



# 元培醫事科技大學

## 111 學年度內部控制制度稽核報告

秘書室彙編

中華民國 112 年 7 月 10 日

# 元培醫事科技大學 111 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-----             | 09 |
| 三、【第參部分】營運事項-教學事項-----        | 17 |
| 四、【第肆部分】營運事項-學生事項-----        | 26 |
| 五、【第伍部分】營運事項-總務事項-----        | 39 |
| 六、【第陸部分】營運事項-研究發展及產學合作事項----- | 43 |
| 七、【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項-----   | 46 |
| 八、【第捌部分】營運事項-資訊處理事項-----      | 48 |
| 九、【第玖部分】營運事項-其他營運事項-----      | 50 |
| 十、【第拾部分】關係人交易-----            | 55 |
| 十一、【第拾壹部分】會計師查核內部控制建議事項-----  | 56 |
| 十二、【第拾貳部分】簽核欄-----            | 57 |
| 附件：111 學年度內部控制制度稽核報告核定公文----- | 58 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                               | 112 年 7 月 10 日   |           |               |
|-------------------|---|-------------------------------------|--|-----------|---------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                               | 共 90 項   |           |               |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                     |  |           |               |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                                     |  |           |               |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                                     |  |           |               |
| 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            |
| 112.1.5           | 人事室   | F01-01-001<br>職員聘僱作業                | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查 111.06.23 會計室職員求才申請表、111.09.16 人力銀行公告職務訊息、111.08.03 會計室約聘人員面談紀錄表、111.08.18 複試面談通知、104 人力銀行履歷相關資料-邱○璇)<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查 111.09.24 新進人員報到程序一覽表-邱○璇、人事資料卡及新進人員製作識別證表單等相關資料)<br>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※已抽查人事基本系統截圖畫面-邱○璇)。 | —         | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-002<br>出勤作業                  | <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查出勤狀況明細表-2022.11.1-11.30 邱○軒-專案計畫人員)。  | —         | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-004 福利-<br>子女就讀本校減<br>免學雜費作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查 111 學年度第 1 學期教職員工子女就讀本校學雜費申請表-醫放系蕭師及相關資料)。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查請款單號 G1110922010-學雜費減免-蕭師子女)。   | —         | 112.3.3<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日              | 112 年 7 月 10 日  |           |               |
|-------------------|---|--------------------|---|-----------|---------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數              | 共 90 項  |           |               |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                    |   |           |               |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                    |   |           |               |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                    |   |           |               |
| 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            |
| 112.1.5           | 人事室   | F01-01-005<br>薪資作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查 111.9.7 光宇學校財團法人元培醫事科技大學-元醫大人字第 1110008035 號公文、元培醫事科技大學敘薪名冊 111.8 賴○翰）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（無新進編制內職員）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（無新進編制內工友）。</li> <li>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>（※抽查 111.9.7 光宇學校財團法人元培醫事科技大學-元醫大人字第 1110008035 號公文、元培醫事科技大學敘薪名冊 111.8 賴○翰）。</li> <li>5. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b>（※已抽查個人繳款檢核表及人事系統資料-111.10 賴○翰）。</li> <li>6. <b>控制重點 3.6：無建議事項</b>（※已抽查 111.10 公教人員保險保費明細資料及人事系統資料-賴○翰）。</li> <li>7. <b>控制重點 3.7：無建議事項</b>（※已抽查勞保線上申辦資料查詢作業-投保單位計費資料及人事系統勞保保費明細資料-111.11 邱○璇）。</li> <li>8. <b>控制重點 3.8：無建議事項</b>（※已抽查 111.11</li> </ol> | —         | 112.3.3<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                   | 112 年 7 月 10 日   |           |               |
|-------------------|---|-------------------------|--|-----------|---------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                   | 共 90 項   |           |               |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                         |  |           |               |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                         |  |           |               |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                         |  |           |               |
| 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            |
|                   |   |                         | 投保單位保費計算明細表-賴○翰及邱○璇、人事系統資料-賴○翰、人事系統勞保保費明細資料-111.11 邱○璇)。   |           |               |
| 112.1.5           | 人事室   | F01-01-008<br>職員進修作業    | 本年度無相關案例。  | —         | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-009 教授<br>休假研究作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 控制重點 3.1、3.2：無建議事項（※已抽查元培醫事科技大學教授休假研究申請表-申請日期 111.1.7-生技系林師）。</li> <li>2. 控制重點 3.3：無建議事項（※已抽查教授休假研究申請表-申請日期 111.1.7-生技系林師及 110 學年度第 1 學期第 4 次校教師評審委員會紀錄-111.1.25）。</li> <li>3. 控制重點 3.4：無建議事項（※已抽查 110 學年度第 1 學期第 4 次校教師評審委員會紀錄-111.1.25）。</li> <li>4. 控制重點 3.5：無建議事項（※已抽查人事系統薪資報表-生技系林師-111.03）。</li> <li>5. 控制重點 3.6：無建議事項（※已抽查 111 年 3 月份教師鐘點費簡表-生技系林師，無授課）。</li> </ol> | —         | 112.3.3<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                    | 112 年 7 月 10 日  |           |               |
|-------------------|---|--------------------------|---|-----------|---------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                    | 共 90 項  |           |               |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                          |   |           |               |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                          |   |           |               |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                          |   |           |               |
| 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            |
|                   |   |                          | 6. <b>控制重點 3.7：無建議事項</b> （※已抽查教授休假研究成果報告-111.10.30 生技系林師）。  |           |               |
| 112.1.5           | 人事室   | F01-01-013<br>退休、撫卹及資遣作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※已抽查 111.4.29 元醫大人字第 1110003960 號-本校劉師退休事宜發函公文）。<br>2. <b>控制重點 3.2-3.4：無相關案例</b> 。  | —         | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-014<br>保險作業       | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※已抽查 111.10 公教人員保險保費明細資料-賴 O 翰、111.11 全民健保-投保單位保費計算明細-賴 O 翰）。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> （※已抽查 111.09 勞工保險加保申請表及 111.09 被保險人投保資料明細-邱 O 璇、111.11 全民健保費投保單位保費計算明細表及保險對象基本資料表-邱 O 璇）。 | —         | 112.3.3<br>回覆 |
| 112.1.10          | 人事室   | F01-01-003<br>差假作業       | 1. <b>110 學年度稽核追蹤：已改善</b> 。<br>2. <b>控制重點 3.1-3.3：無建議事項</b> (※已抽查教職員工請假單查詢系統表單 PA11102509-111.12.19 教師休假申請-謝師及創稿文號 1112103659 公文簽呈相關資料、系統表單 PA11102676-111.12.28 主管事假申請-莊師)。                                  | —         | 112.3.3<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                 | 112 年 7 月 10 日  |                          |               |
|-------------------|---|-----------------------|---|--------------------------|---------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                 | 共 90 項  |                          |               |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                       |   |                          |               |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                       |   |                          |               |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                       |   |                          |               |
| 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            |
| 112.1.10          | 人事室   | F01-01-006<br>教育訓練作業  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>(※已抽查元培醫事科技大學 110 學年度教育訓練計畫表)。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>(※已抽查 110 學年度教育訓練計畫表、創稿文號 1102103952-110 學年度第 1 學期新進人員教育訓練課程及相關資料)。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>(※已抽查創稿文號 1102104328-110 學年度新進人員教育訓練經費核銷案及相關資料)。</li> </ol> | —                        | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-007 教師<br>進修作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1-3.6：本年度無相關案例。</b></li> <li>2. <b>控制重點 3.7：無建議事項</b> (※已抽查元培科技大學學位進修合約書-護理系陳師、105.1 博士學位證書-陳師、(111)元醫大人字第 3008 號-111.4.26 應聘書-陳師)。</li> <li>3. <b>控制重點 3.8：本年度無相關案例。</b></li> </ol>  | —                        | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-010<br>教師評鑑作業  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>110 學年度稽核追蹤：</b><br/>(1)110 學年度建議事項：建議教師評鑑週期適時調整。<br/><u>受稽單位回覆</u>：將參酌委員意見，提送相關會議審議。<br/>(2)本次(111 學年度)覆核結果：未完成改善。</li> </ol>   | 擬於本學期檢視與修訂教師評鑑辦法與相關作業流程。 | 112.3.3<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日               | 112 年 7 月 10 日  |                                      |            |
|-------------------|---|---------------------|---|--------------------------------------|------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數               | 共 90 項  |                                      |            |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                     |   |                                      |            |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                     |   |                                      |            |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                     |   |                                      |            |
| 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. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※已抽查 110 學年度專任教師評鑑名冊）。<br>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> （※已抽查 110 學年度醫護學院/健康學院/福祉產業學院/共同教育委員會教師評鑑分數一覽表 111.07.26）。<br>4. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> （※已抽查 110 學年度第 2 學期第 5 次-111.7.26 校教師評審委員會紀錄-提案 7、9、11 及 13-110 學年度教師評鑑案）。<br>5. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> （※已抽查 110 學年度教師評鑑結果一覽表及 110 學年度教師評鑑改善計畫書-健康學院-劉師）。<br>6. <b>控制重點 3.5：本年度無案例。</b> |                                      |            |
| 112.1.10          | 人事室   | F01-01-011 職員成績考核作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※已抽查 111.5.3 通知-110 學年度職員(含約聘人員)線上成績考核事宜）。<br>2. <b>控制重點 3.2-3.3：無建議事項</b> （※已抽查 111.5.3 通知-110 學年度職員(含約聘人員)線上成績考核事宜、110 學年度福祉產業學院考核清冊及 108.11.12 職員工成績考核辦法）。<br>3. <b>其他建議事項：建議流程圖 2.9 至 2.12 步驟</b>   | 流程圖 2.9-2.12 為本校內部簽核作業流程，經評估後，故暫不修正。 | 112.3.3 回覆 |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                | 112 年 7 月 10 日   |           |               |
|-------------------|---|----------------------|--|-----------|---------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                | 共 90 項   |           |               |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                      |  |           |               |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                      |  |           |               |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |                      |  |           |               |
| 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            |
|                   |   |                      | <b>請統整評估。</b>  |           |               |
| 112.1.10          | 人事室   | F01-01-012<br>獎懲作業   | 1. <b>110 學年度稽核追蹤：已改善。</b><br>2. <b>控制重點 3.1、3.2：無建議事項</b> （※已抽查收發文號 110010781-教育部來函公文-本部自 110.8.23 受理 110 學年度境外學生未持有我國有效居留證者入境申請作業，貴校執行前揭業務同仁，至為辛苦，惠請貴校從優敘獎以及人事系統-110 學年度人員獎懲-截圖畫面）。      | —         | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-015<br>加班作業   | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※已抽查線上系統教職員工加班申請單-表單單號 PD11100661-2022.12.26-黃○安）。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> （※已抽查線上系統教職員工請假單-表單單號 PA11102942-111.01.07-黃○安）。                                  | —         | 112.3.3<br>回覆 |
|                   |   | F01-01-016<br>教師聘僱作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※已抽查新聘教師需求申請表-111.03.07 護理系、104 人力銀行元培醫事科技大學求才訊息-護理系誠徵助理教授以上師資）。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> （※已抽查 110 學年度第 2 學期第 4 次-111.6.21 校教師評審委員會會議紀錄-提案 18-護理系林師聘任及 111 學 | —         | 112.3.3<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日  |           |    |
|-------------------|---|-------|---|-----------|----|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項  |           |    |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |   |           |    |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |       |   |           |    |
| <b>【第壹部分】人事事項</b> |   |       |   |           |    |
| 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 |
|                   |   |       | 年度第 1 學期第 3 次-111.10.4 校教師評審委員會會議紀錄-提案 5-護理系林師約聘教師資格審定案)。<br>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※已抽查 111.10.1 新進教師報到程序一覽表-護理系-林師)。<br>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※已抽查人事基本資料建立系統-護理系林師-職員編號 1000**)。 |           |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

|         |   |       |                |
|---------|---|-------|----------------|
| 出具稽核報告日 | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日 |
| 稽核期間    | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項         |
| 稽核人員    | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |                |
| 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              |
|-----------|-------|-------------------|--|-----------|-----------------|
| 112.03.21 | 會計室   | E01-01-001 收取捐贈作業 | <p>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※經查捐款收據 111 年 10 月 31 日元捐字第 NOFC2030-111100007 號-財團法人光字文教基金會捐贈\$5,000 元，有開立收據）。</p> <p>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※經查轉帳傳票分號 1111027056-財團法人光字文教基金會捐贈\$5,000 元、捐款收據 111 年 10 月 31 日元捐字第 NOFC2030-111100007 號、111 年專案計畫申請表專案代碼 111-5015-02 以及轉帳傳票分號 1111118001 請款核銷相關資料，符合規定）。</p> <p>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※經查轉帳傳票分號 1110915026 臺灣輔助醫學會捐贈\$60,000 元、捐款收據 111 年 9 月 15 日-元捐字第 NOFC2030-111090002 號以及轉帳傳票分號 1110923012-2022/09/15 支票代收清冊-支票號碼 CR0025597，符合規定）。</p> <p>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>（※已抽查轉帳傳票分號 1111128005-臺灣豪雅光學(股)公司-教學用衛滅菌鏡片、捐款收據-111/11/25 元捐字第 NO.1041644 號、111/10/20 實物捐贈表單-臺灣豪雅光學(股)公司、2022/03/30 臺灣豪雅光學(股)公司之出貨單及捐</p> | —         | 112.04.18<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                           | 112 年 7 月 10 日   |           |                 |
|-------------------|---|---------------------------------|--|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                           | 共 90 項   |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                 |  |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                                 |  |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                                 |  |           |                 |
| 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              |
|                   |   |                                 | 贈同意書等資料，符合規定)。<br>5. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b> (※經查轉帳傳票分號 1111110056-徐 O 平捐贈-醫技系國考證照獎勵金、111/11/07 捐款收據元捐字第 NOFC2030-111110012 號，符合規定)。<br>6. <b>控制重點 3.6：無建議事項</b> (※經查轉帳傳票分號 1111107045-林 O 惠捐贈-弱勢助學、111/11/07 捐款收據元捐字第 NOFC2030-111110003 號以及轉帳傳票分號 1111114033，符合規定)。                            |           |                 |
| 112.03.21         | 會計室   | E01-01-002<br>借款作業              | 控制重點 3.1 至 3.12：無相關案例。   | —         | 112.04.18<br>回覆 |
| 112.03.21         | 會計室   | E01-01-004<br>負債承諾與或有事項之管理及記錄作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無相關案例</b> 。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查 111/09/07 轉帳傳票分號 1110907004-護理系萬能型護理實習模型組、111/06/16 開標、比價、議價會議相關資料、111/06/20 買賣合約書及 111/08/04 永達儀器有限公司保固書，有建檔管理，符合規定)。<br>3. <b>控制重點 3.3：沒有負債承諾與或有事項</b> (※經查 110 及 109 學年度財務報告 p.23，在財務報表上有呈現)。<br>4. <b>控制重點 3.4：本年度無相關案例</b> 。 | —         | 112.04.18<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                         | 112 年 7 月 10 日  |           |                 |
|-------------------|---|-------------------------------|---|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                         | 共 90 項  |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                               |   |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                               |   |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                               |   |           |                 |
| 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              |
|                   |   |                               | 5. <b>控制重點 3.5：本年度無相關案例。</b>  |           |                 |
| 112.03.21         | 會計室   | E01-01-005 獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業 | <p>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查 111/12/01 轉帳傳票分號 1111201023、請款單號 S11111140001-資訊組-電算機房校務優化備援系統-111 年資本門獎補助款、請購明細單編號 11110620002、買賣合約書-大同世界科技股份有限公司-校務優化備援系統，符合規定）。</p> <p>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已抽查 111 年度第 5 次 111/10/07 整體發展經費專責小組會議紀錄，符合規定）。</p> <p>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※已抽查 111 修正支用計畫書附表 6-111 年度經費支用預估情形一覽表，獎補助款佔總金額比例達 89.29%，大於 50%，符合規定）。</p> <p>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>（※已抽查 111 年度私立技專校院整體發展獎補助經費執行清冊，符合規定）。</p> <p>5. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b>（※已抽查 111/9/21 轉帳傳票分號 1110921022、請款單號 S1110830005-111 年度獎補助經費資本門-桌上型電腦 21 台、財產增加單-單據號碼 A1110830004-財產編號</p> | —         | 112.04.18<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                 | 112 年 7 月 10 日   |           |                 |
|-------------------|---|-----------------------|--|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                 | 共 90 項   |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                       |  |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                       |  |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                       |  |           |                 |
| 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              |
|                   |   |                       | 4000000-111-89~109，採購電腦設備有列入學校財產並設置帳籍管理，符合規定)。<br>6. <b>控制重點 3.6：無建議事項</b> (※已抽查 111 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，設專帳管理，符合規定)。   |           |                 |
| 112.03.21         | 會計室   | E01-01-007 預算與決算之編製作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※經查查 110 學年度第 5 次 111/06/28 校務會議紀錄-提案五、光宇學校財團法人第 17 屆 11008 次董事會議紀錄-提案二、111/07/26 發文字號：元醫大會字第 1110006653 號-111 學年度預算書陳報教育部公文、111/09/06 教育部回函-臺教會(二)字第 1110073957-111 學年度預算一案，原則同意備查，符合規定)。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※經查查生技製藥系學生人數估算 111 學年度實習材料預算，如果依 110 學年度人數估算，111 學年度學生人數較多，所以 111 實習材料費預算較高)。<br>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 110 學年度決算書(編號：201)111/07/31 平衡表，符合規定)。<br>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 110 學年度決算書(編號： | —         | 112.04.18<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                 | 112 年 7 月 10 日   |           |                 |
|-------------------|---|-----------------------|--|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                 | 共 90 項   |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                       |  |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                       |  |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                       |  |           |                 |
| 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              |
|                   |   |                       | <p>204)110 學年度現金收支概況表，符合規定)。</p> <p>5. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b> (※經查光宇學校財團法人元培醫事科技大學 110 及 109 學年度財務報告-收支餘絀表(p.7)，符合規定)。</p> <p>6. <b>控制重點 3.6：無建議事項</b> (※經查 111/11/11 第 17 屆 11102 次董事會議紀錄提案一、111/11/29 學校發文字號：元醫大會字第 1110010896 號-110 學年度決算財務報表公文以及 112/01/07 教育部回函發文字號：臺教會(二)字第 1110118221 號公文，符合規定)。</p> <p>7. <b>控制重點 3.7：無建議事項</b> (※經查 110 及 109 學年度財務報告-財務報告檢查表 p.50-第二部分-聲明事項，符合規定)。</p> <p>8. <b>控制重點 3.8：無建議事項</b> (※經查學校會計室網頁-財務報表，提圖書館簽收之光與學校財團法人董事會資料及用印申請表 111/11/28，符合規定)。</p> |           |                 |
| 112.03.21         | 會計室   | E01-01-010 學費分期付款處理作業 | <p>1. <b>110學年度稽核追蹤：已完成改善。</b></p> <p>2. <b>控制重點3.1：無建議事項</b> (※已抽查111/09/08分期繳費申請表-劉O萱案，符合申請規定)。</p> <p>3. <b>控制重點3.2：無建議事項</b> (※已抽查111/09/02分期繳費申請表-楊O萍案，經權責主管核准，符合規</p>  | —         | 112.04.18<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                                 | 112 年 7 月 10 日  |           |                 |
|-------------------|---|---------------------------------------|---|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                                 | 共 90 項  |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                       |   |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                                       |   |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                                       |   |           |                 |
| 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              |
|                   |   |                                       | 定)。<br>4. <b>控制重點3.3：無建議事項</b> (※已抽查111/09/02分期繳費申請表-楊O萍案及111/09/28轉帳傳票分號1110928020，有將申請書存檔並認列應收帳款)。<br>5. <b>控制重點3.4：無建議事項</b> (※經查2022/12/08通知相關單位「111學年度第1學期在校生欠費名單」之電子郵件紀錄，有通知相關單位)。<br>6. <b>控制重點3.5：無相關案例</b> 。   |           |                 |
| 112.03.22         | 會計室   | E01-01-003<br>資本租賃作業                  | 控制重點 3.1 至 3.3：無相關案例。   | —         | 112.04.18<br>回覆 |
| 112.03.22         | 會計室   | E01-01-006<br>代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查轉帳傳票分號 1120105049、112/01/05 收款收據元推字第 NO.5072-112010022 號-楊 O 悅-112 年食品檢驗分析乙級術科輔導班，開立收款收據，符合規定)。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查轉帳傳票分號 1120130002 收到款項已正確區分代收款項及其他收入，並正確登帳，符合規定)。<br>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※已抽查 112/01/10 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-萊爾富國際股份有限公司，符合規定)。<br>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※已抽查轉帳傳票分 | —         | 112.04.18<br>回覆 |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                                 | 112 年 7 月 10 日   |           |                 |
|-------------------|---|---------------------------------------|--|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                                 | 共 90 項   |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                       |  |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                                       |  |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                                       |  |           |                 |
| 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 1120206015-代收款項-健保費與其他應付款，依規定辦理)。  |           |                 |
| 112.03.22         | 會計室   | E01-01-008<br>財務及非財務資訊揭露作業            | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查學校會計室網頁之財務報表，依教育部規定方式揭露，符合規定)。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查學校網頁下之校務資訊公開專區及會計室網頁下之公告事項、校務系統教職員加密權限下皆有非財務資訊之揭露，符合規定)。 | —         | 112.04.18<br>回覆 |
| 112.03.22         | 會計室   | E01-01-011<br>投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄 | 控制重點 3.1 至 3.7：無相關案例。  | —         | 112.04.18<br>回覆 |
| 112.03.21         | 總務處<br>保管組                                  | C05-01-006<br>不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業     | 控制重點 3.1 及 3.2：本年度無相關案例。   | —         | 112.05.12<br>回覆 |
| 112.03.21         | 總務處<br>採購組                                  | C06-01-003<br>動產之購置作業                 | 1. <b>110學年度稽核追蹤：已完成改善</b> (※已抽查文件編號C06-01-003動產購置作業-111年5月更新)。<br>2. <b>控制重點3.1：無建議事項</b> (※已抽查轉帳傳票分號   | —         | 112.04.17<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日           | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日           | 112 年 7 月 10 日  |           |                 |
|-------------------|---|-----------------|---|-----------|-----------------|
| 稽核期間              | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數           | 共 90 項  |           |                 |
| 稽核人員              | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                 |   |           |                 |
| 紀錄人員              | 洪彩育   |                 |   |           |                 |
| <b>【第貳部分】財務事項</b> |   |                 |   |           |                 |
| 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              |
|                   |   |                 | <p>1110906008、請購明細單編號11110225011-護理系-乾衣機(產兒護理實驗教室)，經主管核准，符合規定)。</p> <p>3. <b>控制重點3.2：無建議事項</b>(※已抽查轉帳傳票分號1110907003、請購明細單編號11110607028-環安衛組-可拆式防火隔間設備，符合規定)。</p> <p>4. <b>控制重點3.3：無建議事項</b> (※已抽查財產增加單A1110815001-財產編號301221304-111-1-1乾衣機，符合規定)。</p>       |           |                 |
| 112.03.21         | 秘書室   | G04-01-001 募款作業 | <p>1. <b>110學年度稽核追蹤：已完成改善</b>(※已抽查文件編號G04-01-001募款作業-111年4月更新)。</p> <p>2. <b>控制重點3.1</b>：本年度無學校自主發起募款活動的相關案例。</p> <p>3. <b>控制重點3.2：無建議事項</b>(※經查收款收據電子畫面，符合規定)。</p> <p>4. <b>控制重點3.3：無建議事項</b> (※經查 111 學年度第 7 次行政會議紀錄 112/02/14 秘書室工作報告(p.48)中陳報募款績效)。</p> | —         | 112.04.27<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                | 112 年 7 月 10 日   |  |                 |
|------------------------|---|----------------------|--|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                | 共 90 項   |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                      |  |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                      |  |  |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |                      |  |  |                 |
| 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              |
| 112.03.30              | 教務處<br>課務組                                  | A02-01-001<br>課程品保作業 | <p><b>(一)110 學年追蹤稽核：未改善完成，有修正故與前次建議事項有些調整。</b></p> <p><b>110 學年度稽核建議事項：</b></p> <p>1. 作業程序與流程圖：</p> <p>(1)2.6.2.1 含兩項內容，似是平行但流程圖呈現則是有前後順序，建議調整為 2.6.2.1 由系主任評估進行輔導...；2.6.2.2 由教發中心安排觀課輔導。</p> <p>(2)程序 2.5.1 及 2.6.1 內容不完整，建議 2.5.1 及 2.6.1 刪除。</p> <p>(3)流程圖 2.7 建議加入「教師」撰寫課程品保報告書。</p> <p>(4)流程圖 2.11 請依程序增加「公告各系週知」；2.12「結束」。</p> <p>2. 建議課程品保作業中，需有針對授課教師專長與授課科目是否符合之檢覆機制，並列於控制點中。</p> <p>3. 控制重點建議加列：系所開課是否按照畢業學分結構表，且必修科目皆有開課。</p> <p>4. 控制重點加列：教師是否按課程大綱及進度授課。</p> | 依建議事項更新資料，如附件(A02-01-001 課程品保作業、111-1-課綱-食品分析與檢驗(含實驗)(一)、111-1-課綱-放射治療物理學及 111-1-課綱-流行文化趨勢)。 | 112.05.08<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日   |           |    |
|------------------------|---|-------|--|-----------|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項   |           |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |  |           |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |  |           |    |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |       |  |           |    |
| 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 |
|                        |   |       | <p>5. 期中觀課(教師及主管)，未列於作業程序中。</p> <p>6. 對於學生未進行期中及期末評量，則無法查看成績不符合學生權益。</p> <p>7. 控制重點 3.2，無法要求學生必須於期限內完成，建議修改為於期末第幾週公告期末教學評量。</p> <p><b>(二)程序與流程一致性：流程圖與說明並未完全相符，如流程圖缺 2.6.2.2 及 2.7 及 2.8 及 2.9 及 2.10，另 2.11 用字未相符。</b></p> <p><b>(三)控制重點 3.1：</b></p> <p>1. 經查 111(1)課程大綱-食品分析與檢驗課程-九.課程進度之授課教師，除了前述 2 位教師外，多了 1 位林師(※抽查 111 學年度第 1 學期課程大綱-食科系-食品分析與檢驗課程-授課教師方師與劉師)。</p> <p>2. 經查 111(1)課程大綱-放射治療物理學及流行文化趨勢等 2 門課的永續發展目標均未填寫(※抽查 111 學年度第 1 學期課程大綱-醫放系-放射治療物理學課程-授課教師周師與賴師以及茶陶學士學程-流行文化趨勢-何師)。</p> <p><b>(四)控制重點 3.2：無建議事項(※已抽查 111 學年度第 1 學期期末各班回收率狀況統計表)。</b></p> <p><b>(五)控制重點 3.3：無建議事項(※已抽查 111 學年度第</b></p> |           |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                | 112 年 7 月 10 日  |   |                 |
|------------------------|---|----------------------|---|---|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                | 共 90 項  |   |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                      |   |   |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                      |   |   |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |                      |   |   |                 |
| 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              |
|                        |   |                      | <p>1 學期期末教學評量未達標準後續追蹤輔導表-餐管系，密件通知教師)。</p> <p><b>(六)控制重點 3.4：無建議事項(※已抽查 111 學年度第 1 學期教師課程品保成果繳交件數統計共 148 件-食科系-張師、醫管系-賴師)。</b></p> <p><b>(七)控制重點 3.5：無建議事項(※已抽查食科系-110 學年度第 1 學期第 6 次系務會議紀錄-提案：110(1)教師課程品保成果選拔)。</b></p>  |   |                 |
| 112.03.30              | 教務處<br>課務組                                  | A02-01-002<br>課程規劃作業 | <p>1. <b>110 學年追蹤稽核：</b></p> <p><b>(1) 110 學年度稽核建議事項：控制重點 3.1：104 學年度後未再有通識中心課程會議紀錄，請確認是否未有課程調整。</b></p> <p><b>(2)本次(111 學年度)覆核結果：未改善完成，若體育算通識，則體育組應在會議中出席並簽名(※經查 111 學年度第 2 學期-112/02/16 通識中心會議紀錄)。</b></p> <p>2. <b>控制重點 3.1：無建議事項(※經查 111 學年度第 2 學期 112/02/16 通識課程會議紀錄)。</b></p> <p>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項(※已抽查 111 學年度第 1 學期第 3 次 111/12/16 校課程委員會會議紀錄)。</b></p> <p>4. <b>控制重點 3.3：無建議事項(※經查進修部暑期開課</b></p> | <p>1. 已提供 111 學年度第 2 學期-112/02/16 通識教育中心課程會議紀錄。</p> <p>2. 體育室不屬於通識中心，與通識中心並列，課程相關內容於共教會審議。</p> <p>3. 共教會會議簽到如附件(111 學年度第 2 學期第 1 次共教會課程委員會會議紀錄及 112/3/3 簽到單)。</p> | 112.05.08<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日              | 112 年 7 月 10 日  |           |                 |
|------------------------|---|--------------------|---|-----------|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數              | 共 90 項  |           |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                    |   |           |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                    |   |           |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |                    |   |           |                 |
| 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              |
|                        |   |                    | 未開設必修課)。<br>5. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※經查 110 學年度第 3 學期科目開課列表均為必修重補修課程)。  |           |                 |
| 112.03.30              | 教務處<br>課務組                                  | A02-01-003<br>選課作業 | 1. <b>110 學年追蹤稽核：已改善完成</b> (※經查 A02-01-003 作業程序及流程圖，已修改 2.11.1 及 2.11.2 語句)。<br>2. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※經查 111 學年度第 2 學期網路選課公告 111/12/7 通知)。<br>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※經查 112/02/13 e-mail 通知：111 學年度第 2 學期線上申請未審核列表)。<br>4. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※已抽查 111/09/19 創稿文號 1112103963 公文-體育室申請 111-1 體育課程保留一案)。<br>5. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※已抽查 112 年 2 月-日四技護理系 4-2 初選選課名單結果公告致導師及 111 學年度第 2 學期學生選課總表)。<br>6. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b> (※已抽查 112/03/13-111 學年度第 2 學期學生總學分數低於下限及未繳費通知(資管系)，e-mail 至系所主任及助理)。<br>7. <b>控制重點 3.6：無建議事項</b> (※已抽查 111 學年度第 2 學期學生選課總表-日四技醫放系一一)。 | —         | 112.05.08<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              |                            | 校長核准日  | 112 年 7 月 10 日   |                 |
|------------------------|---|----------------------------|--|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               |                            | 稽核作業數  | 共 90 項   |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |  |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                            |  |  |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |                            |  |  |                 |
| 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              |
| 112.03.29              | 教務處<br>註冊組                                  | A03-01-003<br>學生成績作業       | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> （※經查 A03-02-03 學生成績作業流程圖）。   | —  | 112.05.08<br>回覆 |
| 112.03.29              | 教務處<br>註冊組                                  | A03-01-007<br>外國學生入學<br>作業 | 1. <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成。</b><br>2. <b>使用表單：</b><br>(1) <b>建議中、英文呈現能有一致性且各表單的表頭格式應一致。</b><br>(2) <b>建議「資料檢核表」與實際表單名稱可一致。</b>   | 依建議事項修正，如附件(A03-03-007-01 入學申請表)。  | 112.05.08<br>回覆 |
| 112.03.29              | 教務處<br>註冊組                                  | A03-01-019<br>學生抵免學分<br>作業 | 1. <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成。</b><br>2. <b>作業程序及流程圖：建議「提高編級作業」自學生抵免學分作業流程獨立圖個別製作作業流程圖。</b><br>3. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※經查 111 學年度第 2 學期醫工系-蘇生-112/02/20 通識及共同科目課程抵免申請表及 111 學年度第 2 學期企管系碩班-李生-111/09/12 提高編級申請書與專業科目課程抵免申請表）。<br>4. <b>控制重點 3.2：無誤植、無遺漏</b> （※經查 111 學年度第 2 學期醫工系-蘇生-112/02/20 通識及共同科目課程抵免申請表）。<br>5. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> （※經查 111 學年度第 2 學期企管系碩班-李生-111/09/12 提高編級申請書與專業科目課程抵免申請表）。 | 提高編級須以學生完成抵免學分後才可以提出申請，此為一貫流程，無法獨立作業。另依現行執行情形，修正流程圖(A03-02-019 學生抵免學分作業流程圖)。 | 112.05.08<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                                    | 112 年 7 月 10 日   |   |                 |
|------------------------|---|--|--|---|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                                    | 共 90 項   |   |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |  |  |   |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |  |  |   |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |  |  |   |                 |
| 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              |
| 112.03.29              | 教務處<br>註冊組                                  | A03-01-020<br>日間部四技陸<br>生招生聯合招<br>生委員會作業 | 1. 其他：建議作業檢核表部分敘述予以修飾補正。<br>2. 控制重點 3.1-3.3：本年度無相關案例。<br>3. 控制重點 3.4：本次稽核無陸生申請。  | 依建議事項修正，如附件<br>(A03-04-020-01 作業檢核<br>表)。 | 112.05.08<br>回覆 |
| 112.03.29              | 教務處<br>校際合作中<br>心                           | A04-01-009<br>四技日間部單<br>獨招生作業            | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> (※有關控制重點 3.4 是<br>否依據簡章時程辦理相關事宜，經查元培醫事科技大<br>學招生資訊網-四技日間部【簡章公告】、【成績查詢】、<br>【放榜暨報到】公告訊息)。   | —   | 112.05.03<br>回覆 |
| 112.03.29              | 教務處<br>教學發展中<br>心                           | A05-01-001<br>課後輔導作業                     | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> ，經查核已在創客或 Line<br>群組公告周知(※已抽查企管系高師 111 學年度第 1 學<br>期會計學(一)補救教學成果報告-111/12/30)。   | —   | 112.05.02<br>回覆 |
| 112.03.29              | 教務處<br>教學發展中<br>心                           | A05-01-006<br>教學優質獎勵<br>作業               | 1. 控制重點 3.1：無建議事項(※已抽查 2023/02/07-電<br>子郵件通知-111-2 教學優質獎勵及教材教具補助申請<br>截止日及附件資料-含獎勵辦法、申請表、大綱撰寫<br>表及成果評估表)。<br>2. 控制重點 3.2：無建議事項(※已抽查創稿文號<br>1112104606 -111 學年度第 1 學期第 1 次教學發展委<br>員會紀錄公文以及元培醫事科技大學 111 年度教學<br>優質補助-教材編纂或教具製作計畫結案報告書-醫放<br>系賴師-112 年 1 月，符合具體成果)。 | —   | 112.05.02<br>回覆 |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                      | 112 年 7 月 10 日   |           |                 |
|------------------------|---|----------------------------|--|-----------|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                      | 共 90 項   |           |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |  |           |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                            |  |           |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |                            |  |           |                 |
| 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              |
|                        |   |                            | <p>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>(※已抽查元培醫事科技大學教學優質獎勵教師申請表-111/08/01 企管系林師-管理專題，申請資料符合課程品質改善基礎型之具體成果，表單內容正確填寫)。</p> <p>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>(※已抽查創稿文號 1112104606-111 學年度第 1 學期教學發展委員會紀錄公文)。</p> <p>5. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>(※已抽查創稿文號 1112104606-111 學年度第 1 學期教學發展委員會紀錄公文及相關資料、系統請款單號 G1111104012 付款日期及明細)。</p> |           |                 |
| 112.03.29              | 教務處<br>教學發展中心                               | A05-01-007<br>教學助理作業       | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> (※已抽查 A05-02-007 教學助理作業標準流程圖與作業內文一致)。  | —         | 112.05.02<br>回覆 |
| 112.03.23              | 教務處<br>實習組                                  | A06-01-001<br>學生校外實習<br>作業 | <p>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>(※經查新光產物團體傷害保險收據-111/11/03 保單號碼 130611IB0000305-保險日期 1120102~1120505-被保險 36 人(醫管系)以及 111 學年度第 1 學期系所實習前說明會紀錄表-醫工系-趙師 111/06/14)。</p> <p>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>(※經查元培醫事科技大學</p>  | —         | 112.05.02<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                      | 112 年 7 月 10 日  |           |                 |
|------------------------|---|----------------------------|---|-----------|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                      | 共 90 項  |           |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |   |           |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                            |   |           |                 |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |                            |   |           |                 |
| 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              |
|                        |   |                            | <p>實習學生訪視紀錄表-訪視日期：111/12/21 郭師-天主教耕莘醫院總院影像醫學部-實習人數 2 人)。</p> <p>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>(※已抽查 111 學年度第一學期護理系實習學生滿意度分析及 111 學年度第 1 學期護理系實習機構滿意度分析)。</p> <p>4. <b>其他：無建議事項</b></p> <p>(1) 實習學分數及實習機制規劃完善且符合相關規定(※經查 109 學年度入學生開課科目表-四技日間部-醫務管理系健康管理組)。</p> <p>(2) 當學期學生修讀校外實習課程，因特殊情形而無法完成實習者，學校應有完整替代方案及配套措施(※經查元培醫事科技大學 111 學年度第 2 學期校外實習課程之替代方案及配套措施)。</p> |           |                 |
| 112.03.23              | 教務處<br>實習組                                  | A06-01-002<br>學生校外見習<br>作業 | <p>1. <b>110 學年稽核追蹤</b>：已改善完成。</p> <p>2. <b>建議原版本(110/3)作業程序 2.7</b>：各系召開見習前座談會，提供見習前座談會紀錄給實習組備查。此項流程說明建議應予以保留。</p> <p>3. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>(※經查核創稿文號 1111201329 公文-醫學影像暨放射技術系 111 學年度寒假見習學生名冊、111 學年度寒假臨床見習計畫、學生見習資料摘要表及實習機構評估表)。</p>   | 依委員建議保留。  | 112.05.02<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日   |           |    |
|------------------------|---|-------|--|-----------|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項   |           |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |  |           |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |  |           |    |
| <b>【第參部分】營運事項-教學事項</b> |   |       |  |           |    |
| 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 |
|                        |   |       | 4. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※經查核創稿文號 1111201329 公文-醫學影像暨放射技術系 111 學年度寒假見習學生名冊公文及衛生福利部雙和醫院來函-雙院教字第 1110012802 號：同意貴校醫放系學生於 111 學年度寒假至本院見習一案公文)。 |           |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                 | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                     | 112 年 7 月 10 日  |   |                 |
|-------------------------|---|---------------------------|---|---|-----------------|
| 稽核期間                    | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                     | 共 90 項  |   |                 |
| 稽核人員                    | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                           |   |   |                 |
| 紀錄人員                    | 洪彩育   |                           |   |   |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b>  |   |                           |   |   |                 |
| 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              |
| 112.04.25-<br>112.04.27 | 學務處<br>生輔組                                  | B02-01-003<br>學生請假作<br>業  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查學生公假單 112/04/19-陳生等 9 位同學之申請表單符合簽核程序）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已抽查電子郵件通知 112/4/27-觀光系 111-2 學期第二次缺曠課達 20 節以上預警班級人數通知單及缺曠課通知單寄予家長，符合預警通知程序）。</li> <li>3. <b>其他：有關控制重點 3.2 所提及「輔導老師」一詞，建議改成系主任或對「輔導老師」一詞定義清楚，以利作業。</b></li> </ol>  | B02-01-003 控制作業 3.2「輔導老師」改成「系主任」。   | 112.05.29<br>回覆 |
| 112.04.25-<br>112.04.27 | 學務處<br>生輔組                                  | B02-01-009<br>學雜費減免<br>作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>110 學年稽核追蹤：已確認改善完成。</b>（※經查 B02-02-011 學雜費減免流程圖及 B02-01-009 學雜費減免作業-112/04 版本）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查軍公教遺族就學費用優待條例、現役軍人子女就讀中等以上學校學費減免辦法等相關辦法，確定資格審核七大類資格審核辦法）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※經查教育部大專校院學生助學措施系統整合平台截圖畫面-110 年度第 2 學期全校減免核銷彙整表，已確認期限內登錄）。</li> <li>4. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※已抽查 111 學年度第</li> </ol> | B02-01-009 學雜費減免作業 2.4.2 資格審核：符合資格者，資料上傳；不符合資格者，補齊文件，再審核。<br><br>B02-02-011 流程圖<br>同步修正資格審核的部分。 | 112.05.29<br>回覆 |

# 元培醫事科技大學

## 111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                  | 112 年 7 月 10 日   |                                     |                 |
|------------------------|---|------------------------|--|-------------------------------------|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                  | 共 90 項   |                                     |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                        |  |                                     |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                        |  |                                     |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |                        |  |                                     |                 |
| 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              |
|                        |   |                        | <p>2 學期學雜費減免查核資料財稅中心調查不合格名單 3 位學生，已通知)。</p> <p>5. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※經查教育部大專校院學生助學措施系統整合平台畫面-110 年度第 2 學期全校減免核銷彙整表，確定 110-2 學生申請人數金額和教育部系統平台符合)。</p> <p>6. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b> (※已抽查 111/05/26 發文字號：元醫大學字第 1110004791-110 學年度第 2 學期各類學生減免補助款核銷案公文)。</p>                                   |                                     |                 |
| 112.04.25-112.04.27    | 學務處<br>生輔組                                  | B02-01-010<br>學校宿舍申請作業 | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> (※已抽查 B02-02-012 學生宿舍申請作業流程圖及 B02-01-010 學生宿舍申請作業)。  | B02-02-012 流程圖修正電腦抽籤與公告抽籤結果、候補床位部分。 | 112.05.29<br>回覆 |
| 112.04.25-112.04.27    | 學務處<br>生輔組                                  | B02-01-011<br>新生入學輔導作業 | <p>1. <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成。</b></p> <p>2. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查 111 學年度輔導幹部名單，如期繳交)。</p> <p>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查 111/08/23 創稿文號 1112103531-學務處辦理 111 學年度新生入學輔導活動公文及 111/09/22 創稿文號 1112104026-本校 111 學年度新生入學輔導活動經費核銷案公文及相關資料)。</p> <p>4. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※已抽查 111 年度學輔</p> | —                                   | 112.05.29<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                 | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日  | 112 年 7 月 10 日   |  |                 |
|-------------------------|---|--|--|--|-----------------|
| 稽核期間                    | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數  | 共 90 項   |  |                 |
| 稽核人員                    | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |  |  |  |                 |
| 紀錄人員                    | 洪彩育   |  |  |  |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b>  |   |  |  |  |                 |
| 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              |
|                         |   |  | 活動成果報告書-111 學年度新生入學輔導-111/09/01-09/02，確認活動結果報告並歸檔)。  |  |                 |
| 112.04.25-<br>112.04.27 | 學務處<br>生輔組                                  | B02-01-014<br>境外生參加<br>全民健康保<br>險及其他保<br>險作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>110 學年稽核追蹤：已改善完成(※已抽查 B02-01-014 境外學生參加全民健康保險及其他保險作業與 B02-02-014 境外學生參加全民健康保險及其他保險作業流程圖)。</li> <li>其他：此項業務牽涉到學務處生輔組及國際處兩個單位，建議兩單位再針對境外生保險作業之事務好好協調討論權責分工，如境外生繳費納保出現遺漏，以致境外生保險權益受損。</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>已更新改善 B02-01-014 境外學生參加全民健康保險及其他保險作業與 B02-02-014 境外學生參加全民健康保險及其他保險作業流程圖。</li> <li>因屆承辦人員轉換交接，已將相關訊息列入交接清冊，供往後承辦人員參考。</li> </ol> | 112.05.29<br>回覆 |
| 112.04.25-<br>112.04.27 | 學務處<br>生輔組                                  | B02-01-019<br>校內獎學金<br>申請作業                  | <ol style="list-style-type: none"> <li>110 學年稽核追蹤：已改善完成(※已抽查 B02-01-019 校內獎助學金申請作業與 B02-02-021 校內作業流程圖)。</li> <li>其他：建議圖資處系統組協助導入校內外獎助學金系統，以利學生知悉及申請。</li> </ol>   | <ol style="list-style-type: none"> <li>已更新改善 B02-01-019 校內獎助學金申請作業與 B02-02-021 校內作業流程圖。</li> <li>因屆承辦人員轉換交接，已將相關訊息列入交接清冊，供往後承辦人員參考。</li> </ol>                         | 112.05.29<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                         | 112 年 7 月 10 日   |   |                 |
|------------------------|---|-------------------------------|--|---|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                         | 共 90 項   |   |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                               |  |   |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                               |  |   |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |                               |  |   |                 |
| 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              |
| 112.04.25              | 學務處<br>課指組                                  | B03-01-004<br>社團指導老師<br>指導費作業 | <p><b>110 學年稽核追蹤：</b></p> <p>1. 106 學年稽核建議事項：</p> <p>(1)自我檢查表內容與控制重點不一致，請修正。</p> <p>(2)控制重點 3.1：建議刪除本控制重點。</p> <p>(3)建議增列控制重點：「是否在學期末進行結案歸檔」。</p> <p>(4)作業程序 2.6：表單名稱與使用表單所列之名稱不一致。</p> <p><u>受稽單位回覆：</u></p> <p>(1)自我檢查表內容已寫控制重點。</p> <p>(2)已刪除控制重點 3.1。</p> <p>(3)已增列控制重點：「是否在學期末進行結案歸檔」。</p> <p>(4)已修正表單名稱一致。</p> <p>2. 107 學年覆核結果：尚未改善。</p> <p>稽核建議事項：請依實際狀況修改控制重點 3.1。</p> <p><u>受稽單位回覆：</u></p> <p>(1)已依規定修正。</p> <p>(2)控制重點 3.1：各社團每週五會繳交社團教學紀錄表、社團授課成員簽到單及學生社團指導老師簽到紀錄表至課指組，並且會填寫『社團指導老師紀錄繳交</p> | <p>依照 111 學年度稽核建議指示，已修正作業相關程序，補正結果如下：</p> <p>1.已於附件中補上社團授課成員簽到退單。</p> <p>2.流程圖中 2.3 與 2.4 之符號圖形已修正完畢。</p> | 112.05.29<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日  |           |    |
|------------------------|---|-------|---|-----------|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項  |           |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |   |           |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |   |           |    |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |       |   |           |    |
| 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 |
|                        |   |       | <p>簽名欄』，填上繳交人、繳交電話，課指組審核，會簽名壓日期。</p> <p>3. 108 學年覆核結果：尚未改善完成。<br/>稽核建議事項：<br/>(1)自我檢查表與控制重點不一致。<br/>(2)建議作業程序 2.4 與流程圖 2.4 修改為「資料審核」。</p> <p><u>受稽單位回覆：</u><br/>(1) 已修正自我檢查表。<br/>(2) 作業程序 2.4 與流程圖 2.4 已修改為「資料審核」。</p> <p>4. 109 學年覆核結果：尚未改善完成。<br/>(1) 作業流程圖須加註編碼。<br/>(2) 控制重點與自我檢查表不一致。<br/><u>受稽單位回覆：</u><br/>(1) 已修正自我檢查表與控制重點。<br/>(2) 作業流程圖已加註編碼序號。</p> <p>5. 110 學年覆核結果：未改善完成。<br/>(1) 請依實際狀況調整流程。<br/>(2) 每項作業程序請具體說明細節內容。<br/>(3) 流程圖 2.2 文件資料請補充表單，共計應為 3 個</p> |           |    |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                     | 112 年 7 月 10 日   |  |                 |
|------------------------|---|---------------------------|--|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                     | 共 90 項   |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                           |  |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                           |  |  |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |                           |  |  |                 |
| 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              |
|                        |   |                           | <p>表單。</p> <p>(4) 建議調整控制重點順序(依作業程序內容提及之先後順序)。</p> <p>(5) 請美化流程圖，方格大小一致性及整齊性。</p> <p>(6) 流程圖 2.4 檢查資料審核，如為否則直接回到流程 2.2；或於作業程序增加”否”送交社長之說明並調整流程圖編號。</p> <p>(7) 請修正作業程序 2.5 送會計室請款之說明。</p> <p><b>6. 本次(111 學年)覆核結果：尚未改善完成。</b></p> <p>(1) 作業程序 2.2 應有 3 個表單，尚欠簽到退表格。</p> <p>(2) 流程圖 2.3 及 2.4 符號圖形請調整。</p> <p>(3) 控制重點 3.1：無建議事項（※已抽查元培醫事科技大學學生社團指導老師簽到紀錄表-學生議會-黃師）。</p> <p>(4) 控制重點 3.2：無建議事項（※已抽查創稿文號 1122100033-111 學年度第 1 學期期末社團指導老師費用申請案）。</p> |  |                 |
| 112.04.25              | 學務處<br>課指組                                  | B03-01-005<br>學生社團輔導與管理作業 | <p><b>110 學年稽核追蹤：</b></p> <p>1. 105 學年稽核建議事項：</p> <p>(1)請依據實際狀況修改作業程序及流程圖</p> <p>(2)流程圖中之「解散」，應為「停社」，建議修正。</p>   | <p>(1) 已調整為 2.8。</p> <p>(2) 已於流程圖加上 2.8。</p> <p>(3) 合併原重複之 2.6.3 與 2.6.4 詞句。</p> | 112.05.29<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日   |  |    |
|------------------------|---|-------|--|--|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項   |  |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |  |  |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |  |  |    |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |       |  |  |    |
| 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 |
|                        |   |       | <p>(3)流程圖請標上與作業程序一致的編號。</p> <p>(4)作業程序 2.1：建議修正為「開始：本作業依據元培醫事科技大學學生社團輔導辦法辦理」。</p> <p>(5)「4.參考文件」應改為「5.依據及相關文件」；「5.附件」應改為「4.使用表單」，請修正。</p> <p>(6)表單：<br/>           ①編號錯誤，請修正。<br/>           ②附件所列之表單，應於作業程序中呈現，請修正。</p> <p><b>(7)控制重點 3.2：作業程序中未呈現本控制重點的執行內容，建議增列於作業程序或調整控制重點。</b></p> <p>(8)建議增列控制重點「3.4 學生社團辦理校內外活動，是否於 2 週前向課外活動指導組提出申請。</p> <p>(9)建議增列控制重點「3.5 成立滿 1 年之社團，是否參加社團評鑑」。</p> <p>受稽單位回覆：「已依規定修正完畢」。</p> <p>2. 106 學年覆核結果：<br/>           (1) 尚未改善完成。<br/>           (2) 請依實際作業流程修改。<br/>           (3) 建議控制重點順序應與流程圖一致。<br/>           受稽單位回覆：「已依規定修正：(1)依實際作業流程</p> | <p>(4) 已簡化說明改為:社團舉辦校內外活動，議否有於活動前兩週完成場地借用手續。</p> <p>(5) 無建議事項。</p> <p>(6) 無建議事項。</p> <p>(7) 已新增評分日期。</p> <p>(8) 無建議事項。</p> <p>(9) 日期已修正完成。</p> <p>(10) 已於簽核處新增簽核日期欄位。</p> |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日   |           |    |
|------------------------|---|-------|--|-----------|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項   |           |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |  |           |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |  |           |    |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |       |  |           |    |
| 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 |
|                        |   |       | <p>修改 (2)控制重點順序應與流程圖一致」。</p> <p>3. 107 學年覆核結果：尚未改善完成，請依實際執行狀況修正作業程序內容及流程圖。<br/><u>受稽單位回覆：</u><br/>(1) 依實際作業流程修改。<br/>(2) 已修正流程圖的標號及文字，控制重點順序應與流程一致。<br/>(3) 自我檢查表內容與已寫控制重點。</p> <p>4. 108 學年覆核結果及建議事項：尚未改善完成。<br/>(1) 請依實際狀況修正作業及流程圖。<br/>(2) 請於流程圖中「停社」後應增列「結束」符號。<br/>(3) 作業程序 4、5 大項順序有誤，應改為「4.使用表單」、「5.依據及相關文件」。<br/>(4) 請修正控制重點。<br/>(5) 使用表單及依據文件所列之項目，請在作業程序中呈現。<br/><b>(6) 流程中請加入有使用之表單。</b><br/>(7) 相同表單名稱應一致。<br/><u>受稽單位回覆：</u><br/>(1) 已修改流程圖及作業內容流程。<br/>(2) 控制重點已修正。</p> |           |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日   |           |    |
|------------------------|---|-------|--|-----------|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項   |           |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |  |           |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |  |           |    |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |       |  |           |    |
| 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 |
|                        |   |       | <p>(3) 使用之表單以新增至流程圖並修正表單完整名稱。</p> <p>(4) 作業內容已新增現有表單。</p> <p>5. 109 學年覆核結果：尚未改善完成。</p> <p>(1) 流程圖停社至結束之「流程箭頭」建議修改或簡化為直線，圖示符號對齊使之簡潔明瞭。</p> <p>(2) 控制重點與自我檢查表不一致。</p> <p>(3) 前次 108 學年建議事項(3)~(7)仍未修改，請修正。</p> <p><u>受稽單位回覆：</u></p> <p>(1) 已修改流程圖及作業內容流程。</p> <p>(2) 作業程序 4、5 大項順序有誤，已修正。</p> <p>(3) 控制重點已修正。</p> <p>(4) 使用之表單以新增至流程圖並修正表單完整名稱</p> <p>(5) 作業內容已新增現有表單。</p> <p>(6) 流程圖停社至結束之「流程箭頭」已修改簡化為直線。</p> <p>(7) 控制重點與自我檢查表已修正一致。</p> <p>6. 110 學年覆核結果：未改善完成。</p> <p>(1) 流程圖中 2.6 及 2.6.4 均為社團評鑑，請依實際情形修改。</p> |           |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日  |           |    |
|------------------------|---|-------|---|-----------|----|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 90 項  |           |    |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |   |           |    |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |       |   |           |    |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |       |   |           |    |
| 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 |
|                        |   |       | <p>(2) 作業程序 3.5 控制重點，文句請修改通順。</p> <p>(3) 控制重點順序應與作業程序內容之順序一致。</p> <p>(4) 「停社」於流程中並未符合現實狀況，停社標準及流程圖順序有誤。</p> <p>(5) 請依據實際狀況調整作業程序與流程圖。</p> <p>7. 本次(111 學年)覆核結果：尚未改善完成。</p> <p>(1) 作業程序 2.7 編號有兩個，請調整。</p> <p>(2) 作業程序「2.8 結束」而非 2.7，流程圖應加上編號 2.8。</p> <p>(3) 流程圖中有兩個 2.6.3 且應加上詞句，使之通順。</p> <p>(4) 作業程序控制重點 3.5 字句可考慮省略「學生」並簡化說明。</p> <p>(5) 控制重點 3.1：無建議事項（※經抽查元培醫事科技大學學生籌備成立社團申請表-馬術社，成立符合 15 人連署發起）。</p> <p>(6) 控制重點 3.2：無建議事項（※已抽查元培醫事科技大學社團評鑑評分標準表 B03-03-014）。</p> <p>(7) 控制重點 3.4：建議表單請加上日期（※已抽查 111 年度社團評鑑評分表-醫放系學會-葉委員）。</p> <p>(8) 控制重點 3.5：無建議事項（※已抽查學生舉辦校內活動/場地借用申請表-112/3/3 護理系學會-護理</p> |           |    |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                  | 112 年 7 月 10 日   |  |                 |
|------------------------|---|------------------------|--|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                  | 共 90 項   |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                        |  |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                        |  |  |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |                        |  |  |                 |
| 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              |
|                        |   |                        | <p>系加冠暨導光典禮活動)。</p> <p>(9) 控制重點 3.6：成果報告日期未修改(111/9/28)，應為 112 年 3 月 29 日後 (※經抽查第 18 屆學生自治會-112/3/13-3/17 學生權益週&amp;112/3/29 與校長有約暨學生生活座談會-成果報告書)。</p> <p>(10) 其他：學生籌備成立社團申請表之簽章及審查人員，請盡可能加上簽章日期。</p>  |  |                 |
| 112.04.25              | 學務處<br>衛保組                                  | B04-01-002<br>衛生保健教育作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 110 學年稽核追蹤：已改善完成。</li> <li>2. 程序與流程：確定一致，但流程圖建議再簡化。</li> <li>3. 流程：作業流程建議修正更簡單。</li> <li>4. 控制重點 3.1：無建議事項 (※經查 111 學年度第 2 學期-112/03/17 衛生教育委員會會議會議紀錄)。</li> <li>5. 控制重點 3.2：無建議事項 (※經查 111 年度及 112 年度計畫及 111 年度執行成果)。</li> <li>6. 控制重點 3.3：112 年 3 月 7 日辦理活動，於 112 年 4 月 6 日核銷結案，超過 15 日 (※經查創稿文號 1122100474-112 年 3 月 7 日辦理「校園深呼吸-導師輔導學生戒菸全攻略」活動簽呈及創稿文號 1122101109-112 年 4 月 6 日辦理活動經費核銷案公文)。</li> <li>7. 控制重點 3.4：無建議事項 (※經查創稿文號</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 衛生保健教育作業流程已修正簡化(請參附件 B04-02-002 衛生保健教育作業流程圖)。</li> <li>2. 未來於活動結束後 15 天內完成核銷結案。</li> </ol> | 112.05.25<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                    | 112 年 7 月 10 日   |  |                 |
|------------------------|---|--------------------------|--|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                    | 共 90 項   |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                          |  |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                          |  |  |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |                          |  |  |                 |
| 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              |
|                        |   |                          | 1122101109公文，確認112年3月7日舉辦之健康促進活動資料已歸檔)。  |  |                 |
| 112.04.25              | 學務處<br>領服中心                                 | B05-01-001<br>服務學習證書作業   | <ol style="list-style-type: none"> <li>110 學年稽核追蹤：已改善完成 (※經查 B05-01-001 服務學習證書作業及 B05-02-001 服務學習證書作業流程圖-112/04 版本)。</li> <li>佐證資料：經查元培醫事科技大學學生服務學習活動紀錄單-校內志工-視光系 2-1 申請人徐生，活動日期 112 年 4 月 12 日，時數與紀錄未吻合。</li> <li>控制重點 3.1：無建議事項 (※經查校務系統服務學習列印-111 學年度四技日間部醫放系 4-2 班資料截圖畫面)。</li> <li>控制重點 3.2：無建議事項 (※經查學生服務學習活動紀錄單-校內志工-寵保系 4-1 申請人黃生-活動日期 112/3/29-112/4/4)。</li> </ol> | 佐證資料：該元培醫事科技大學學生服務學習活動紀錄單已修正為正確的服務時數並登錄。 | 112.05.23<br>回覆 |
| 112.04.26              | 學務處<br>諮商中心                                 | B06-01-004<br>廠商校園徵才活動作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>控制重點 3.1：無建議事項 (※已抽查 111/09/26 創稿文號 1111297349-勞動部勞動力發展署桃竹苗分署來文-大專校院辦理就業服務補助計畫以及 111/12/23 創稿文號 1110011615-本校申請案公文，符合要求依來文期限內提出申請)。</li> <li>控制重點 3.2：無建議事項 (※已抽查 111/04/22 元培醫事科技大學 111 年度就業博覽會檢討會會議紀錄</li> </ol>  | —  | 112.05.29<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                        | 112 年 7 月 10 日  |           |                 |
|------------------------|---|------------------------------|---|-----------|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                        | 共 90 項  |           |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                              |   |           |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                              |   |           |                 |
| <b>【第肆部分】營運事項-學生事項</b> |   |                              |   |           |                 |
| 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              |
|                        |   |                              | 定)。<br>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查 111/05/11 元醫大學字第 1110004263 號-111 年度結合大專校院就業服務補助計畫「醫元復始-2022 校園徵才活動」經費核銷公文，符合規定)。   |           |                 |
| 112.04.26              | 學務處<br>諮商中心                                 | B06-01-006<br>畢業生流向<br>調查作業  | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> (※經查 110 年度調查畢業生流向資料已依上次委員意見修正，增加備註；已抽查 111 年度調查畢業生流向資料)。   | —         | 112.05.29<br>回覆 |
| 112.04.26              | 學務處<br>諮商中心                                 | B06-01-007<br>資源教室經<br>費管理作業 | 1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查 111/11/28 元醫大學字第 1110010845-112 年度教育部補助大專校院招收及輔導身心障礙學生工作計畫申請案，符合規定)。<br>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查 111/11/18 元培醫事科技大學 111 學年度第 1 學期特殊教育推行委員會會議紀錄，符合規定)。<br>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b> (※已抽查 112/02/21 元醫大學字第 1120001510 號-111 年度教育部補助大專校院招收及輔導身心障礙學生工作計畫之經費結報公文，符合規定)。 | —         | 112.05.29<br>回覆 |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                        | 112 年 7 月 10 日  |                 |                 |
|------------------------|---|------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                        | 共 90 項  |                 |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                              |   |                 |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                              |   |                 |                 |
| <b>【第五部分】營運事項-總務事項</b> |   |                              |   |                 |                 |
| 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              |
| 112.04.19              | 總務處<br>事務組                                  | C03-01-001<br>公務車借用及<br>管理作業 | 1. <b>程序與流程</b> ：作業流程中填寫申請單於 3 日前至本校校務系統申請，但有臨時借用之需求，建議新增臨時借用申請流程。<br>2. <b>控制重點 3.1-3.3</b> ：無建議事項（※已抽查元培醫事科技大學公務車借用申請單-編號 112032701-申請日期 112/03/27 校際合作中心，符合公務使用）。  | 依照建議新增臨時借用申請流程。 | 112.05.05<br>回覆 |
| 112.04.19              | 總務處<br>事務組                                  | C03-01-003<br>公務車保養作<br>業    | 110 學年稽核追蹤：已完成改善（※已抽查公務車借用歸還巡檢表，已新增表單編號 C03-03-001-02）。   | —               | 112.05.05<br>回覆 |
| 112.04.19              | 總務處<br>出納組                                  | C04-01-002<br>付款作業           | 1. <b>控制重點 3.1</b> ：無建議事項（※已抽查支票號碼 YT0138582-112 年 4 月 18 日-黃 OO，已蓋妥校長、會計主任及出納人員印鑑章）。<br>2. <b>控制重點 3.2</b> ：無建議事項（※已抽查支票號碼 YT0138582-112 年 4 月 18 日-黃 OO 之支票存根）。<br>3. <b>控制重點 3.3</b> ：無建議事項（※已抽查 112 年 4 月 13 日，第一商業銀行匯款資料媒體遞送單及匯出匯款媒體資料明細表 13 筆資料-申請人為光宇學校財團法人元培醫事科技大學）。<br>4. <b>其他</b> ：自我檢查表與付款作業程序之 3.2 控制重 | 已修正。            | 112.05.08<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                      | 112 年 7 月 10 日  |  |                 |
|------------------------|---|----------------------------|---|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                      | 共 90 項  |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |   |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                            |   |  |                 |
| <b>【第五部分】營運事項-總務事項</b> |   |                            |   |  |                 |
| 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              |
|                        |   |                            | 點不符，建議自我檢查表第七項修正為：支票存根是否有歸檔（※經查元培醫事科技大學內部控制制度自我檢查表-C04-01-002 付款作業）。  |  |                 |
| 112.04.20              | 總務處<br>保管組                                  | C05-01-003<br>財產移轉作業       | 110 學年稽核追蹤：已改善完成(※經查 C05-02-003 財產移轉作業流程圖)。   | —  | 112.05.12<br>回覆 |
| 112.04.20              | 總務處<br>保管組                                  | C05-01-004<br>財產減損作業       | 110 學年稽核追蹤：已改善完成(※經查 C05-01-004 財產減損作業及 C05-02-004 流程圖)。  | —  | 112.05.12<br>回覆 |
| 112.04.19              | 總務處<br>採購組                                  | C06-01-001<br>採購作業         | 110 學年稽核追蹤：已改善完成(※經查 C05-03-011-04 驗收紀錄表及 C05-03-001-01 財產增加單，已修改編號；新臺幣已修訂)。  | —  | 112.05.16<br>回覆 |
| 112.04.20              | 總務處<br>營繕組                                  | C07-01-001<br>線上修繕申請<br>作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>110 學年稽核追蹤：已改善完成（※經查 C07-01-001 線上修繕申請作業-112 年 4 月版）。</li> <li>控制重點 3.1：無建議事項（※已抽查 111/08/22-111/08/29 元培醫事科技大學承辦單位統計表-111/08/22 報修-會計室-電燈不亮）。</li> <li>控制重點 3.2：無建議事項（※已抽查 111/08/01-111/08/31-元培醫事科技大學修繕彙總表-111/08/22</li> </ol> | 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。 | 112.05.10<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                               | 112 年 7 月 10 日  |  |                 |
|------------------------|---|-------------------------------------|---|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                               | 共 90 項  |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                     |   |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                                     |   |  |                 |
| <b>【第五部分】營運事項-總務事項</b> |   |                                     |   |  |                 |
| 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              |
|                        |   |                                     | 報修-會計室-處理說明：修好)。<br>4. 控制重點 3.3：本年度無委外修繕事項。<br>5. 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)。   |  |                 |
| 112.04.20              | 總務處<br>營繕組                                  | C07-01-002<br>電話機管理作業               | 1. 作業程序與流程：建議修正名稱為「電話機裝機/移機作業」。<br>2. 控制重點 3.1：無建議事項（※已抽查元培醫事科技大學校內電話業務(裝機/移機)申請單-112/03/20 諮商中心-裝機)。<br>3. 控制重點 3.2：無委外事項。   | 已修正名稱為電話機管理作業為「電話機裝機/移機作業」。  | 112.05.10<br>回覆 |
| 112.04.20              | 總務處<br>營繕組                                  | C07-01-003<br>光禧 3 樓大禮堂及 B1 會議廳管理作業 | 1. 程序與流程：<br>(1) 請修正作業名稱。<br>(2) 作業程序與流程圖名稱不一致。<br>(3) 建議於作業程序中加入人員清空及電氣設施等關閉檢查事項；並同步新增控制重點 3.3。<br>2. 控制重點 3.1-3.2：無建議事項（※已抽查元培醫事科技大學場地使用申請書-申請單號 111083100003-111/08/31 申請-通識課程講座)。 | 1. 已修正名稱為「大禮堂及國際會議廳使用作業」。<br>2. 作業程序與流程圖名稱已修改一致，如附件所示(C07-01-003 大禮堂及國際會議廳使用作業及 C07-02-003 流程圖)。<br>3. 已增加 3.3 控制重點，如附件所示(C07-01-003 大禮堂及國際會議廳使用作業)。 | 112.05.10<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                 | 112 年 7 月 10 日  |  |                 |
|------------------------|---|-----------------------|---|--|-----------------|
| 稽核期間                   | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                 | 共 90 項  |  |                 |
| 稽核人員                   | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                       |   |  |                 |
| 紀錄人員                   | 洪彩育   |                       |   |  |                 |
| <b>【第五部分】營運事項-總務事項</b> |   |                       |   |  |                 |
| 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              |
| 112.04.20              | 環境安全衛生中心                                    | M02-01-001 實驗室廢棄物管理作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b>(※已抽查 M02-01-001 實驗室廢棄物管理作業，已增加控制重點 3.3 之內容)。</li> <li>2. <b>程序與流程圖：建議配合作業流程修改調整。</b></li> <li>3. <b>建議作業流程可綜合精簡歸納成三項：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 分類及前置處理</li> <li>(2) 暫貯規範</li> <li>(3) 集中入場、清運作業</li> </ol> </li> <li>4. <b>控制重點 3.1：建議留存相關證據、資料。</b></li> <li>5. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>(※已抽查元培醫事科技大學實驗室廢液進場登記表-112/03/10-食科系-分析與檢驗實驗室-林師、環工系-J309-洪師)。</li> <li>6. <b>控制重點 3.3：檢核資料須留存紀錄。</b></li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依建議將作業流程歸納成三項，並同步修改作業流程圖。</li> <li>2. 依建議留存相關檢核紀錄及資料。</li> </ol> | 112.05.12<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                       | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                          | 112 年 7 月 10 日  |   |                 |
|-------------------------------|---|--------------------------------|---|---|-----------------|
| 稽核期間                          | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                          | 共 94 項  |   |                 |
| 稽核人員                          | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                |   |   |                 |
| 紀錄人員                          | 洪彩育   |                                |   |   |                 |
| <b>【第陸部分】營運事項-研究發展及產學合作事項</b> |   |                                |   |   |                 |
| 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              |
| 112.05.16                     | 研發處<br>處本部                                  | D01-01-001<br>研究發展會議<br>作業     | <b>110 學年追蹤稽核：已改善完成</b> (※經查創稿文號 1112104945-110 學年度第 2 學期第 1 次研究發展會議紀錄公文，研發會議在 111 年 5 月 24 日召開，符合規定)。  | —   | 112.06.05<br>回覆 |
| 112.05.16                     | 研發處<br>產學合作中<br>心                           | D04-01-001<br>產學研究計畫<br>補助申請作業 | <p><b>1. 程序與流程：</b></p> <p>(1) 請確認流程圖中符號說明是否正確。</p> <p>(2) 請依實際狀況修改控制重點 3.1，增加其他應具備之申請文件，如切結書、計畫書等。</p> <p><b>2. 表單：</b>請確認流程中所使用的表單是否已填寫完整。</p> <p><b>3. 控制重點 3.1：無建議事項</b>(※已抽查產學研究計畫補助申請書-運用不同工作記憶訓練建立腦波反應之智慧評估模型-執行期間 111/06/01-111/11/30-福瑞德自動化有限公司、產學合作計畫書以及產學研究計畫補助申請人切結書 111/3/3-趙師)。</p> <p><b>4. 控制重點 3.2：無建議事項</b>(※已抽查元培醫事科技大學與福瑞德自動化有限公司-產學研究計畫合約書-運用不同工作記憶訓練建立腦波反應之智慧評估模型-111/6/1-111/11/30)。</p> <p><b>5. 控制重點 3.3：無建議事項</b>(※經查創稿文號</p> | <p><b>1. 程序與流程：</b></p> <p>(1) 已修正流程圖中<br/>2.11.1.1 文件內容及註解位置。</p> <p>(2) 已於控制重點 3.1 增加「切結書」及控制重點 3.2 增加「計畫書」。</p> <p><b>2. 表單：</b></p> <p>(1) 已於編號 D04-03-001-01 表單的標題名稱增加「合作意願書」。</p> <p>(2) 已增加文件編號為「D04-03-001-05」，標題名稱為「元培醫事科技大學產學研究計畫書」的表單。</p> | 112.06.05<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                       | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                      | 112 年 7 月 10 日   |   |                 |
|-------------------------------|---|----------------------------|--|---|-----------------|
| 稽核期間                          | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                      | 共 94 項   |   |                 |
| 稽核人員                          | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |  |   |                 |
| 紀錄人員                          | 洪彩育   |                            |  |   |                 |
| <b>【第陸部分】營運事項-研究發展及產學合作事項</b> |   |                            |  |   |                 |
| 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              |
|                               |   |                            | 1112102967-產學合作研究計畫經費核銷案-運用體感測轉換之 3D 遊戲於復健訓練評估系統研究-計畫結案報告，合乎規定)。<br>6. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b> (※經查趙師新產學合作案之申請-運用不同工作記憶訓練建立腦波反應之智慧評估模型，作為計畫成果)。<br>7. <b>其他：控制重點是否增列「案件是否經研究發展會議審查通過」。</b> | <b>3. 其他：</b><br>已增列控制重點 3.5 「案件是否經研究發展會議審查通過」。   |                 |
| 112.05.16                     | 研發處<br>創新育成中心                               | D05-01-001<br>專利申請維護作業     | <b>110 學年追蹤稽核：已改善完成</b> (※已抽查 D05-01-001 專利申請維護作業及 D05-02-001 流程圖，已修正)。  | —   | 112.06.05<br>回覆 |
| 112.05.16                     | 研發處<br>創新育成中心                               | D05-01-002<br>研究成果技術移轉申請作業 | 1. <b>程序與流程：</b> 流程圖中須將作業程序加以標註編號。<br>2. <b>流程：</b><br>(1) 請依實際作業流程加以修正。<br>(2) 作業程序 2.7 請補充請款流程之說明。<br>(3) 請於作業程序中增加須使用表單及依據文件或辦法。<br>(4) 請依流程增加控制重點，例如營業稅是否繳款、申請人是否收到技轉獎勵金等。           | <b>1.程序與流程：</b> 流程圖已將作業程序標註編號。<br><b>2.流程：</b><br>(1) 已重新依實際作業流程修正(2.6、2.7)。<br>(2) 已於作業程序中增加須使用表單及依據文件或辦法。<br>(3) 流程已增加確認申請人 | 112.06.05<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                       | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日 | 112 年 7 月 10 日   |               |    |
|-------------------------------|---|-------|--|---------------|----|
| 稽核期間                          | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數 | 共 94 項   |               |    |
| 稽核人員                          | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |       |  |               |    |
| 紀錄人員                          | 洪彩育   |       |  |               |    |
| <b>【第陸部分】營運事項-研究發展及產學合作事項</b> |   |       |  |               |    |
| 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. <b>控制重點 3.1-3.2：無建議事項</b> (※經查創稿文號 1112102069-寵保系林師與高佳公司技轉授權合約書用印案公文、111/05/25 技術授權合約書-UV LED 效能檢測及殺菌能力分析技術以及元培醫事科技大學 111/06/29 收款收據 NO.5034-111060452 號-技轉金，資料完備)。 | 收到技轉獎勵金(2.7)。 |    |

# 元培醫事科技大學

## 111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                     | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                    | 112 年 7 月 10 日   |                               |                |
|-----------------------------|---|--------------------------|--|-------------------------------|----------------|
| 稽核期間                        | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                    | 共 90 項   |                               |                |
| 稽核人員                        | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                          |  |                               |                |
| 紀錄人員                        | 洪彩育   |                          |  |                               |                |
| <b>【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項</b> |   |                          |  |                               |                |
| 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             |
| 112.5.23                    | 國際處<br>兩岸中心                                 | P02-01-002 大陸地區來台研修生業務作業 | 1. <b>流程</b> ：建議調整作業程序 2.4 為申辦來台作業。<br>2. <b>控制重點 3.1-3.4</b> ：本年度無相關案例。   | 本處已經調整作業程序 2.4，未來將以調整後格式進行管考。 | 112.6.20<br>回覆 |
| 112.5.23                    | 國際處<br>國合中心                                 | P03-01-001 教育部學海計畫作業     | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> （※已抽查創稿文號 1122100363-「109 年度教育部學海飛颺計畫」選送食科系陳生赴美研修獎助經費核銷案及學生成果心得報告書等相關資料、抽查創稿文號 1112101434-「109 年度教育部學海飛颺計畫」選送醫管系卞生獎助金費核銷案及心得報告；112/03/06 創稿文號 1121200234-檢送 109 年度學海飛颺計畫經費收支結算表及選送生經費支領一覽表）。 | —                             | 112.6.20<br>回覆 |
| 112.5.23                    | 國際處<br>國合中心                                 | P03-01-002 姐妹校締結作業       | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> （※已抽查元培醫事科技大學 111 學年度第 1 學期第 1 次國際暨兩岸事務處-111/8/17 處務會議紀錄）。   | —                             | 112.6.20<br>回覆 |
| 112.5.23                    | 國際處<br>國合中心                                 | P03-01-003 海外青年技術訓練班處理作業 | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> （※已抽查第 41 期海外青年技術訓練班寵物保健美容科-第 1 學期-編列預算項目總表、110 學年度課務組預算控制表-編號 5012-110A012、國合中心預算控制表-編號 5051-110A021、寵保系預算控制表-編號 6019-110A008 及 110 學年度國合中心/寵保系/課務組部門預算執行明細表）。                              | —                             | 112.6.20<br>回覆 |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                     | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日              | 112 年 7 月 10 日  |   |                |
|-----------------------------|---|--------------------|---|---|----------------|
| 稽核期間                        | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數              | 共 90 項  |   |                |
| 稽核人員                        | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                    |   |   |                |
| 紀錄人員                        | 洪彩育   |                    |   |   |                |
| <b>【第柒部分】營運事項-國際交流及合作事項</b> |   |                    |   |   |                |
| 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             |
| 112.5.23                    | 國際處<br>華語文中心                                | P04-01-001 華語班開班作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>流程</b>：請調整程序 2.7 之流程圖。</li> <li>2. <b>控制重點 3.1</b>：無建議事項（※已抽查華語文中心 112 年 2 月 22 日課程及教學研發小組會議紀錄）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.2</b>：112 年人數列於預算編列表，建議將開課人數增列於課程規劃表，並以規劃表人數為控制重點（※經查 112 年度華語文中心自辦課程預算編列表及 112 年華語文中心開課一覽表）。</li> <li>4. <b>控制重點 3.3</b>：課程尚未結束，仍在執行中（※經查 111 學年度單位工作計畫暨預算彙總表）。</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 已經調整程序 2.7 之流程圖。</li> <li>2. 已修正預算編列表及課程規劃表格式，未來將以新表進行管考。</li> <li>3. 課程將於 112 年 7 月 31 日完成核銷。</li> </ol> | 112.6.20<br>回覆 |

# 元培醫事科技大學

## 111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                      | 112 年 7 月 10 日   |           |                |
|--------------------------|---|----------------------------|--|-----------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                      | 共 90 項   |           |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |  |           |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |                            |  |           |                |
| <b>【第捌部分】營運事項-資訊處理事項</b> |   |                            |  |           |                |
| 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             |
| 112.6.7                  | 圖資處<br>資訊組                                  | R01-01-001<br>校務基本資料庫填報作業  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※經查創稿文號 1111290417-111/01/17 教育部來函-有關 111 年 3 月技專校院校務資料庫填表計系統操作說明會議，請派員出席...案公文）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※經查 112 年度 3 月份技專校院校務基本資料庫填報說明會議-112/03/02 簽到表）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※經查技專校院校務基本資料庫系統-11103【校內研習說明會】相關資訊-上傳檔案名稱 11103-5009.pdf）。</li> <li>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>（※經查 112 年 3 月份輸入表冊一覽表【一般表冊】-學務處）。</li> <li>5. <b>控制重點 3.5：無建議事項</b>（※填報在技專校院基本資料庫送出，目前辦法不燒錄光碟。經查 112 年 5 月 6 日發文字號-元醫大圖字第 1120005099 號-檢送本校 112 年度 3 月份技專校院校務基本資料輸入表冊及資料修正表冊公文）。</li> </ol> | —         | 112.6.13<br>回覆 |
| 112.6.7                  | 圖資處<br>資訊組                                  | R03-01-001<br>防火牆通訊埠開放申請作業 | <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> （※已抽查 R03-01-001 資訊機房門禁申請作業及流程圖，已增加 2.3.1 與 2.3.2 編號；經查 ISMS-4-35 防火牆通訊埠異動申請單-編號：3023-35-004 申請日期：112/01/11）。  | —         | 112.6.13<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                     | 112 年 7 月 10 日  |              |                |
|--------------------------|---|---------------------------|---|--------------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                     | 共 90 項  |              |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                           |   |              |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |                           |   |              |                |
| <b>【第捌部分】營運事項-資訊處理事項</b> |   |                           |   |              |                |
| 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             |
| 112.6.7                  | 圖資處系統組                                      | R04-01-001<br>使用者存取帳號申請作業 | 1. <b>110 學年稽核追蹤</b> ：已改善完成(※已抽查 R04-01-001 使用者存取帳號申請作業，版本：111/06)。<br>2. <b>建議</b> ：流程圖加上作業程序編號。 | 流程圖已加上作業程序編號 | 112.6.13<br>回覆 |
| 112.6.7                  | 圖資處系統組                                      | R04-01-002<br>校務系統資訊備份作業  | 1. <b>110 學年稽核追蹤</b> ：已改善完成(※已抽查 R04-01-002 校務系統資訊備份作業，版本：111/06)。<br>2. <b>建議</b> ：流程圖加上作業程序編號。  | 流程圖已加上作業程序編號 | 112.6.13<br>回覆 |
| 112.6.7                  | 圖資處系統組                                      | R04-01-003<br>系統開發作業      | 1. <b>110 學年稽核追蹤</b> ：已改善完成(※已抽查 R04-01-003 系統開發作業，版本：111/06)。<br>2. <b>建議</b> ：流程圖加上作業程序編號。      | 流程圖已加上作業程序編號 | 112.6.13<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                          | 112 年 7 月 10 日   |           |                |
|--------------------------|---|--------------------------------|--|-----------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                          | 共 90 項   |           |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                                |  |           |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |                                |  |           |                |
| <b>【第玖部分】營運事項-其他營運事項</b> |   |                                |  |           |                |
| 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             |
| 112.6.8                  | 進修推廣中心                                      | I01-01-002<br>產業人才投資<br>方案處理作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查 112 年度參訓學員投保狀況檢核表-經典中華料理廚藝技能培訓班第 01 期，開訓日期 2023/04/01-結訓日期 2023/05/06，符合規定）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已抽查 112 年 4 月 13 日發文字號：元醫大推字第 1120003303 號-112 年度產業人才投資方案-經典中華料理廚藝培訓班第 1 期開班資料公文，於 4 月 13 日發文至勞動部勞動力發展署桃竹苗分署，符合規定）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※已抽查 112 年 5 月 12 日發文字號：元醫大推字第 1120004531 號-112 年度產業人才投資方案-經典中華料理廚藝培訓班第 1 期結訓相關資料公文，5 月 6 日結訓，於 5 月 12 日發文至勞動部勞動力發展署桃竹苗分署，符合規定）。</li> </ol> | —         | 112.6.16<br>回覆 |
| 112.6.8                  | 進修推廣中心                                      | I01-01-004<br>自辦課程處理<br>作業     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查自辦課程計畫書 112/04/09-112/04/23-餐管系-IOH 國際咖啡師證照假日班，有擬訂自辦課程計畫書，符合規定）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已抽查學員上課簽到(退)表-11204 期英國 IOH 國際咖啡師證照班，每次課程有簽到簽退，符合規定）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※已抽查 11204 期英國 IOH 國際咖啡師證照班結訓證明書簽收單，符合規定）。</li> </ol>  | —         | 112.6.16<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                       | 112 年 7 月 10 日  |           |                |
|--------------------------|---|-----------------------------|---|-----------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                       | 共 90 項  |           |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                             |   |           |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |                             |   |           |                |
| <b>【第玖部分】營運事項-其他營運事項</b> |   |                             |   |           |                |
| 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             |
| 112.6.8                  | 秘書室   | G01-01-002<br>紀念品申請領<br>用作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查元培醫事科技大學紀念品申請表-校際合作中心-策略聯盟簽約，申請日期 112/04/25，符合規定）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已抽查元培醫事科技大學紀念品申請表-諮商中心-2023 就業博覽會，申請日期 112/03/23，活動日期 112/03/29，符合規定）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※已抽查元培醫事科技大學紀念品申請表-校際合作中心-策略聯盟簽約-申請日期 112/04/25 以及諮商中心-2023 就業博覽會-申請日期 112/03/23，符合規定）。</li> </ol> | —         | 112.6.15<br>回覆 |
| 112.6.8                  | 秘書室   | G01-01-003<br>行事曆訂定作<br>業   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查元培醫事科技大學-111/10/25-112 年度全校行事曆協調會議紀錄，符合規定）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已抽查創稿文號 1112104757-本校 112 年度全校行事曆協調會議紀錄公文，符合規定）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※經查秘書室網頁截圖，已上傳 112 年度行事曆，符合規定）。</li> <li>4. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※經查秘書室網頁截圖，公告日期為 111 年 11 月 10 日，符合規定）。</li> </ol>            | —         | 112.6.15<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                | 112 年 7 月 10 日  |           |                |
|--------------------------|---|----------------------|---|-----------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                | 共 90 項  |           |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                      |   |           |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |                      |   |           |                |
| <b>【第玖部分】營運事項-其他營運事項</b> |   |                      |   |           |                |
| 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             |
| 112.6.8                  | 秘書室<br>文書組                                  | G05-01-001<br>公文收文作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>110 學年稽核追蹤：已改善完成。</li> <li>控制重點 3.1：無建議事項（※經查核 112/4/27 社團法人台灣評鑑協會來文-發文字號：(112)評鑑發字第 1120006005 號公文，已提陳核閱，符合規定）。</li> <li>控制重點 3.2：無建議事項（※經查核 112 年 3 月元培醫事科技大學已結辦公文報表及 112/6/7 收發文號：1120005505-勞動部勞工保險局來文，依規定程序辦理）。</li> <li>控制重點 3.3：無建議事項（※經查電子交換系統 112/05/01-112/06/02 收文紀錄截圖畫面，符合規定）。</li> <li>控制重點 3.4：無建議事項（※經查核元培醫事科技大學代為決行一覽表 112/05/02-112/05/05，符合規定）。</li> </ol> | —         | 112.6.15<br>回覆 |
| 112.6.8                  | 秘書室<br>文書組                                  | G05-01-002<br>公文發文作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>110 學年稽核追蹤：已改善完成。</li> <li>控制重點 3.1：無建議事項（※經查 112/03/02 收發文號：1120001763 公文，經單位主管核閱，符合規定）。</li> <li>控制重點 3.2：無建議事項（※經查核 112/2/1 收發文號：1120000721 公文，依函稿內容會簽相關單位，符合規定）。</li> <li>控制重點 3.3：無建議事項（※經查核 112/6/1 收發文號：1120005278 公文，依分層負責規定授權教務長決行，符合規定）。</li> <li>控制重點 3.4：無建議事項（※經查核創稿文號：</li> </ol>  | —         | 112.6.15<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                                      | 112 年 7 月 10 日  |           |                |
|--------------------------|---|--|---|-----------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                                      | 共 90 項  |           |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |  |   |           |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |  |   |           |                |
| <b>【第玖部分】營運事項-其他營運事項</b> |   |  |   |           |                |
| 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             |
|                          |   |  | 1121200384、發文字號：元醫大學字第 1120003622 號公文，依程序辦理)。   |           |                |
| 112.6.12                 | 軍訓室   | H01-01-001 全民國防教育軍事訓練課程折減常備兵役役期與軍事訓練期間處理作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>(※已抽查 111 學年度全民國防教育軍事訓練課程折減常備兵役役期申請表 p.1-2, 教官皆會提醒前來申請役期折減同學相關要求規定)。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>(※已抽查 111 學年度全民國防教育軍事訓練課程折減常備兵役役期申請表 p.1-2, 依程序辦理，符合規定)。</li> </ol>  | —         | 112.6.19<br>回覆 |
| 112.6.12                 | 藝術中心  | O01-01-001 場地租借作業                          | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>110 學年稽核追蹤：已改善完成</b> (※已抽查 O01-01-001 場地租借作業及流程圖)。</li> <li>2. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> (※已抽查 111/11/29 元培醫事科技大學場地租借暨參觀申請表-視光系-編號 111007, 依規定附上活動內容及流程表)。</li> <li>3. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b> (※已抽查 112/2/22 元培醫事科技大學場地租借暨參觀申請表-健康學院-編號 111011, 依規定辦理，符合規定)。</li> </ol> | —         | 112.6.16<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                  | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                      | 112 年 7 月 10 日  |           |                |
|--------------------------|---|----------------------------|---|-----------|----------------|
| 稽核期間                     | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                      | 共 90 項  |           |                |
| 稽核人員                     | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                            |   |           |                |
| 紀錄人員                     | 洪彩育   |                            |   |           |                |
| <b>【第玖部分】營運事項-其他營運事項</b> |   |                            |   |           |                |
| 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             |
| 112.6.12                 | 圖資處<br>圖書組                                  | R02-01-001<br>圖書借閱標準<br>作業 | <b>控制重點 3.1：無建議事項</b> （※經查圖書館系統讀者流通檯-借閱證號碼 1081417***之借閱紀錄，發現逾期事項，依規定辦理以及抽查借閱證號碼 0980**之借閱紀錄，依規定辦理違規事項後，再續借閱，符合規定）。 | —         | 112.6.16<br>回覆 |



元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日            | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日                    | 112 年 7 月 10 日   |           |                |
|--------------------|---|--------------------------|--|-----------|----------------|
| 稽核期間               | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數                    | 共 90 項   |           |                |
| 稽核人員               | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |                          |  |           |                |
| 紀錄人員               | 洪彩育   |                          |  |           |                |
| <b>【第拾部分】關係人交易</b> |   |                          |  |           |                |
| 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             |
| 112.3.22           | 會計室   | E01-01-009<br>關係人交易之控制作業 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>控制重點 3.1：無建議事項</b>（※已抽查 110 學年度關係人交易聲明書及關係人名單，符合規定）。</li> <li>2. <b>控制重點 3.2：無建議事項</b>（※已查核 110 學年度關係人交易事項明細表(共 3 頁)，符合規定）。</li> <li>3. <b>控制重點 3.3：無建議事項</b>（※已抽查 110 及 109 學年度財務報告，已在 p.20-23 中揭露關係人交易，符合規定）。</li> <li>4. <b>控制重點 3.4：無建議事項</b>（※已抽查轉帳傳票分號 1120217011、請購明細單編號 11111014019-與關係人名將體育器材有限公司採購案，依總務處採購流程辦理，符合規定）。</li> <li>5. <b>控制重點 3.5：無相關案例</b>。</li> </ol> | —         | 112.4.18<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 學年度內部控制制度稽核報告

| 出具稽核報告日                     | 112 年 6 月 29 日                              | 校長核准日   | 112 年 7 月 10 日  |   |                |
|-----------------------------|---|---|---|---|----------------|
| 稽核期間                        | 112 年 1 月 5 日至 112 年 6 月 12 日               | 稽核作業數   | 共 90 項  |   |                |
| 稽核人員                        | 高孟君、徐均宏、洪麗真、賴哲民、郭宗德、林育旨、林錫斌、何素珍、徐珠璽、張盈盈、韓心甜 |   |   |   |                |
| 紀錄人員                        | 洪彩育   |   |   |   |                |
| <b>【第拾壹部分】會計師查帳內部控制缺失事項</b> |   |   |   |   |                |
| 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             |
| 112.3.21                    | 總務處<br>保管組                                  | 110 學年度財務報表會計師查核內部控制建議事項(111.11.11 內部控制制度建議書) | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 缺失狀況說明：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。</li> <li>2. 追蹤稽核結果：已去文新竹市政府，但也未有圖說可協助進一步補照，已將市府回覆上簽鈎長，目前仍只能列管備查(※經查本校 112/02/13 發文字號-元醫大總字第 1120001159 號-擬申請本校建築物 1 棟之使用執照、建造執照、竣工無補發(調閱)以及新竹市政府回函 112/03/08-府都建字第 1120029671 號-有關貴校函請本府提供本市醫專段...等相關資料乙案。)</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 112 年 3 月 2 日新竹市政府建管科來電告知，無圖說建物之補照需支出拆除、建築師簽證、環評等龐大經費。</li> <li>2. 擬暫緩補照，賡續每年報部列管備查。</li> </ol> | 112.5.12<br>回覆 |

元培醫事科技大學  
111 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           |
| <p>許 瑋</p> <p>韓心甜</p> <p>林錫斌</p> <p>賴怡欣</p> <p>張昱廷 徐玟安</p> | <p>高 孟 君</p> | <p>王 瑋 瑋</p> |

檔 號：112/  
保存年限：  
電子含紙本

收發文號：  
收發日期：  
創稿文號：1122102639  
\*1122102639\*

**簽** 於 秘書室 日期：中華民國112年07月06日  
附 件：(1件) [1122102639\\_1\\_111學年度內部稽核報告\\_初稿.pdf](#) (附件1)

主旨：檢陳本校111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112年1月5日至112年6月12日)，共計90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111學年度第4次內部控制制度稽核小組會議通過(112年6月29日)。
- 三、111學年度內部控制制度稽核報告如附件。

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

創稿文號：1122102639

| 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      |                 | 112-07-06 10:47 | 創文 |
| 2                   | 企管系(登).   |       | 企業管理系(所) | 112-07-06 11:11 | 112-07-06 11:12 | 申簽 |
| 擬請陳閱。<br>稽核小組召集人高孟君 |           |       |          |                 |                 |    |
| 3                   | 邵曼珣專門委員   |       | 秘書室      | 112-07-06 14:35 | 112-07-07 14:21 | 申簽 |
| 擬陳核。                |           |       |          |                 |                 |    |
| 4                   | 周志川主任秘書   |       | 秘書室      | 112-07-07 17:46 | 112-07-07 17:48 | 申簽 |

陳核後，擬請依規定辦理。

|      |           |      |                 |                 |    |
|------|-----------|------|-----------------|-----------------|----|
| 5    | 蔡世傑副校長    | 副校長室 | 112-07-10 10:49 | 112-07-10 10:49 | 申簽 |
| 擬如擬。 |           |      |                 |                 |    |
| 6    | 王緊慷校長     | 校長室  | 112-07-10 14:28 | 112-07-10 14:29 | 決行 |
| 同意所請 |           |      |                 |                 |    |
| 7    | 洪彩育專案計畫人員 | 秘書室  | 112-07-11 09:38 |                 | 擲回 |

### 公文追蹤修訂表

創稿文號：1122102639

主旨：檢陳本校111學年度內部控制制度稽核報告，請核閱。

一、本學年度內部控制制度之內部稽核已執行完畢(自112年1月5日至112年6月12日)，共計90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111學年度第4次內部控制制度稽核小組會議通過(112年6月29日)。

三、111學年度內部控制制度稽核報告如附件。

附件：1122102639\_1\_111學年度內部稽核報告\_初稿.pdf

周志川主任秘書  
(秘書室)

主旨：檢陳本校111學年度內部控制制度稽核報告，請核示。

