

國立臺北藝術大學 110 年度稽核計畫

110 年 4 月 6 日北藝大秘字第 1101001227 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）109年10月22日、110年3月29日會議決議。

貳、稽核重點項目

一、109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109年10月22日會議決議，擇定「教務、學務及研發循環：學籍、成績及畢業審查管控」、「人事行政循環：職員甄補及敘薪；職員考績作業」業務項目進行稽核。

二、109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109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：教務處出版中心、學生事務處生活輔導組、傳統藝術研究中心、電子計算機中心系統發展組、圖書館校史發展組、戲劇學系、舞蹈學系、博物館研究所、文學跨域創作研究所。

三、109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110年3月29日會議決議，將「建教合作相關業務」、「資產使用及權利金收入－宿舍收入」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、109學度第2學期第2次校務會議於110年6月8日召開，為利110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	109.10.22(內控項目) 110.3.29(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	110.3.29	本小組
3	完成稽核作業及分組報告撰擬	110.4.30	各分組
4	完成稽核報告初稿	110.5.10	本小組
5	確認稽核報告	110.5.24	本小組
6	提報校務會議	110.6.8	本小組
7	提送稽核報告予各執行單位	110.6.30	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	109年度內部控制制度：教務、學務及研發循環－學籍、成績及畢業審查管控。	驗證學籍、成績及畢業審查管控作業流程業務是否符合內部控制制度規定。	109/1/1~ 109/12/31	109/11/25	109/11/25	朱珀瑩委員 何一梵委員 吳淑鈴委員
2	109年度內部控	驗證職員甄補	109/1/1~	109/12/15	109/12/15	黎國媛委員

	制制度：人事行政循環－職員甄補及敘薪；職員考績作業。	及敘薪與職員考績作業流程是否符合內部控制制度規定。	109/12/31			游璧霞委員 吳淑鈴委員
3	109年度出納會計業務查核計畫執行情形	驗證出納會計業務作業是否符合規定。	109/1/1~ 109/12/31	109/11/5	109/11/5	白文薇委員 吳淑鈴委員
4	108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。	108/1/1~ 108/12/31	109/12/9	109/12/9	吳易珊委員 吳淑鈴委員
5	109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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/8	110/1/8	何一梵委員 滕兆鏘委員 吳淑鈴委員
6	109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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/6	110/1/6	吳易珊委員 林依潔委員 吳淑鈴委員
7	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(電子計算機中心系統發展組)	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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/6	110/1/6	吳易珊委員 林依潔委員 吳淑鈴委員
8	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(學務處生活輔導組)	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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/7	110/1/7	朱珀瑩委員 游璧霞委員 吳淑鈴委員
9	109學年度個人	查核各單位個	109/1/1~	110/1/7	110/1/7	朱珀瑩委員

	資料管理制度-執行小組業務流程(傳統藝術研究中心)	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。	109/12/31			游璧霞委員 吳淑鈴委員
10	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(文學跨域創作研究所)	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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/8	110/1/8	何一梵委員 滕兆鏘委員 吳淑鈴委員
11	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(舞蹈學系)	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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/11	110/1/11	黎國媛委員 白文薇委員 吳淑鈴委員
12	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(博物館研究所)	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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/11	110/1/11	黎國媛委員 白文薇委員 吳淑鈴委員
13	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(教務處出版中心)	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。	109/1/1~ 109/12/31	110/1/12	110/1/12	呂弘暉委員 涂維政委員 吳淑鈴委員
14	109學年度個人資料管理制度-執行小組業務流程(圖書館校史發展組)	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	109/1/1~ 109/12/31	110/1/12	110/1/12	呂弘暉委員 涂維政委員 吳淑鈴委員

		護制度規定。				
15	109年度校務基金年度決算－「建教合作相關業務」	查核校務基金年度決算情形。	109/1/1~109/12/31	110/4/20	110/4/20	呂弘暉委員 涂維政委員 吳淑鈴委員
16	109年度校務基金年度決算－「資產使用及權利金收入－宿舍收入」	查核校務基金年度決算情形。	109/1/1~109/12/31	110/4/21	110/4/21	滕兆鏘委員 林依潔委員 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。