


# 聖約翰科技大學 110 學年度內部稽核報告

111 年 07 月 24 日

|   |  |   |               |
|---|--|---|---------------|
| 受查單位  | 秘書室  | 稽核人員  | 林佳琪           |
| 稽核項目  | 「內控風險評估作業」追蹤                                 | 稽核追蹤日期  | 111 年 07 月 06 |
| 文件編號  | F1110706<br>R110-10-05(專秘)<br>W110-10-05(專秘) |   |               |
| 稽核追蹤結果：   |  |   |               |
| <p>1. 111/07/06 追蹤秘書室之「內控風險評估作業」。受查單位改善行動說明如下：(稽核文件編號：F1110706)</p> <p>(1)111 年 2 月人事室通知教育部核定本校「組織章程」，因組織大幅異動，請行政單位於 8 月底修正各單位內部控制作業內容。</p> <p>(2)配合 110 學年度技專校院評鑑校務評鑑「自我改善計畫與執行成果」項目四第 8 點建議「學校有關內部控制制度的推動與執行，因未成立內控委員會，而由秘書室負責，缺乏橫向連繫的機制，無法綜整全校各單位內控作業之變動。建議成立內部控制委員會」，本室依建議將以專簽方式設置「內部控制委員會」。</p> <p>(3)風險評估作業，本室建議依教育部於 110 年 7 月 19 日訂定「教育部風險管理推動作業原則」推動，並規劃於 9 月召開「內部控制委員會」討論，決定後請行政同仁進行相關作業。另行政同仁異動頻繁，為順利進行風險評估作業，本室建議由委員會推薦校內、外專家學者為行政同仁間進行內控之風險評估作業教育訓練，預計 112 年 1 月 31 日前完成風險評估作業。</p> <p>2. 110/10/08 稽核本校內控之風險評估作業；然該風險評估作業未能衡量出風險值，不利內部控制制度之推動與自我監督機制之運行。秘書室當時規劃於 110/11/18 辦理行政同仁內控與風險評估作業之教育訓練，並預定於 110/12/30 完成改善。(稽核文件編號：R110-10-05(專秘))。</p> <p>3. 依據教育部技職司「110 學年度技專校院評鑑聖約翰科技大學評鑑報告(含結果)」，<b>項目四「校務經營自我改善」7、8 點之建議</b>，建議學校依風險評估結果擬訂稽核計畫，以利提高稽核效率及效果；同時建議成立內控委員會，由秘書室負責，強化校內各單位橫向連繫的機制。(參附件：110 學年度技專校院評鑑聖約翰科技大學評鑑報告(含結果))</p> |  |   |               |
| 校長  |  | 稽核人員  |               |
| <br>111. 8. 04   |  | <br>111 / 07 / 24 |               |