

國立臺北藝術大學 107 年度稽核計畫

107 年 3 月 30 日北藝大秘字第 1071001075 號函核定

壹、依據

- 一、國立臺北藝術大學（以下簡稱本校）為監督校務基金之收支、保管、運用及監督內部控制制度實施狀況，俾合理確保內部控制健全化及持續有效運作，依據行政院函頒「政府內部控制監督作業要點」訂定本計畫。
- 二、本校內部稽核小組（以下簡稱本小組）106年12月7日、107年3月20日會議決議。

貳、稽核重點項目

一、106年度內部控制制度執行情形：

- (一) 為利瞭解各單位內控制度遵循情形，本小組依本校「內部控制小組設置及執行作業要點」及「內部稽核小組運作及績效考核規定」第二點等規定，進行內部控制制度執行之評估。
- (二) 依本小組106年12月7日會議決議，擇定「教務、學務及研發循環－學術出版審查作業」、「校際交流業務－外國學生招生及境外生居留證申請」、「收入循環：北藝風營運處理－帳務處理作業及貨品管銷處理作業」、「人事行政循環－教師、研究人員聘任」業務項目進行稽核。

二、106學年度個人資料管理制度：

- (一) 為持續瞭解各單位個人資料保護管理制度推行情形，本小組依本校「個人資料保護政策」4.14及「個人資料保護管理制度稽核程序書」規定，進行各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業查核。
- (二) 依本小組106年12月7日會議決議，擇定下列單位進行稽核：
 1. 行政小組體系文件及紀錄審查：電子計算機中心。
 2. 執行小組業務流程：教務處教學與學習支援中心、學務處衛生保健組、總務處文書組、主計室、電子計算機中心校園網路組、音樂學系、戲劇學系、藝術行政與管理研究所、動畫學系。

三、106年度校務基金年度決算：

- (一) 依本校「內部稽核小組設置要點」第三點及「內部稽核小組運作及

績效考核規定」第二點規定辦理。

(二) 依本小組107年3月20日會議決議，將「藝大書店營運收支情形(收入、銷貨成本、人事費、業務費及設備費)等」及「跨藝音樂學程專業實驗室裝修工程(專項)」等項目，列為校務基金年度稽核項目。

參、稽核作業期程

一、依本校「內部稽核小組設置要點」第三點第一項第一款規定，應於每學年第二學期最後一次校務會議中提出稽核報告。

二、106學度第2學期第2次校務會議於107年6月12日召開，為利107年度稽核業務執行及稽核報告之提出，擬定作業期程如下：

項次	工作事項	期程	權責分工
1	確認年度稽核項目	106.12.7(內控項目) 107.3.20(年度決算)	本小組
2	內部控制自行評估及風險評估結果書面審議	107.3.20	本小組
3	完成稽核作業及分組報告撰擬	107.4.30	各分組
4	完成稽核報告初稿	107.5.15	本小組
5	確認稽核報告	107.5.29	本小組
6	提報校務會議	107.6.12	本小組
7	提送稽核報告予各執行單位	107.6.29	本小組

肆、稽核計畫表

項次	稽核項目	稽核目的	稽核期間	預定查核日期		預定之稽核人員
				起	訖	
1	106年度內部控制制度：教務、學務及研發循環－學術出版審查作業。	驗證學術出版審查作業是否符合內部控制制度規定。	106/1/1~ 106/12/31	1/25	1/25	何一梵委員 吳淑鈴委員
2	106年度內部控制制度：校際交流業務－外國學生招生及境	驗證外國學生招生及境外生居留證申請是否符合內部控制制度	106/1/1~ 106/12/31	1/31	1/31	黎國媛委員 吳淑鈴委員

	外生居留證申請。	規定。				
3	106 年度內部控制制度：收入循環－北藝風營運處理－帳務處理作業及貨品管銷處理作業。	驗證北藝風營運處理－帳務處理作業及貨品管銷處理作業是否符合內部控制制度規定。	106/1/1~ 106/12/31	1/23	1/23	閻自安委員 余學賢委員 吳淑鈴委員
4	106 年度內部控制制度：人事行政循環－教師、研究人員聘任。	驗證教師、研究人員聘任是否符合內部控制制度規定。	106/1/1~ 106/12/31	2/8	2/8	何一梵委員 黎國媛委員 閻自安委員 吳淑鈴委員
5	106 學年度各項招生經費收支狀況	驗證各項招生經費收支狀況是否符合規定。	106/1/1~ 106/12/31	1/10	1/10	吳素君委員 吳淑鈴委員
6	106 學年度個人資料管理制度－行政小組體系文件及紀錄審查(電子計算機中心)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/27	3/27	閻自安委員 陳曉朋委員 吳淑鈴委員
7	106 學年度個人資料管理制度－執行小組業務流程(主計室)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/15	3/15	曾介宏委員 盧佳培委員 吳淑鈴委員
8	106 學年度個人資料管理制度－執行小組業務流程(戲劇學系)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/15	3/15	曾介宏委員 余學賢委員 吳淑鈴委員
9	106 學年度個人資料管理制度－執行小組業務流程(教務處教學與學習支援中心)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/20	3/20	何一梵委員 王綺穗委員 吳淑鈴委員
10	106 學年度個人資料管理制度－執行小組業務流程(電子計算機中心校園網路組)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/20	3/20	何一梵委員 楊美蓉委員 吳淑鈴委員
11	106 學年度個人資料管理制度－執行小組	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及	106/8/1~ 107/7/31	3/23	3/23	王綺穗委員 楊美蓉委員

	業務流程(音樂學系)	國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。				吳淑鈴委員
12	106學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(總務處文書組)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/23	3/23	盧佳培委員 余學賢委員 吳淑鈴委員
13	106學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(藝術行政與管理研究所)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/28	3/28	陳曉朋委員 吳淑鈴委員
14	106學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(動畫學系)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/28	3/28	黎國媛委員 林姿瑩委員 吳淑鈴委員
15	106學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(學務處衛生保健組)	查核各單位個人資料之蒐集、處理、利用及國際傳輸等相關作業，是否符合個人資料保護制度規定。	106/8/1~ 107/7/31	3/28	3/28	黎國媛委員 林姿瑩委員 吳淑鈴委員
16	106年度校務基金年度稽核-「跨藝音樂學程專業實驗室裝修工程(專項)」	查核校務基金跨藝音樂學程專業實驗室裝修工程執行程序與成果情形。	106/1/1~ 106/12/31	4/2	4/2	曾介宏委員 盧佳培委員 吳淑鈴委員
17	106年度校務基金年度稽核-藝大書店營運收支情形(收入、銷貨成本、人事費、業務費及設備費)等」	查核藝大書店管理及營運收支情形。	106/1/1~ 106/12/31	4/3	4/3	林姿瑩委員 陳曉朋委員 吳淑鈴委員

伍、其他

本計畫於簽奉校長核定後公告週知，如有未盡事宜，得依實際需要修正或另行補充規定。