

# 國立臺北藝術大學 109 年度稽核計畫

109 年 3 月 23 日北藝大秘字第 109000844 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）108年10月22日、109年3月17日會議決議。

## 貳、稽核重點項目

### 一、108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108年10月22日會議決議，擇定「教務、學務及研發循環：學生就學貸款作業」、「人事行政循環：約用人員聘任與敘薪」業務項目進行稽核。

### 二、108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108年10月22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：教務處課務組、音樂學院、學務處課外活動指導組、文化資產與藝術創新博士班、建築與文化資產研究所、電子計算機中心教學支援組、關渡美術館、總務處保管組、電影創作學系。

### 三、108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109年3月17日會議決議，將「由自籌收入支應之人事費用」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、108學度第2學期第2次校務會議於109年6月16日召開，為利109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	108.10.22(內控項目) 109.3.17(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	109.3.17	本小組
3	完成稽核作業及分組報告撰擬	109.4.28	各分組
4	完成稽核報告初稿	109.5.12	本小組
5	確認稽核報告	109.5.26	本小組
6	提報校務會議	109.6.16	本小組
7	提送稽核報告予各執行單位	109.6.30	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	108年度內部控制制度：教務、學務及研發循環－學生就學貸款作業。	驗證學生就學貸款作業流程業務是否符合內部控制制度規定。	108/1/1~ 108/12/31	108/12/3	108/12/3	黎國媛委員 游璧霞委員 吳淑鈴委員
2	108年度內部控制制度：人事行政循環－約用	驗證約用人員聘任與敘薪作業流程是否符合內部控制制	108/1/1~ 108/12/31	108/12/3	108/12/3	黎國媛委員 游璧霞委員 吳淑鈴委員

	人員聘任與敘薪。	度規定。				
3	108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。	108/1/1~108/12/31	108/11/21	108/11/21	朱珀瑩委員 吳淑鈴委員
4	108年度出納事務查核	驗證出納事務作業是否符合規定。	108/1/1~108/12/31	109/2/12	109/2/12	白文薇委員 林依潔委員 吳淑鈴委員
5	107年度科技部補助計畫稽核	驗證科技部補助計畫作業是否符合規定。	107/1/1~107/12/31	108/12/17	108/12/17	何一梵委員 吳淑鈴委員
6	108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。	108/1/1~108/12/31	109/1/7	109/1/7	黎國媛委員 游璧霞委員 吳淑鈴委員
7	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(教務處課務組)	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。	108/1/1~108/12/31	109/1/2	109/1/2	朱珀瑩委員 涂維政委員 吳淑鈴委員
8	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(音樂學院)	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。	108/1/1~108/12/31	109/1/2	109/1/2	朱珀瑩委員 涂維政委員 吳淑鈴委員
9	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(學務處課外活動指導組)	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。	108/1/1~108/12/31	109/1/3	109/1/3	吳易珊委員 林依潔委員 吳淑鈴委員

10	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(文化資產與藝術創新博士班)	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。	108/1/1~ 108/12/31	109/1/3	109/1/3	吳易珊委員 林依潔委員 吳淑鈴委員
11	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(建築與文化資產研究所)	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。	108/1/1~ 108/12/31	109/1/7	109/1/7	黎國媛委員 游璧霞委員 吳淑鈴委員
12	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(電子計算機中心教學支援組)	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。	108/1/1~ 108/12/31	109/1/8	109/1/8	呂弘暉委員 滕兆鏘委員 吳淑鈴委員
13	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(關渡美術館)	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。	108/1/1~ 108/12/31	109/1/8	109/1/8	呂弘暉委員 滕兆鏘委員 吳淑鈴委員
14	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(總務處保管組)	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。	108/1/1~ 108/12/31	109/1/9	109/1/9	何一梵委員 白文薇委員 吳淑鈴委員
15	108學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(電影創作學系)	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	108/1/1~ 108/12/31	109/1/9	109/1/9	何一梵委員 白文薇委員 吳淑鈴委員

		合個人資料保護制度規定。				
16	108年度校務基金年度決算	查核校務基金年度決算情形。	108/1/1~ 108/12/31	109/4/14	109/4/14	呂弘暉委員 滕兆鏘委員 吳易珊委員 涂維政委員 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。