組）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 （※經查教育部全國大專校院境外生資料管理資訊系統-僑生學位生畫面，已於規定時程於僑生資訊系統更新及通報學生就學狀態）。	—	114.5.16 回覆
114.4.9	教務處 註冊組	A03-01-018 海青班學生資料管 理作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查校務系統學生學籍資料查詢-113 學年度第 2 學期-餐管系海青班一一-謝生，已建立海青班學生資料）。 2. 控制重點 3.2：113 學年度第 1 學期入學預計就學 4 年，等結業後發給學生證書。	—	114.5.16 回覆
114.3.26	教務處 校際合作中心	A04-01-008 四技進修部單獨招 生作業	1. 流程： 作業已完全採線上方式，部分作業表單尚未實際運作，建議下次再查核。 2. 佐證資料： 113 年度的資料已完備，114 年的資料尚在運作測試中。 3. 控制重點 3.1：無建議事項 (※經查 113/12/04 教育部來函-發文字號：臺教技(一)字第 1132334731E	本入學管道報名至 114/8/8 截止，114/9/5 前完成正備取生報到。流程、佐證資料及控制重點 3.2 是否依據簡章時程辦理招生事宜，須	114.5.16 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第參部分】營運事項-教學事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			號-114 學年度四技二專進修部各管道招生名額核定表，名額一致)。 4.控制重點 3.2：因舊招生系統關閉，無法進行舊系統檢核，目前改用新系統，仍於報名階段。 5.控制重點 3.3：無建議事項(※經查 113 學年度四技進修部單獨招生報名表-進四技護理系-張生、報考資料及學位證書，有符合報考資格)。 6.控制重點 3.4：無建議事項(※經查 113 學年度進四技護理系-張生，榜單會議文件中成績與招生系統公告成績相符)。	等本年度進修部單獨招生作業完成後，再行檢核。	
114.4.9	教務處 教學發展中心	A05-01-001 課後輔導作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項(※經查 113/12/12 補救教學成果報告(劉師)-期中-普通化學，補救教學日期：113/11/25-113/12/10)。 2.控制重點 3.2：無建議事項(※經查 113-2 學期期初補救教學申請通知-114/3/24 已 e-mail 通知老師)。 3.控制重點 3.3：無建議事項(※經查 113/11/26 課後輔導簽到表-劉師)。 4.控制重點 3.5：無建議事項(※經查 113 學年度第 2 學期-3 月教學助理紀錄表-護理系-中文(二)-GTA)。	—	114.5.16 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第參部分】營運事項-教學事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.3.26	教務處 實習組	A06-01-001 學生校外實習作業	1.控制重點 3.1：無建議事項(※經查 114/03/11 新光人壽保險股份有限公司投保證明(護理系)-陸同學等 5 人-投保日期 2025/3/17 起至 2025/7/17 迄、113/06/17-企業管理系-系所實習前說明會議紀錄表、生技製藥系-113 學年度校外實習合約書用印(洹藝科技股份有限公司)-實習期間 113/7/1-113/8/23，以上三項有確實執行)。 2.控制重點 3.2：無建議事項(※經查元培醫事科技大學實習學生訪視紀錄表-劉師-訪視日期：113/8/23、訪視機構：濟生醫藥生技股份有限公司、實習人數 2 人)。 3.控制重點 3.3：無建議事項(※經查 113 學年度第 1 學期-視光系實習機構滿意度調查結果及實習生自我評量與滿意度調查結果)。	—	114.5.16 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第肆部分】營運事項-學生事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.5.14	學務處 生輔組	B02-01-002 就學貸款作業	1. 程序與流程：建議修改流程圖之 3.2.1。 2. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查元培醫事科技大學 113 學年度第 2 學期學雜費-日四技護理系-王生及 113 學年度第 2 學期學雜費-日四技護理系-向生，符合規定）。 3. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查教育部高級中等以上學校教學貸款會報系統-線上彙報作業截圖畫面，已於規定期限內上傳）。 4. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 113/7/8 創稿文號 1132102598 簽呈公文-112 學年度第 2 學期休退學溢貸退還臺灣銀行案及 113/7/17 創稿文號 1131200730 發函公文-112 學年度第 2 學期休退學暨溢貸名冊，符合規定）。	已於 5/14 修改流程圖。	114.6.12 回覆
114.5.14	學務處 生輔組	B02-01-011 新生入學輔導 作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查 113/07/23 創稿文號 1132102882-辦理 113 學年度新生入學輔導活動及相關資料公文及 113 學年度新生入學輔導幹部名冊）。 2. 控制重點 3.2-3.3：無建議事項（※經查 113/9/18 創稿文號 1132103658 簽呈公文-113 學年度新生入學輔導活動經費核銷案及活動成果附件，符合規定）。	—	114.6.12 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第肆部分】營運事項-學生事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.5.14	學務處 生輔組	B02-01-015 學生宿舍管理 作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 (※經查 B02-01-015 學生宿舍管理作業及 B02-02-013 學生宿舍管理流程圖、114/5/9 學生宿舍退宿申請單-醫放系-蔡生以及 113 學年度第 2 學期菊苑宿舍、新苑宿舍及陽明宿舍-住宿名單繳交填寫資料，已修正)。	—	114.6.12 回覆
114.5.14	學務處 生輔組	B02-01-018 協助弱勢學生 助學申請作業	1. 程序與流程：建議修訂作業程序與流程圖，以符合一致性。 2. 控制重點 3.1：無建議事項 (※經查 113 學年度弱勢學生助學計畫-助學金，收件日為 113/9/9-113/10/20)。 3. 控制重點 3.2：無建議事項 (※經查學校彙報資料查詢系統-113 學年度第 1 學期第 1 批次-助學金 51 筆，截圖畫面)。 4. 控制重點 3.3：無建議事項 (※經查元培醫事科技大學 113 學年度第 2 學期註冊繳費核對清冊(助學金)-製表日期 114/1/8 二技日間部、四技日間部等學制)。	已於 5/14 修改流程圖。	114.6.12 回覆
114.5.13	學務處 課指組	B03-01-004 社團指導老師 指導費作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 (※經查 113 學年度第 2 學期中社團指導老師費、114/4/29 創稿文號 1142101506-申請 113-2 社團指導老師費用、學生社團指導老師簽到紀錄表、114/4/23 校內社團教學紀錄表-	—	114.6.18 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第肆部分】營運事項-學生事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			西點烘焙社、114/4/23 社團授課成員簽到簽退單-西點烘焙社、學生社團指導老師聘任辦法、114/4/29 請款單號 G1140429047-113-2 期中社團指導老師費用)。		
114.5.13	學務處 課指組	B03-01-005 學生社團輔導 與管理作業	112 學年稽核追蹤： 1. 112 學年覆核結果：尚未改善完成。 (1) 作業程序 2.6.3 重複的流程宜整合說明。 (2) 控制重點 3.4 需再確認。 (3) 使用表單：社團評分表請加上日期；社團申請表請加上申請日期。 2. 本次(113 學年)覆核結果：尚未改善完成。 (1) 使用表單：社團申請表未加上申請日期。 (2) 程序與流程：作業程序 2.6.3 重複的流程未整合說明。 (3) 其他：社團評分表已加上日期；113 學年度未有新設立之社團。	1. 已將「學生籌備成立社團申請表」增加「申請日期」欄位，以確保文件具備時效依據與追蹤依據。 2. 2.6.3 整合加上評鑑結果通知讓學生清楚後續改善要求。	114.6.18 回覆
114.5.19	學務處 衛保組	B04-01-002 衛生保健教育 作業	控制重點 3.1-3.2：無建議事項 （※已抽查 114/2/25 創稿文號 1142100363 公文-113 學年度第 2 學期衛生教育委員會 114/2/4 會議紀錄及簽到單，符合規定）。	—	114.6.18 回覆
114.5.13	學務處 領服中心	B05-01-001 服務學習證書 作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 （※經查 113 學年度第 2 學期學務處處務會議工作報告(114 年 4 月)，每月結算成績乙次）。	—	114.6.18 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第肆部分】營運事項-學生事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.5.19	學務處 諮商中心	B06-01-001 學生心理健康 維護三級預防 作業	1. 112 學年追蹤稽核： 已改善完成(※經查 B06-01-012 學生心理健康維護初級預防作業及 B06-01-013 學生心理健康維護二級預防作業)。 2. 控制重點 3.1：無建議事項 (※已抽查元培醫事科技大學 2025/4/28 各類校安事件告知單，符合規定)。 3. 控制重點 3.2：無建議事項 (※經查 113/8/6 個人資料銷毀紀錄表-紀錄編號 2024-08-001-銷毀檔案名稱：102 學年度學生輔導資料，保管期限已滿 10 年，符合規定)。	—	114.6.9 回覆
114.5.19	學務處 諮商中心	B06-01-012 學生心理健康 維護初級預防 作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 (※已抽查 113 學年度第 2 學期學生輔導工作計畫，符合規定)。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 (※已抽查 114/2/18-113 學年度第 2 學期學生輔導工作委員會會議紀錄及簽到表，符合規定)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 (※已抽查 113/8/29 創稿文號 1132102428 公文-辦理 113 學年度第 1 學期學生心理健康專題講座活動及結案相關資料)。 4. 控制重點 3.4：無建議事項 (※已抽查 114/1/9 創稿文號 1142100119 公文-辦理 113 學年度第 2 學期教師輔導知能研習及結案相關資料)。	—	114.6.9 回覆

元培醫事科技大學
113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日		114 年 6 月 25 日		校長核准日		114 年 7 月 15 日	
稽核期間		113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數		共 83 項	
稽核人員		高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉					
紀錄人員		洪彩育					
【第肆部分】營運事項-學生事項							
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議			處理措施或改善計畫	備註
114.5.19	學務處 諮商中心	B06-01-013 學生心理健康 維護二級預防 作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※已抽查 113 學年度大一新生普測結果有篩檢出高關懷學生、113 學年度正向心理健康量表及心情溫度計測驗結果統計）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※已抽查 113-1 高關懷學生追蹤情形彙整表）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 （※經查 113/9/11 個人資料銷毀紀錄表-紀錄編號 2024-09-001-銷毀檔案名稱：102 學年度生涯興趣量表，已超過法規規定保管期限，符合規定）。			—	114.6.9 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第伍部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.4.14	總務處 處本部	C01-01-001 總務會議召開 作業	控制重點 3.1-3.3：無建議事項（※已抽查 114/03/20 創稿文號 1142100928-檢陳 113 學年度第 2 學期 114/3/18 總務會議紀錄、114/2/17 寄發開會通知單及會議提醒通知）。	—	114.6.11 回覆
114.4.14	總務處 事務組	C03-01-002 教職員宿舍申 請作業	112 學年稽核追蹤：已完成改善（※經查元培醫事科技大學教職員宿舍(陽明學苑)住宿申請表-湯員、馬員及杜師，目前並無所列情況）。	—	114.6.5 回覆
114.4.17	總務處 出納組	C04-01-001 收款作業	控制重點 3.1-3.2：無建議事項(※經查元培醫事科技大學 114/4/9 收款收據-元字第 NO.5034-114040044 號-餐管系盧生-住宿費第二期、114/4/10 收款收據-元字第 NO.5034-114040064 號-國泰人壽履約保證金-114 學年度學生團保、114/4/11 收款收據-元字第 NO.5034-114040083 號-大同世界科技-履約保固金、114/4/17 收款收據-元字第 NO.5034-114040163 號-蒞蒔科技-產學合作)。	—	114.6.11 回覆
114.4.17	總務處 出納組	C04-01-002 付款作業	1. 控制重點 3.1-3.2：無建議事項(※經查元培醫事科技大學 114/4/8 支票號碼 YT0142071 及支票存根)。 2. 控制重點 3.3：無建議事項(※經查 114/4/15 第一銀行自備電腦媒體資料劃撥轉帳媒體提送單回單、媒體資料劃撥轉帳明細表、第一銀行匯款匯出媒體資料明細表及第一銀行匯款資料媒體遞送單回單)。	—	114.6.11 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第伍部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.4.17	總務處 保管組	C05-01-001 財產增加作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 (※已抽查 113/12/23 轉帳傳票分號 1131223016 創新育成中心筆記型電腦、元培醫事科技大學 113/12/12 財產增加單-單據號碼 A1131212004-創新育成中心-筆記型電腦、系統財產編號 314000000-113-681 及財產照片)。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 (※經查系統 E2130 保管人財產清冊-財產編號 314000000-113-681、新增單單號 A1131212004-筆記型電腦、元培醫事科技大學 113/12/12 財產卡-財產編號 314000000-113-681)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 (※經查系統 E2130 保管人財產清冊-財產編號 314010320-113-2、新增單單號 A1131008001-圖資處圖書組-視聽資料-失控的護照等 10 片)。	—	114.6.5 回覆
114.4.17	總務處 保管組	C05-01-004 財產減損作業	1. 112 學年稽核追蹤：已改善完成 (※經查 112 學年度元培醫事科技大學財產報廢清冊)。 2. 控制重點 3.1：無建議事項 (※已抽查 113/7/11 財產減損申請單-字第 81130711002 號-應外系-個人電腦及 113/06/13 財產減損申請單-字第 811306613001 號-應外系-混音擴大機)。 3. 控制重點 3.2：無建議事項 (※已抽查 113/7/11 財產減損申請單-字第 81130711002 號-應外系-個人電腦及系	—	114.6.5 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第伍部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			統登錄畫面、113/06/13 財產減損申請單-字第 811306613001 號-應外系-混音擴大機及系統登錄畫面)。 4. 控制重點 3.3-3.4：無建議事項(※已抽查 113/7/11 財產減損申請單-字第 81130711002 號-應外系-個人電腦)。 5. 控制重點 3.5-3.7：無建議事項(※已抽查 112 學年度元培醫事科技大學財產報廢清冊及其明細、元培醫事科技大學 113/2/2 收款收據-元字第 NO.5034-113020007 號-報廢品收入)。		
114.4.17	總務處採購組	C06-01-001 採購作業	1. 控制重點 3.1-3.2.1：無建議事項(※經查 114/01/20 請購明細單-請購編號 11140120002-事務組-紅外線偵測器\$3,990、114/01/20 請購明細單-請購編號 11140120003-事務組-儲值機檢修\$8,190、113/12/27 請購明細單-請購編號 11131227007-事務組-校園綠美化工程\$9,450、113/09/14 請購明細單-請購編號 11130914001-營繕組-階梯教室地板修繕\$5,145)。 2. 控制重點 3.2.2：無建議事項(※已抽查 113/09/24 請購明細單-請購編號 11130923005-資訊組-投影機維修\$18,900 及 2 家估價單、113/09/16 請購明細單-請購編號 11130912009-課指組-手提無限擴音機\$78,000 及	—	114.6.11 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第五部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			2 家估價單)。 3. 控制重點 3.2.3：無建議事項(※已抽查 113/10/26 請購明細單-請購編號 11131026002-資訊組-電腦教室專用擴大機\$150,000 及 3 家估價單)。 4. 控制重點 3.3.1：無建議事項(※已抽查 113/11/13 請購明細單-請購編號 11131105018-環安衛組-照明設備 \$136,840(教育部獎補款))。 5. 控制重點 3.3.2：無建議事項(※已抽查 113/08/29 請購明細單-請購編號 11130829013-環安衛組-教學照明設備\$200,000(教育部獎補款)、113/9/11-開標/比價/議價會議報告書、議價記錄簽到表、議價分析表及 113/9/11-議價/比價紀錄單)。 6. 控制重點 3.3.3：無建議事項(※已抽查 113/09/09 請購明細單-請購編號 11130909008-資訊組-顯示卡 \$499,800、113/10/15-開標/比價/議價會議報告書、議價記錄簽到表、議價分析表及 113/10/15-議價/比價紀錄單)。 7. 控制重點 3.3.4：無建議事項(※已抽查 113/05/03 請購明細單-請購編號 11130503002-食科系-實驗室真空油炸機\$612,000、113/6/25 公開取得報價單或企畫書公告、113/7/2 底價預估金額分析表及核定表		

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第五部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			\$599,000、113/7/3 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄-投標 0 家、113/7/3 開標紀錄簽到表、113/7/5 無法決標公告；113/7/9 公開取得報價單或企畫書公告、113/7/12 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄-投標 0 家、113/7/12 開標紀錄簽到表、113/7/16 無法決標公告；113/7/19 公開取得報價單或企畫書公告、113/7/26 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄、113/7/26 開標紀錄簽到表、113/7/31 新稱決標公告)。 8. 控制重點 3.4：無建議事項(※已抽查 113/12/26 請購明細單-請購編號 11131226002-諮商中心-諮商輔導系統\$52,500、113/12/26 限制性招標申請書及三金科技有限公司估價單)。 9. 控制重點 3.5：無建議事項(※已抽查 113/09/09 請購明細單-請購編號 11130909008-資訊組-顯示卡 \$499,800 及 113/11/25 買賣合約書、113/05/03 請購明細單-請購編號 11130503002-食科系-實驗室真空油炸機\$612,000 及 113/7/26 買賣合約書)。 10. 控制重點 3.6：無建議事項(※已抽查 113/09/09 請購明細單-請購編號 11130909008-資訊組-顯示卡 \$499,800 及 113/11/25 買賣合約書-大同世界科技股份有限公司，合約書第二項已說明)。		

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第五部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.4.17	總務處採購組	C06-01-002 招標作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項(※已抽查 113/11/06 請購明細單-請購編號 11131105003-資訊組-微軟大專授權 CA\$2,880,000、113/1/15 請購明細單-請購編號 11130115002-圖書組-期刊\$151,990)。 2. 控制重點 3.2-3.9：無建議事項(※已抽查 113/11/06 請購明細單-請購編號 11131105003-資訊組-微軟大專授權 CA\$2,880,000、113/11/27 公開招標公告、113/12/03 公開招標更正公告、電子領標紀錄-領標電子憑據序號 915000000000002398417、113/12/11 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄-投標 1 家、113/12/11 議價紀錄簽到表、113/12/12 無法決標公告；113/12/12 公開招標公告、113/12/19 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄、113/12/19 議價紀錄簽到表、113/12/20 新增決標公告、113/12/20 買賣合約書-大同世界科技股份有限公司-微軟大專授權 CA(全校教職員及學生授權)；113/1/15 請購明細單-請購編號 11130115002-圖書組-期刊\$151,990、113/01/15 限制性招標申請書-2024 西文紙本期刊、113/1/31 開標/比價/議價會議報告書、113/1/31 議價分析表、113/1/31 議價紀錄簽到表、113/1/31 議價/比價紀錄單；113/9/5 創稿文號 1132103426-114 年度校園環境清潔維護招標一案公	—	114.6.11 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第伍部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			文、113/11/29 公告-114 年度校園清潔服務案-案號 1132103426、113/12/12 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄-投標 0 家、113/12/12 議價紀錄簽到表、113/12/13 公告、113/12/18 底價預估金額分細表及核定表、113/12/23 開標/議價/決標/流標/廢標紀錄、113/12/23 議價紀錄簽到表、113/12/23 決標公告)。		
114.4.14	總務處 營繕組	C07-01-001 線上修繕申請 作業	112 學年稽核追蹤 1. 111 學年稽核建議事項： 其他：建議增加管控流程，尤其是委外之管控流程(以利申請人能從系統中隨時了解最新修繕狀態)。 <u>受稽單位回覆：</u> 已與資訊組葉組長討論，目前天方報修系統無法直接秀出維修進度狀況。且目前也尚無預算可將營繕維修申報系統移植到先傑系統。在未來更先傑新系統時將討論如何呈現維修進度。 2. 112 學年覆核結果：未改善完成。 (1) 目前尚無預算新增維修進度軟體。 (2) 稽核追蹤事項與控制重點是否相關宜再討論。 <u>受稽單位回覆：</u> (1) 經詢問圖資處系統組，目前暫無預算將報修系統由天方改為智新。所以無法新增維修進度軟體。	經詢問圖資處系統組，目前暫無預算將報修系統由天方改為先傑，所以無法新增維修進度軟體。	114.6.10 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第伍部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			(2) 維修進度由於關係委外請購及工程困難複雜度。 無法預估完工時間且與控制重點並無相關聯性。 3. 本次(113 學年)覆核結果：未改善完成。 建議編列預算建構系統，以方便人員追蹤管理。(※經查目前仍有 E-MAIL 追蹤，較不具效率)。		
114.4.14	總務處 營繕組	C07-01-002 電話機裝機/ 移機作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成(※經查 113/6/19 創稿文號 1132102352 公文-112 學年度第 2 學期 6 月份第一次總務處處務會議紀錄-提案二-照案通過，已修正作業程序)。	—	114.6.10 回覆
114.4.17	環境安全 衛生中心	M01-01-001 環境保護暨職業安全衛生委員會會議召開作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項(※已抽查 114/3/21-113 學年度第 2 學期第 1 次環境保護暨職業安全衛生委員會會議紀錄及 113/12/27-113 學年度第 1 學期第 2 次環境保護暨職業安全衛生委員會會議紀錄)。 2. 控制重點 3.2：無建議事項(※已抽查 114/3/28 創稿文號 1142101047 公文-陳 113 學年度第 2 學期第 1 次-114/3/21 環境保護暨職業安全衛生委員會會議紀錄)。	—	114.6.5 回覆
114.4.17	環境安全 衛生中心	M02-01-001 實驗室廢棄物管理作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項(※已抽查元培醫事科技大學實驗室廢棄物清運現場照片，合格)。 2. 控制重點 3.2：無建議事項(※已抽查元培醫事科技大學實驗室廢液進場登記表-113/3/19-生技系實驗室-林	—	114.6.5 回覆

元培醫事科技大學
113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第伍部分】營運事項-總務事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			師、113/3/19 食科系-林師、113/3/19 醫技系-高師)。 3. 控制重點 3.3：無建議事項(※已抽查感染性廢棄物不定期巡查紀錄表-112/4/7 元培診所、113.9.18 醫技系-現場照片)。		

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第陸部分】營運事項-研究發展及產學合作事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.5.1	研發處 企劃組	D01-01-003 國科會大專生專題研究計畫作業	1. 112 學年追蹤稽核： 已改善完成(※經查 D01-01-003 國科會大專生專題研究計畫作業之作業程序與流程圖)。 2. 其他： 建議新增大專生專題支用獎補助款相關作業流程。	依據委員意見，新增大專生專題支用獎補助款相關作業流程。	114.6.13 回覆
114.5.1	研發處 產學合作中心	D04-01-001 產學研究計畫補助申請作業	1. 112 學年追蹤稽核： 已改善完成(※已完成表單名稱修改、文件名稱修改及順序調整)。 2. 其他建議： 請依實際作業流程調整 2.4、2.9、2.10、2.11 之作業程序與流程圖(簡化)。	已依委員建議調整作業程序 2.4、2.9、2.10、2.11。	114.6.20 回覆
114.5.1	研發處 產學合作中心	D04-01-002 教師個人產學研究計畫申請作業	程序與流程： 請依實際流程進行修改，建議以單位執行面說明作業內容。	依委員建議依實際流程進行修改修正，改以單位執行面說明作業內容。	114.6.20 回覆
114.5.1	研發處 創新育成中心	D05-01-002 研究成果技術移轉申請作業	112 學年追蹤稽核： 已改善完成(※經查 D05-01-002 研究成果技術移轉申請作業之作業程序與流程圖)。	—	114.6.20 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日		114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日
稽核期間		113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項
稽核人員		高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉			
紀錄人員		洪彩育			
【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.5.7	國際處 兩岸暨僑生 中心	P02-01-001 大陸 地區姊妹校締結 作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 （※經查 P02-02-001 大陸地區姊妹校締結作業流程圖，已修正程序 2.3 雙方研擬合作草案；經查 113/4/11 教育部來函-發文字號：臺教文(二)字第 1130037702 號-貴校擬與大陸地區福建技術師範學院簽署合作意向書案，原則同意，並請確依書約簽署注意事項辦理相關事宜公文）。	—	114.6.18 回覆
114.5.7、 114.5.28	國際處 國際暨外籍 生中心	P03-01-001 教育 部學海計畫作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查 113/4/19 創稿文號 1131200405 案-發文字號：元醫大國字第 1130003815 號-112 年第一次學海築夢計畫經費收支結算表及選送生支領一覽表公文及教育部國內大專校院選送學生出國研修或國外專業實習補助系統截圖）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※經查 112/8/10 創稿文號 1122103160-111 年度教育部學海飛颺計畫選送生獎助經費預支一案，於出國前核撥 80%之預支費）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 （※經查 113/7/16 創稿文號 1132102753-111 年度教育部學海飛颺計畫選送生獎助經費核銷案，核銷經費於 2 個月內完成）。 4. 控制重點 3.4：無建議事項 （※經查教育部 111 學	—	114.6.18 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日		114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日
稽核期間		113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項
稽核人員		高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉			
紀錄人員		洪彩育			
【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			年度學海飛颺獎助學生出國研修學生成果報告書-德國比伯拉赫應用科技大學-劉生)。 5. 控制重點 3.5：無建議事項 （※經 113/4/19 創稿文號 1131200405 案-發文字號：元醫大國字第 1130003815 號-112 年第一次學海築夢計畫經費收支結算表及選送生支領一覽表公文，符合規定）。		
114.5.7、 114.5.28	國際處 國際暨外籍 生中心	P03-01-003 海外 青年技術訓練班 處理作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查 113/10/14 創稿文號 1131298450 案-僑務委員會來函發文字號：僑生研字第 11305022445 號-114 學年度四年制產學合作學士海外青年技術訓練班生技系、餐管系、企管系開班計畫書審查結果公文及 114 學年度技專校院四年制產學合作學士海外青年技術訓練班招生計畫書-修正-餐管系）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※經查 113 學年度四年制產學合作學士海外青年技術訓練班錄取榜單，已達開班標準）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 （※依僑務委員會海外青年技術訓練班參加招生學校作業須知，開辦費於第一學年結束後二個月內檢送收支結算表，故本次不稽核）。	—	114.6.18 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.5.7、 114.5.28	國際處 國際暨外籍 生中心	P03-01-004 國際 交換生業務作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查學校國際交流暨外籍生服務中心網頁-公告 112 年度元培醫事科技大學交換學生開放申請中-截圖畫面）。 2. 控制重點 3.2：無相關案例（本年度未有交換學生）。 3. 控制重點 3.3：無相關案例（本年度未有學生參與）。	—	114.6.18 回覆
114.5.7、 114.5.28	國際處 國際暨外籍 生中心	P03-01-007 外國 學生入學作業	1. 112 學年稽核追蹤：已改善完成。 2. 建議招生簡章英文內容可再修飾語詞。	謝謝委員的建議，次年度招生簡章英文內容會持續改進用詞。	114.6.18 回覆
114.5.28	國際處 華語文中心	P04-01-002 教學 評鑑作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成（※經查 (1) P04-01-002 教學評鑑作業之作業程序 2.2 已加入以紙本或電子問卷進行教學檢核； (2) 作業程序 2.4 評分比例已修正，主任評分調整至 30%，經查 113/6/21 華語文中心會議紀錄及 114/2/14 華語文中心教職員評鑑委員會會議紀錄； (3) P04-01-002 教學評鑑作業之作業程序 2.3 已加入結果分析之軟體資源來自國家發展委員會檔案管理局）。	—	114.6.18 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第捌部分】營運事項-資訊處理事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.6.3	圖資處 資訊組	R03-01-001 防火牆通訊埠開放申請作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查 114/5/27 防火牆通訊埠異動申請單-文件編號 ISMS-4-35，表單編號 2025-oli-012-系統組楊員，依規定申請）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※經查依申請表單上之使用期限規範，當達期限截止，系統會自動關閉開放之通訊埠，符合規定）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項 （※經查學校網路連線示意圖，有兩層防火牆，一層對內，一層對外，符合規定）。	—	114.6.13 回覆
114.6.3	圖資處 系統組	R04-01-001 使用者存取帳號申請作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項 （※經查於系統上按下個人保密切結書，作為驗證機制）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項 （※提供系統入口網資料庫，個人保密切結書按下之時間點為佐證資料，經查林 O 好學生，驗證時間為 2024/09/04 09:10:22，符合規定）。	—	114.6.13 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第玖部分】營運事項-其他營運事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.6.3	圖資處 圖書組	R02-01-004 學生畢業專題典藏作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 （※經查 R02-01-004 學生畢業專題典藏作業-版本 113/06 之作業程序及流程圖，僅保留內部流程，符合規定）。	—	114.6.13 回覆
114.6.4	軍訓室	H01-01-002 學校 重大緊急校安事件處理作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 (※經查元培醫事科技大學與新竹市警察局第三分局簽定維護校園安全支援約定書-113/6/18，已完成)。	—	114.6.6 回覆
114.6.4	進修推廣中心	I01-01-003 毒性 化學物質專業技術管理人員訓練班處理作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 (※已抽查 I01-02-003 毒性化學物質專業技術管理人員訓練班處理作業之流程圖補上作業程序 2.8.1、2.8.2 及 2.6.2)。	—	114.6.12 回覆
114.6.4	進修推廣中心	I01-01-005 學分 班處理作業	112 學年稽核追蹤：已改善完成 (※已抽查 I03-01-005 學分班處理作業及流程圖補上 2.12 退費作業及 2.3.2 作業程序)。	—	114.6.12 回覆

元培醫事科技大學

113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第玖部分】營運事項-其他營運事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.6.4	藝術中心	O01-01-001 場地租借作業	控制重點 3.1-3.2：無建議事項（※經查元培醫事科技大學光宇藝術中心場地租借暨參觀申請表-填寫日期 114/4/2-校際合作中心-租借日期 114/4/12 及 113 學年度醫事健康領航校園開放日活動行程表-活動日期 114/4/12，符合程序）。	—	114.6.9 回覆
114.6.4	秘書室	G01-01-003 行事曆訂定作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※已抽查 113/10/22 元培醫事科技大學 114 年度全校行事曆協調會議紀錄）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※已抽查 113/02/17 創稿文號 1132104267 公文-檢陳本校 114 年度全校行事曆協調會會議紀錄，已上簽核定）。 3. 控制重點 3.3-3.4：無建議事項（※經查學校秘書室網頁截圖畫面，2024/11/9 已公告完成）。	—	114.6.11 回覆

元培醫事科技大學
113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日	校長核准日	114 年 7 月 15 日		
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日	稽核作業數	共 83 項		
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第拾部分】關係人交易					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.3.27	會計室	E01-01-009 關係人交易之控制作業	1. 控制重點 3.1：無建議事項（※經查 112 學年度關係人名單(112/08/01-113/07/31)及 112 學年度關係人交易聲明書）。 2. 控制重點 3.2：無建議事項（※經查 112 學年度關係人交易事項明細表）。 3. 控制重點 3.3：無建議事項（※經查 111--112 學年度財務報告 p.21 至 P23-關係人交易，符合規定）。 4. 控制重點 3.4：無建議事項（※經查請款單號 S1121120002、請購明細單編號 11120918015 教發中心-112 年度獎勵補助款-資本門-單眼相機組、報價單及 112/11/17 財務驗收證明書-案號 T1121019002）。 5. 控制重點 3.5：無相關情事。	—	114.5.5 回覆

元培醫事科技大學

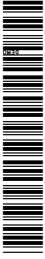
113 學年度內部控制制度稽核報告

出具稽核報告日	114 年 6 月 25 日		校長核准日	114 年 7 月 15 日	
稽核期間	113 年 12 月 18 日至 114 年 6 月 4 日		稽核作業數	共 83 項	
稽核人員	高孟君、郭瓊文、洪麗真、王秀禾、張宗良、徐珠璽、王育偉				
紀錄人員	洪彩育				
【第拾壹部分】會計師查帳內部控制缺失事項					
稽核時間	受稽核單位	稽核要項	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
114.3.24	總務處 保管組	會計師查核內部 控制建議事項 (113/11/22 內部控 制制度建議書)	1. 內部控制建議事項：經查部分房 屋與建築(放射館)未申請建物所有 權狀，建議儘速辦理。 2. 稽核結果：持續辦理中 (※經查 教育部函 114/03/10-發文字號：臺 教會(二)字第 1130122421 號公文 簽核意見及 112/3/8 新竹市政府發 文字號：府都建字第 1120029671 號)。	1. 本校放射館補照一案，依法向當地建築 及教育主管機關確認補辦可行性，業經 112 年新竹市政府函示(112 年 3 月 8 日 府都建字第 1120029761 號)相關圖說已 無案可稽。就目前校務營運發展短絀逐 漸擴大，且每年向市府諮詢該館舍補照 條件及申辦文件皆需龐大支出，擬視未 來招生與校務需求改建時依相關規定規 劃辦理。 2. 惟依據政府相關規定，放射館每 2 年請 建築師公會進行建築物公共安全申報， 鑑定結果安全無虞。	114.5.12 回覆

元培醫事科技大學
113 學年度內部控制制度稽核報告

【第拾貳部分】簽核欄		
稽 核 人 員	稽 核 小 組 召 集 人	校 長
王育偉 許宇中 王育偉 張維良 郭麗文 洪昭	高 子 君	王育偉

檔 號：114/
保存年限：
電子含紙本 結案日期：114年07月16日

收發文號：
收發日期：
創稿文號：1142102657

* 1 1 4 2 1 0 2 6 5 7 *

簽

於 秘書室 日期：中華民國114年07月11日
附件：(1件) [1142102657_1_113學年度內部控制制度稽核報告_初稿.pdf](#) (附件1)

主旨：檢陳本校113學年度內部控制制度稽核報告，請核示。
說明：

- 一、本學年度內部控制制度之內部稽核已執行完畢(自113年12月18日至114年6月4日)，共計83項內控作業(含1項會計師內控建議事項)。
- 二、稽核建議事項及受稽單位回覆已彙整為內部控制制度稽核報告，業經113學年度第4次內部控制制度稽核小組會議通過(114年6月25日)。
- 三、113學年度內部控制制度稽核報告如附件。

49

擬辦：陳閱後，副本陳送董事會監察人及受稽單位存參，作為後續改善及覆核之依據。

創稿文號：1142102657

公文簽核流程表						
項次	簽核名單	代理/加簽	簽核單位	簽收時間	核稿時間	狀態
1	洪彩育專案計畫人員		秘書室		114-07-11 15:07	創文
2	企管系(登).		企業管理系(所)	114-07-14 10:47	114-07-14 16:19	申簽
擬請陳閱。 稽核小組召集人高孟君						
3	邵曼珣主任秘書		秘書室	114-07-15 10:22	114-07-15 10:26	申簽
陳核後，請依規定辦理。						
4	蔡世傑副校長		副校長室	114-07-15 12:04	114-07-15 12:05	申簽
擬如擬。						
5	王繁慷校長		校長室	114-07-15 17:37	114-07-15 17:38	決行

同意所請

6	洪彩育專案計畫人員		秘書室	114-07-16 15:37		擲回

公文追蹤修訂表

洪彩育專案計畫人員 (秘書室) (原創稿)	創稿文號：1142102657 主旨：檢陳本校113學年度內部控制制度稽核報告，請核示。 一、本學年度內部控制制度之內部稽核已執行完畢(自113年12月18日至114年6月4日)，共計83項內控作業(含1項會計師內控建議事項)。 二、稽核建議事項及受稽單位回覆已彙整為內部控制制度稽核報告，業經113學年度第4次內部控制制度稽核小組會議通過(114年6月25日)。 三、113學年度內部控制制度稽核報告如附件。
-----------------------------	---

