

國立臺北藝術大學 108 年度稽核計畫

108 年 3 月 29 日北藝大秘字第 1081001080 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）107年10月23日、108年3月21日會議決議。

貳、稽核重點項目

一、107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107年10月23日會議決議，擇定「校際交流業務：締結姊妹校流程及本校赴外交換學生申請流程業務」、「收入循環：演出場地租用管理作業流程」業務項目進行稽核。

二、107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107年10月23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：教務處招生組、學生事務處學生住宿中心、總務處事務組、展演藝術中心、藝術資源暨推廣教育中心、體育室、美術學院、舞蹈學院、藝術與人文教育研究所暨在職專班。

三、107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108年3月21日會議決議，將「使用場地收入」、「推廣教

育收入」及「受贈收入」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、107學度第2學期第2次校務會議於108年6月4日召開，為利108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	107.10.23(內控項目) 108.3.21(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	108.3.21	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	107.5.9	本小組
5	確認稽核報告	108.5.23	本小組
6	提報校務會議	108.6.4	本小組
7	提送稽核報告予各執行單位	108.6.28	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	107年度內部控制制度：校際交流業務 - 締結姊妹校流程及本校赴外交換學生申請流程業務。	驗證締結姊妹校流程及本校赴外交換學生申請流程業務是否符合內部控制制度規定。	107/1/1~ 107/12/31	107/12/10	107/12/10	黎國媛委員 何一梵委員 吳淑鈴委員
2	107年度內部控制制度 - 收入循環：演出場地	驗證演出場地租用管理作業流程是否符合內部控	107/1/1~ 107/12/31	107/12/24	107/12/24	陳曉朋委員 區秀詒委員 吳淑鈴委員

	租用管理作業 流程。	制制度規定。				
3	107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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/17	108/1/17	王綺穗委員 盧佳培委員 吳淑鈴委員
4	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(教務處招 生組)	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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/10	108/1/10	閻自安委員 曾介宏委員 吳淑鈴委員
5	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(美術學院)	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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/10	108/1/10	閻自安委員 曾介宏委員 吳淑鈴委員
6	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(藝術資源 暨推廣教育中 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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/11	108/1/11	楊美蓉委員 區秀詒委員 吳淑鈴委員
7	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(藝術與人 文教育研究所 暨在職專班)	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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/11	108/1/11	楊美蓉委員 區秀詒委員 吳淑鈴委員
8	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(學務處學 生住宿中心)	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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/14	108/1/14	何一梵委員 陳曉朋委員 吳淑鈴委員
9	107學年度個人 資料管理制度-	查核各單位個人 資料之蒐集、處理	107/8/1~ 108/7/31	108/1/14	108/1/14	何一梵委員 陳曉朋委員

	執行小組業務 流程(總務處事 物組)	、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。				吳淑鈴委員
10	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(展演藝術 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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/16	108/1/16	黎國媛委員 余學賢委員 吳淑鈴委員
11	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(體育室)	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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/16	108/1/16	黎國媛委員 余學賢委員 吳淑鈴委員
12	107學年度個人 資料管理制度- 執行小組業務 流程(舞蹈學院)	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。	107/8/1~ 108/7/31	108/1/17	108/1/17	王綺穗委員 盧佳培委員 吳淑鈴委員
13	107 年度校務 基金年度決算- 「使用場地收 入」	查核校務基金年 度決算情形。	107/1/1~ 107/12/31	108/4/11	108/4/11	曾介宏委員 林大偉委員 吳淑鈴委員
14	107年度校務基 金年度決算 - 「推廣教育收 入」	查核校務基金年 度決算情形。	107/1/1~ 107/12/31	108/4/12	108/4/12	林大偉委員 盧佳培委員 吳淑鈴委員
15	107 年度校務 基金年度決算- 「受贈收入」	查核校務基金年 度決算情形。	107/1/1~ 107/12/31	108/4/16	108/4/16	閻自安委員 楊美蓉委員 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。