



台灣首府大學

106 學年度內部稽核報告書

台灣首府大學  
內部稽核建議報告書  
106學年度

壹、總則

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	內部控制制度	目前內部控制制度第修訂第三版，106學年度正式啟用第三版內部控制	1. 全面建置標準作業四階表單 2. 電子檔案及書面檔案命名規則建議有標準化規格	校內各單位	107學年度	持續追蹤該項作業之改善成善	中
2	法律風險	目前因個人資料保護法規範，內部文件中多有涉及個人資料需保密資料(如個人身分證號、補助減免及重大傷病等資料)未有輸出管理	建議洽詢系統設計人員及律師等專家意見，由系統面及輸出書面直接控管需保密之資料	校內各單位	107學年度	持續追蹤該項作業之改善成善	中
3	稽核時間、性質、範圍確認	第三版內部控制制度已納入教學單位，但未包含附屬機構。	建議可將成功經驗複製到附屬機構。	校長室/內稽人員	107學年度	持續追蹤該項作業之改善成善	中
4	單位處室簽章確認	經執行稽核時發現各單位申請表中承辦人員、主管未核實簽章、並標明核定日期，無法確認是否依流程批准。	建議應落實簽核流程	校內各單位	107學年度	持續追蹤該項作業之改善成善	中

貳、董事會

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	校長選聘及解聘作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
2	學校法人行政人員之聘僱、敘薪、出勤、差假、訓練進修、考核獎懲、待遇、福利、保險、退休、資遣及撫卹	無	無	董事會	無	無	無
3	董事、監察人之報酬、出席費與交通費之支給作業	經查專任董事之報酬符合相關規定	無	董事會	無	無	無
4	公債及短期票券之購買、動產購置及其他投資事項	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
5	不動產之處分、設定負擔、購置及出租作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
6	募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
7	負債承諾與或有事項之管理及記錄作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
8	董事長、董事候選人之提名、資格審查、改選與補選、會議通知、會議召開、開票及決議作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
9	監察人候選人之提名、資格審查、改選及補選作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
10	行使捐助章程所列董事會職權事項作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
11	學校法人變更登記作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
12	學校投資有價證券、購置動產、設立附屬機構、辦理相關事業及其他投資事項之審議作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
13	學校不動產之處分、設定負擔、購置或出租之審議作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
14	學校借款、資本租賃及累積盈餘流用事項之審議作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
15	學校法人及學校預算、決算之審議作業	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無
16	關係人交易	本期間並無相關作業	無	董事會	無	無	無

參、人事事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	教職員工聘僱作業	聘僱均依相關規定公告及甄選，新聘教職員均依敘薪辦法核敘。	無	人事室	無	無	無
2	教職員工敘薪作業	本校按月15日發薪，如發薪日為國定假日，均提前核撥入帳。	無	人事室	無	無	無
3	教職員工福利及保險作業	烘焙系楊○群公健勞保相關事項申請單上單位主管未核章	建議應依實核章，以維持資料完整性	人事室	107學年度	依規定簽核	中
4	教職員工退休、資遣及撫卹作業	無	無	人事室	無	無	無
5	教職員工出勤作業	出缺勤部份均依相關規定及刷卡系統管控。	無	人事室	無	無	無
6	教職員工差假作業	差假部份依規定提出申請並簽核同意。	無	人事室	無	無	無
7	教職員工教育訓練作業	依內控作業應於每年6月製訂訓練課程，10月公告	建議應依內控作業執行	人事室	無	無	無
8	教職員工進修作業	無	無	人事室	無	無	無
9	教職員工考核作業	105學年度考核作業依規定辦理自評、初評、複評等及考核通知書等相關作業。	無	人事室	無	無	無
10	教職員工獎懲作業	各單位提報之獎懲人員均依規定檢附提案表及相關佐證，簽請鈞長同意後提送考核會審議，並函知各受獎人知照，並列入年度考核管控。	無	人事室	無	無	無
11	教職員工離職作業	離職人員簽准辭職後之離校程序均依規定辦理。	無	人事室	無	無	無

## 肆、財務事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	不動產之處分、設有負擔、購置或出租作業	本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
2	投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
3	附屬機構設立及相關事業之辦理作業	本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
4	募款作業	本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
5	收取捐贈作業	1. 抽查黃○麟捐贈之相關作業程序-惟內控規範為「捐贈收據」但實際為「捐款收據」，另收據無勾選捐款用途。 2. 無辦理表揚感謝事宜。	建議配合實際作業情形，修正內部控制作業流程。	會計室	107學年度	依建議改善辦理	低
6	借款作業	本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
7	租賃作業	無	建議檢附契約書。	會計室	107學年度	依建議改善辦理	低
8	負債承諾與或有事項之處理及記錄作業	本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
9	獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業	留存之領據未經出納、會計及校長核章。	無	會計室	無	無	無
10	代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業	代收款項需至12月才有相關業務，爰本期無相關作業。	無	會計室	無	無	無
11	預算與決算之編製作業	本次稽核期間為8-10月，皆有完成會計師查帳、校務會議及提送董事會之流程	無	會計室	無	無	無
12	財務及非財務資訊揭露作業	<a href="http://web.tsu.edu.tw/files/11-1000-1541.php">http://web.tsu.edu.tw/files/11-1000-1541.php</a> 已登載103-105學年度 財務資訊分析	無	會計室	無	無	無
13	會計月報編製作業	總務處營繕組提提供之財產折舊變動表未經總務長核章。	無	會計室	無	無	無
14	會計憑證管理作業	抽查11060907-11103-01之請購單	無	會計室	無	無	無

肆、財務事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
15	收據保管及使用作業	抽查收據領用登記表	無	會計室	無	無	無

伍、營運事項-教學事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	增設調科、系、所學程及招生人數作業)	無	無	教務處註冊組	無	無	無
2	學生註冊作業(新生報到、舊註冊 新生報到、舊註冊)	1. 學生入學資格應於報名時即予確認，註冊組應於放榜前複查入學資格。 2. 新生註冊流程不應有「勒令退學或開除學籍」流程。 3. 內控流程過於複雜且有錯誤。另外，時間表建議宜建立。	1. 依照現有情形，修正內控流程。 2. 與學籍管理作業部份重複，建議可併入之。	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
3	課業輔導作業	無	建議再審視內控流程並增加各項流程時間表	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
4	學生成績作業	無	1. 建議學生成績複查申請，無論是否有修正均應提送教務會議確認。 2. 建議再審視內控流程並增加各項流程時間表	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
5	學籍管理(學籍報部)作業	1. 學生入學資格應於報名時即予確認，註冊組應於放榜前複查入學資格。 2. 新生流程不應有「勒令退學或開除學籍」流程。 3. 內控流程無學生基本資料變更流程與須檢核事項。 4. 內控流程過於複雜且有錯誤。另外，時間表建議宜建立。	1. 依照現有情形，修正內控流程。 2. 與學生註冊管理作業部份重複，建議可併入之。	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
6	學生證製發作業	1. 於學生證遺失補發項目無控制重點(切結書?)。 2. 內控流程有誤，須再審慎考慮。	依照現有情形，修正內控流程。	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
7	休學、退學及復學作業	部份作業與流程不符	依照現有情形，修正內控流程。	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
8	學分抵免作業	1. 學生線上申請學分抵免，無身份別確認(轉系生或轉學生或重考生或先修生)。 2. 經抽查發現餐旅系三年級黃○真同學共抵免55學分，不符合本校學分抵免辦法第七條第二項：「抵免七十八學分以上者得編入三年級」。 3. 經詢問組長，轉學生通常於轉學報名時即已確定轉學年級，但無法確定入學後可抵免學分數。 4. 學分抵免辦法並無針對不同身分別而有不同之學分抵免規定(轉系生、轉部生)。 5. 教務處另訂有「日間部與進修部學生互轉實施要點」，但未見有轉部之學分抵免或學分承認相關規定。轉班亦是。 6. 亦有「學生轉班申請表」 未有相關辦法與學分之規定。	1. 學生線上申請學分抵免，建議增列身分別，以利辨識對應之學分抵免規定。 2. 學分抵免辦法第七條學分抵免規定所有項目，建議再重新審視，以現有情形為修正方向，並納入轉系、轉部與轉班相關規定。 3. 日間部與進修部學生互轉實施要點可併入轉系辦法(辦法名稱更改)，學分抵免或學分承認可於學分抵免辦法增列。	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低

伍、營運事項-教學事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
9	轉系作業	1.經查核現有辦法有「轉系(所、學位學程)辦法」及「日間部與進修部學生互轉實施要點」,分別適用學生轉不同科系及進修部與日間部同科系互轉。轉班申請並無適用辦法。 2.轉部與轉班並無學分抵免或承認知相關規定。 3.未見轉系(所、學位學程)公告資訊與轉系審查標準之審核。	1.「日間部與進修部學生互轉實施要點」建議併入「轉系(所、學位學程)辦法」。 2.如學分抵免作業之建議,增列轉部與轉班之學分抵免或承認規定。	教務處註冊組	107學年度	依建議改善辦理	低
10	課程規劃作業	部份作業與流程不符	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.於「依據及相關文件」:課程規劃作業應與「學則」及「教師排課暨到校日數實施要點」無關。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
11	選課作業	現有學生選課流程與內控流程不同	依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
12	暑修作業	部份作業與流程不符	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.暑修作業亦為選課作業之一,建議可與之合併。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
13	延修生選課作業	部份作業與流程不符	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.確實確認與核章。 3.延修生選課作業亦為選課作業之一,建議可與之合併。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
14	教師調代課作業	部份作業與流程不符	1.內控流程應加入教師請假之確認,並有調課、補課、代課等不同流程。 2.確實確認與核章。 3.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
15	查堂作業	部份作業與流程不符	1.內控流程應加入教師請假之確認,並有調課、補課、代課等不同流程。 2.確實確認與核章。 3.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
16	校際選課作業	1.外校生申請本校選課無相關之申請表,亦無本校同意欄。	1.本校生至外校選課,辦理與修課完成後應有後續動作。 2.請再檢視流程是否有疏漏之處,並修正之。 3.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
17	核算教師鐘點作業	部份作業與流程不符	1.請再檢視流程是否有疏漏之處,並修正之。 2.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
18	教師授課專長審核作業	部份作業與流程不符	1.請再檢視流程是否有疏漏之處,並修正之。 2.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
19	排課作業	部份作業與流程不符	1.請再檢視流程是否有疏漏之處,並修正之。 2.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
20	教務會議作業	部份作業與流程不符	1.請再檢視流程是否有疏漏之處,並修正之。 2.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
21	課程異動作業	部份作業與流程不符	1.請再檢視流程(課程異動申請表)是否有疏漏之處,並修正之。 2.依照現有情形,修正內控流程。	教務處課務組	107學年度	依建議改善辦理	中
22	學生註冊作業(新生報到、舊生註冊)	1.新生註冊流程不應有「勒令退學或開除學籍」流程。 2.內控流程過於複雜且有錯誤。另外,時間表建議宜建立。	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.與學籍管理作業部份重複,建議可併入之。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
23	選課作業	現有學生選課流程與內控流程不同	依照現有情形,修正內控流程。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
24	學生成績作業	無	1.建議學生成績複查申請,無論是否有修正均應提送教務會議確認。 2.建議再檢視內控流程並增加各項流程時間表	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
25	學籍管理(學籍報部)作業	1.新生流程不應有「勒令退學或開除學籍」流程。 2.內控流程無學生基本資料變更流程與須檢核事項。 4.內控流程過於複雜且有錯誤。另外,時間表建議宜建立。	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.與學生註冊管理作業部份重複,建議可併入之。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
26	暑修作業	部份作業與流程不符	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.暑修作業亦為選課作業之一,建議可與之合併。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
27	延修作業	部份作業與流程不符	1.依照現有情形,修正內控流程。 2.確實確認與核章。 3.延修生選課作業亦為選課作業之一,建議可與之合併。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中

伍、營運事項-教學事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
28	學生證製發作業	1. 於學生證遺失補發項目無控制重點(切結書?)。 2. 內控流程有誤,須再審慎考慮。	依照現有情形,修正內控流程。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
29	休學、退學及復學作業	部份作業與流程不符	依照現有情形,修正內控流程。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
30	學分抵免作業	1. 學生線上申請學分抵免,無身份別確認(轉系生或轉學生或重考生或先修生)。 2. 學分抵免辦法並無針對不同身份別而有不同之學分抵免規定(轉系生、轉部生)。 3. 教務處另訂有「日間部與進修部學生互轉實施要點」,但未見有轉部之學分抵免或學分承認相關規定。轉班亦是。 4. 亦有「學生轉班申請表」未有相關辦法與學分之規定。	1. 學生線上申請學分抵免,建議增列身份別,以利辨識對應之學分抵免規定。 2. 學分抵免辦法第七條學分抵免規定所有項目,建議再重新審視,以現有情形為修正方向,並納入轉系、轉部與轉班相關規定。 3. 日間部與進修部學生互轉實施要點可併入轉系辦法(辦法名稱更改),學分抵免或學分承認可於學分抵免辦法增列。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
31	轉系作業	1. 經查核現有辦法有「轉系(所、學位學程)辦法」及「日間部與進修部學生互轉實施要點」,分別適用學生轉不同科系及進修部與日間部同科系互轉。轉班申請並無適用辦法。 2. 轉部與轉班並無學分抵免或承認相關規定。 3. 未見轉系(所、學位學程)公告資訊與轉系審查標準之審核。	1. 「日間部與進修部學生互轉實施要點」建議併入「轉系(所、學位學程)辦法」。 2. 如學分抵免作業之建議,增列轉部與轉班之學分抵免或承認規定。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	中
32	輔系及雙主修作業	樣本表單涵括雙主修、輔系、學分學程,未知是否有學分學程修讀辦法。	無	教務處進修教務組	無	無	無
33	提前畢業作業	無	無	教務處進修教務組	無	無	無
34	畢業生審查作業	無	無	教務處進修教務組	無	無	無
35	畢業證書製發作業	無	本項作業與「畢業生審查作業」及提前畢業作業,屬性質相近之作業或前後接續之作業,理可考慮合併之。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
36	學生基本資料維護	無	本項作業實屬學籍管理作業,建議可與學籍管理作業合併。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
37	教師請假補課及調課作業	無	1. 內控流程應加入教師請假之確認,並有調課、補課、代課等不同流程。 2. 依照現有情形,修正內控流程。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
38	註冊組相關表件、證明申請及製發	控制重點僅強調是否有繳費,對於學位證明書、修業證書、在學證明等須查核項目並無控制重點(例如:須本人申請、切結書、委託代理人等等)	1. 本項作業與他項作業或有重複事項,可考慮是否有合併之需要,以簡化流程。 2. 控制重要部份須再強化。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
39	就學貸款作業	部份作業與流程不符	依照現有情形,修正內控流程。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
40	學生就學獎助學金作業	無	無	教務處進修教務組	無	無	無
41	減免學雜費(就學優待)作業	無	無	教務處進修教務組	無	無	無
42	學生缺曠課獎懲登記作業	缺曠課統計分為三個梯次:1~6週、1~12週、1~18週。對於第一梯次已達門檻但7~12週已改善之同學仍需列入輔導,並不公平。	缺曠課統計建議修正為:1~6週、7~12週、13~18週。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
43	汽機車停車證管理作業	無	無	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低
44	兵役緩徵作業	部份作業與流程不符	1. 請再檢視流程是否有疏漏之處,並修正之。 2. 依照現有情形,修正內控流程。	教務處進修教務組	107學年度	依建議改善辦理	低

## 陸、營運事項-學生事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	諮商輔導作業	個案轉介單及個別晤談申請表，無法判斷經該次訪談後，是否仍需進行諮商或已不接受諮商。	1. 已將「諮商輔導作業」、「個案轉介流程作業」整併為「諮商輔導作業」 2. 建議配合內控程序，修正表單內容。	學務處心輔組	106學年度	依建議改善辦理	低
2	個案轉介流程作業	個案轉介單及個別晤談申請表，無法判斷經該次訪談後，是否仍需進行諮商或已不需接受諮商。	1. 已將「諮商輔導作業」、「個案轉介流程作業」整併為「諮商輔導作業」 2. 建議配合內控程序，修正表單內容。	學務處心輔組	106學年度	依建議改善辦理	低
3	就學貸款作業	1. 106-2抽查鄭○銘「就學貸款申請撥款通知書」申請人親簽無簽名。 2. 另內控作業流程與現況有出入。 3. C類學生雖有繳交兄弟姐妹之在學證明(如. 鄭○崑)，但並無繳交戶籍謄本，爰無法驗證其親屬關係，建議針對B、C類學生建立管控機制。 4. 106-2無第二階段不合資格學生學生。	1. 表單資料應填寫完整，以符合完整性。 2. 修改內控作業。(如. 2.3.1. 新申請者需繳交戶籍謄本、第二次以後申請者，戶籍資料有異動者，才需繳交戶籍謄本；但實際作業並無法判斷學生是新辦理或續辦) 3. 建立B、C類學生管控表單	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低
4	學生就學獎助學金作業	校內獎助學金(清寒優秀、特殊教育、同戶兩人)之申請表單並無「資格審查」之欄位，不符內控程序，建議修正申請表單。	建議修正申請表單，以符合內控流程。	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低
5	減免學雜費作業	1. 查106-2低收入戶學生陳○綺繳交之戶籍謄本為本。 2. 106-2申請書暨切結書之「保險費補助」欄位，有些申請單該欄位為空白。	1. 建議表單資料應完整填寫 2. 建議依實際作業情形，修正內控程序。(如. 學生繳交申請單之日期皆已逾內控程序所規定之資料繳交時間) 3. 內控程序「項目4. 使用表單」共有8張，但實際已經8張表單整併為一張申請書，爰建議修正內控說明。	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低
6	學生社團成立與輔導作業	本期間共有1件學生社團成立案，其文件審核並未送學生會審核，另並無該社團之召開籌備會議資料	建議內控作業與申請表單應為一致	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低
7	社團活動經費補助作業	1. 抽查原住民族週系列活活動，該活動提出申請時間與內控活動執行前二週不符 2. 無「申請學生會費資料」、「申請其他專案經費」及「自籌經費」資料	建議依內控流程，落實各項作業。	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低
8	校園海報張貼與管理作業	無	建議將該辦法法制化	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低

## 陸、營運事項-學生事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
9	社團財產管理作業	1. 抽查國際餐飲技藝研習社、原住民部落社、崇青社、親善大使盤點表，惟該表填寫不完全且無使用保管人及單位主簽核章。 2. 無財產借用、遺失、報廢、故障、移轉、增加之相關作業流程。	建議依內控流程，落實各項作業。	學務處課外組	107學年度	依建議改善辦理	低
10	學生宿舍申請與管理作業	學生宿舍申契約書(李○妮、張○凱)無填寫申請日期	表單資料應填寫完整，以符合完整性。	學務處生輔組	107學年度	依建議改善辦理	低
11	學生請假缺曠課獎懲登記作業	1. 現行之學生請假作業已採線上申請，已無學生請假單之表單。 2. 學生獎懲建議表僅有長官核章，並無法得知學生是否同意學生之獎懲案。	建議依實際作業情形，修正內控程序。	學務處生輔組	107學年度	依建議改善辦理	低
12	校園安全災害管理及學生緊急狀況處理作業	106-2因應登革熱防疫處理有關通報及會議資料，惟並無內控之「特殊意外事件處理記錄」表單。	建議依實際作業情形，修正內控程序。	學務處生輔組	107學年度	依建議改善辦理	低
13	學生校外租賃調查與服務作業	1. 學生校外賃居安全輔導訪談紀錄無簽核訪日期。 2. 校外租賃訪視導規勸單無法無確實勾選，爰無法得知是否有學生居住地是否符合安全處所。 3. 校外租賃學生居住安全自評表無填班級、姓名。 4. 無落實安全評核作業	建議依內控流程，落實各項作業。	學務處生輔組	107學年度	依建議改善辦理	低
14	失物招領作業	1. 登記表之失主簽名並無註記日期。 2. 本內控作業與現況不符。(如.公告於網路或佈告欄)	建議依實際作情形，修正內控程序。	學務處生輔組	107學年度	依建議改善辦理	低

柒、營運事項-總務事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	採購作業	稽核採購申請及核銷表單10份，申請流程中相關單位主管均有核章，然有些有填寫日期，有些則無。	建議統一標準，均填寫核章日期。	總務處事務組	106學年度	依建議改善辦理	低
2	公務車管理作業	稽核公務車使用派車單34份，資料填寫完整，然申請人主管申請日期有些則無填寫。另公務車均有保險。	建議均須填寫申請日期。	總務處事務組	106學年度	依建議改善辦理	低
3	停車證管理作業	皆依規定辦理停車證	無	總務處事務組	無	無	低
4	場地借用管理辦法	稽核館室借用申請表19份，其中五份借用檢核人欄位無核章。另有少許欄位無簽核日期。	建議須有檢核人核章，才可核准借用	總務處事務組	107學年度	依建議改善辦理	低
5	警衛及保全管理業務	稽核訪客紀錄簿，紀錄完整。	無	總務處事務組	無	無	無
6	材料請購與管理作業	樣本顯示採購申請及核銷流程完整，各單位均有簽章及簽核日期。	無	總務處營繕組	無	無	無
7	消防安全檢修與申報作業	本學年宿舍消防安檢已申報完成，並於107年3月26日完成查核紀錄，待缺失改善。	無	總務處營繕組	無	無	無
8	鍋爐管理作業	稽核此段時間鍋爐管理檢查紀錄表，填寫完整。	無	總務處營繕組	無	無	無
9	財產管理作業	稽核此段期間之財產移轉流程中，相關單位主管均有核章，然有些有填寫日期，有些則無。	建議統一標準，均須填寫核章日期。	總務處保管組	107學年度	依建議改善辦理	低
10	收款作業	稽核此段時間(106.11-107.7)每月中旬之日結明細表與收據核對無誤。	無	總務處出納組	無	無	無
11	學雜費繳費作業	稽核106學年度第二學期學雜費，樣本之校務系統與銀行繳費彙總表核對無誤。	無	總務處出納組	無	無	無
12	所得作業	稽核此段時間(106.11-107.7)每月薪轉明細表，核章齊全。	無	總務處出納組	無	無	無

柒、營運事項-總務事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
13	支出管理作業	稽核此段時間(106.11-107.7)每月支票存根聯號無誤，且支出均有按流程執行。	無	總務處出納組	無	無	無
14	零用金盤點作業	稽核當天(107.08.07)零用金所餘盤點金額無誤。	無	總務處出納組	無	無	無
15	公文歸檔作業	稽核此段時間收發文資料(含紙本)，歸檔紀錄完整，且歸檔已轉化為電子化分類存檔。	由於此作業與公文收、發文作業均為電子化，且在同一系統，可檢討是否可結合成為一作業流程。	總務處文書組	107學年度	依建議改善辦理	低
16	蓋用印信作業	對於聘書、感謝狀等用印皆有要求附上範例。然尚有申請單位無填上申請日期。	建議初核時，檢核申請人是否填寫申請日期，以資申請流程更完整。	總務處文書組	107學年度	依建議改善辦理	低
17	公文收文處理作業	稽核期間收文(含紙本電子化)均有登錄於電子公管理系統而分文簽辦。	由於此作業與公文歸檔、發文作業均為電子化，且在同一系統，可檢討是否可結合成為一作業流程。	總務處文書組	107學年度	依建議改善辦理	低
18	公文發文處理作業	稽核期間發文均有登錄於電子公管理系統。	由於此作業與公文收文、歸檔作業均為電子化，且在同一系統，可檢討是否可結合成為一作業流程。	總務處文書組	107學年度	依建議改善辦理	低
19	郵件分送作業	郵件領取者皆有填寫領取日期。尚有學生郵件長時間未領取，承辦單位將於開學後持續通知學生領取。	無	總務處文書組	無	無	無

## 捌、營運事項-研發事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	專題研究計畫作業	無	無	研發處學術組	無	無	無
2	產學合作作業	無	立案之產學合作案不僅於資料夾所呈現，建議在資料保存上，盡可能全紙本，或是全電子化。不要部分紙本部分電子檔，以免資料遺失。	研發處學術組	107學年度	依建議改善辦理	低
3	研究獎勵作業	無	立案之獎勵案不僅於資料夾所呈現，建議在資料保存上，盡可能全紙本，或是全電子化。不要部分紙本部分電子檔，以免資料遺失。	研發處學術組	107學年度	依建議改善辦理	低
4	「世紀大師講座」作業	經詢問廖玩如組長表示本期間無講座案件	無	研發處學術組	無	無	無

## 拾、其他事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	資訊安全檢查作業	1. 資訊服務申請表中之權限項目未實列。 2. 安全設備進出規則申請，申請人申請後未有控管流程。	1. 對於硬體設備之日常檢核，建議列出門檻值，檢查時標示該值(如機房溫度值等)，即可判斷是否為正常。 2. 相關硬體或軟體設備應建立對應之控管流程。	電算中心	107學年度	依建議改善辦理	中
2	運動場地(館)借用作業	稽核羽球場地借用申請表9張，其中3張無會辦單位之蓋章。	建議無須會辦單位時，在核准時加以備註。	體育室場地器材組	107學年度	依建議改善辦理	低
3	健身中心管理作業	稽核申請會員之資料填寫及會員費收取狀況；會員費收取確實且均有單據，資料填寫部分則3份無填寫緊急聯絡人及其電話。	建議申請入會者資料登記完整始可核准入會。	體育室場地器材組	107學年度	依建議改善辦理	低
4	體育運動器材管理作業	稽核器材借用登記表，自106.11.23-107.06.25資料登記完整。	無	體育室場地器材組	無	無	無
5	全國文獻館際合作互借服務作業	此段期間本館被申請六件，皆已完成租借或複印，行政流程完整。	無	圖書館典資組	無	無	無
6	博碩士論文收取作業	此段期間收取研究生繳交碩士論文22份，收取紀錄完整。	無	圖書館典資組	無	無	無
7	圖書館活動推廣作業	此段期間辦理4場推廣活動，即「館藏臺灣學研究書展-行動展覽館」、「志工服務檢討與結訓課程」、「智慧財產權講座」、「首府映像」，活動簽呈、企劃書及活動紀錄完整。	無	圖書館典資組	無	無	無
8	校園二手書流通寄賣作業	106學年度採用facebook作為二手書交流平台。	建議修正作業流程以合乎現況。	圖書館典資組	107學年度	依建議改善辦理	低
9	圖書館推動委員會作業	於107.05.28 召開圖書館委員會會議，會議紀錄完整。	無	圖書館典資組	無	無	無
10	保護校園智慧財產權推動作業	完成「校園保護智慧財產權行動方案」執行自評表，自評表內容完整，並報教育部。	無	圖書館典資組	無	無	無
11	流通閱覽作業	稽核圖書館讀者基本資料表，表格已修正取消照片欄，8份讀者資料填寫完整。	無	圖書館典資組	無	無	無
12	書庫典藏管理作業	稽核106.02-106.06順架紀錄，順架作業紀錄完整。	無	圖書館典資組	無	無	無
13	視聽中心管理與服務作業	稽核視聽中心團體欣賞室使用申請單，10份表單填寫完整。	無	圖書館採編組	無	無	無
14	新聞剪報作業	稽核新聞剪輯資料浮貼表單，均有按日期順序儲存。	無	圖書館典資組	無	無	無
15	圖書分編與加工作業	稽核圖書分編與加工中書籍35本，皆有按程序執行，並系統中有館藏資料。	無	圖書館典資組	無	無	無
16	圖書資料採購作業	已於8月通告各系欲購買專業建議案，並完成各系建議所欲購買書目表單，後續購買作業進行中。	無	圖書館典資組	無	無	無

拾、其他事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
17	電子資源訂購作業	電子資源採簽呈核准訂購，無召開採購會議，經洪組長說明，爾後亦將採取此模式進行採購。	建議修正作業流程，取消召開電子資料庫採購會議項次。	圖書館典資組	107學年度	依建議改善辦理	低
18	實驗室安全衛生查核作業	無	配合現行之組織規程，建議將內控流程之「環境安全衛生中心」修正為「環安組」	總務處 環安組	107學年度	依建議改善辦理	低
19	實驗室緊急通報及應變作業	本期無相關作業。	建議將內控流程之「台南縣環保局」修正為「台南市環保局」	總務處 環安組	107學年度	依建議改善辦理	低
20	實驗室現場急救與處理作業	本期無相關作業。	無	總務處 環安組	無	無	無
21	實驗室災害善後處理作業	本期無相關作業。	無	總務處 環安組	無	無	無
22	廢棄物產出及貯存申報作業	無	無	總務處 環安組	無	無	無
23	污水處理廠管理檢查及水質檢測申報作業	1. 使用表單名稱與內控規範之表單名稱不同，且無(如：目前使用表單為「事業廢(污)水處理設施放流水水量每日記錄表」，但內控規範為「放流水錶、回收水錶及電錶之抄錶記錄」)，另目前表單無登載電錶記錄之欄位，且無單位主管核章。 2. 無「污水處理廠每日管理檢查表」表單。	建議檢討修正內部控制作業流程及表單名稱(使用表單之名稱應與內控流程之表單名稱相同)。	總務處 環安組	107學年度	依建議改善辦理	低
24	冷氣節電卡發放回收作業	1. 本次檢核時間尚未回收冷氣卡。 2. 本作業另有規範宿舍專用卡，惟環安組並無經手本項業務。 3. 冷氣借用申請表部份承辦人無簽核日期。	1. 冷氣借用申請表應配合現行之組織規程，建議將內控流程之「環境安全衛生中心」修正為「環安組」 2. 建議修正冷氣卡發放表格之名稱(因現行表單之抬頭為「行政教室專用卡105」，無法判斷該表單之用途)。	總務處 環安組	107學年度	依建議改善辦理	低
25	通識教育課程開課作業	1. 內控作業流程與現況有出入 2. 流程中「召開各領域教學小組會議」及「依課程委會決議…並公告」，惟並未有相關會議資料。 3. 抽查陳○如老師開課申請表之教學意調查成績皆未填寫。另陳師之教師專長與授課調查表之佐證資料模糊，無法辨別。 4. 抽查徐○恒老師之開課申請表，其開課年度填寫為108學年第1學期。 5. 無審查開課師資之學術專長或研究領域是否符合開課申請之流程。	1. 確實召開教學小組會議並完成會議紀錄資料彙整及簽核。 2. 確實審查開課師資之學術專長或研究領域是否符合開課申請。 3. 教師務必正確填寫開課申請表之資料。	通識教育中心	107學年度	依建議改善辦理	中
26	大教室借用作業	檢核大教室借用申請表單	建議大教室申請表單依更新後之流程圖，增加「該時段是否未排課之檢核欄位」，以符合完整性。	通識教育中心	107學年度	依建議改善辦理	低
27	通識教育委員會	檢核106-1通識教育委員會會議資料(107.1.31)	無	通識教育中心	無	無	無

## 拾、其他事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
28	教育實習作業	1. 內控作業流程與現況有出入 2. 經查楊○婷之教育實習申請表，審查欄位為空白。 3. 經查李○軒的實習成績評量表-實習指導教師及實習機構輔導教所填之學生請假日數不同，另實習指導教師「學生表現情形」未勾選。 4. 無「教育實習機構審查表」。	建議配合現行之教育實習作業(現已修正線上申請)修改內部控制作業程序。	教育實習中心	107學年度	依建議改善辦理	中
29	終止教育實習作業	抽查蘇○樺之終止實習同意書，該生未填寫終止實習原因，另未檢附原實習學校之同意簽章	建議配合現行之教育實習作業(現已修正線上申請)修改內部控制作業程序。	教育實習中心	107學年度	依建議改善辦理	低
30	招生作業	1. 內控作業中敘明寄發錄取通知，與招生簡章不符 2. 招生作業所訂定之控制重點(如. 3.17、3.18、3.22)應訂定相關表單，以利檢核。 3. 應落實使用內控流程之使用表單(如. 缺考人數統計表)。	建議檢討現行作業流程並及相關表單並修改內控作業	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
31	高中職升學博覽會活動作業	現有保單為「招生活動取消報名說明表」、「教職員工招生活動簽到表」、「教職員工招生活動簽到退表」、「校級招生活動公告資訊填寫單」，與內控流程不符。	建議檢討現行作業流程並修改內控作業	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
32	高中職參訪活至本校參訪標準作業		建議檢討現行作業流程並修改內控作業	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
33	高中職班宣活動標準作業		建議檢討現行作業流程並修改內控作業	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
34	辦理各項職涯輔導活動作業	經抽查文件發現 1. 未規劃職涯輔導活動年度計畫 2. 未召開就業輔導委員會 3. 僅有2份「107年度結合大專校院辦理就業服補助計畫」計畫書提供稽核。	建議依內控流程，落實各項作業。	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
35	學生取得專業證照獎助辦法	無	無	學發處	無	無	無
36	學生校外實習輔導作業	1. 僅有校外習合約書用印申請 2. 本內控作業與現況不符	建議依內控流程，落實各項作業。	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
37	校友流向及就業滿意度調查作業	僅提供應屆畢業生流向問卷調查作業流程ppt	建議依內控流程，落實各項作業。	學發處	107學年度	依建議改善辦理	低
38	外賓來訪接待作業	抽查107年6月21日馬來西亞新文龍中華中學來校參訪。	無。	國兩處	無	無	無
39	締結姐妹校作業	抽查107年6月21日馬來西亞新文龍中華中學學術交流協議。	無。	國兩處	無	無	無
40	交換學生作業	抽查106年3月14日教育部106年度「學海飛颺」申請研修計畫書-應外系顏○傑	無。	國兩處	無	無	無

拾、其他事項

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
41	外國學生獎助學金作業	抽查印尼生資多系郭○欣、印尼生教研所安○獎助學金申請資料。	無。	國兩處	無	無	無
42	華語生申請入學作業	經詢問黃耀惠秘書表示本期間無華語生申請入學之作業。	無。	華語中心	無	無	無

玖、學術單位

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
1	休閒產業學院院務會議作業	抽查107年2月12日召開106學年度第2學期第一次臨時院務會議資料。	無	休閒學院	無	無	無
2	休閒產業學院課程委員會作業	抽查107年5月25日召開106學年度第2學期第一次課程委員會議資料。	無	休閒學院	無	無	無
3	休閒產業學院教師評審委員會作業	抽查107年5月3日召開106學年度第2學期第2次課程委員會議資料。	無	休閒學院	無	無	無
4	休閒管理學系系務會議作業	抽查107年1月24日召開106學年度第1學期第四次系務會議資料、107年2月7日106學年度第二學期第一次系務會議資料及107年3月1日召開106學年度第二學期第一次系務會議資料。	無	休閒系	無	無	無
5	休閒管理學系系教師評審委員會作業	1. 抽查107年1月30日召開106學年度第1學期第五次系教師評審委員會議資料、107年5月1日106學年度第二學期第1次系教師評審委員會議資料。	無	休閒系	無	無	無
6	休閒管理學系系學術委員會作業	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表該系刪除該作業。	無	休閒系	無	無	無
7	休閒管理學系系學生事務暨輔導委員會作業	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表該系刪除該作業。	無	休閒系	無	無	無
8	休閒管理學系系課程委員會作業	抽查107年4月13日召開106學年度第2學期第1次課程委員會議資料。	無	休閒系	無	無	無
9	休閒管理學系系學生校外實習暨就業輔導委員會作業	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表該系刪除該作業。	無	休閒系	無	無	無
10	休閒管理學系系招生事務委員會作業	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表該系刪除該作業。	無	休閒系	無	無	無
11	休閒管理學系系教學委員會作業	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表該系刪除該作業。	無	休閒系	無	無	無
12	休閒管理學系系預算及空間規劃(發展)委員會作業	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表該系刪除該作業。	無	休閒系	無	無	無
13	企業管理學系系務會議	1. 抽查106年12月13日召開106學年度第一學期第三次系務會議資料、107年1月24日召開106學年度第1學期第四次系務會議資料及107年2月7日106學年度第二學期第一次系務會議資料。	無	企管系	無	無	無
14	企業管理學系系教師評審委員會	1. 抽查107年2月25日召開106學年度第一學期第一次系教師評審委員會議資料及107年7月17日召開106學年度第2學期第三次系教師評審委員會議資料。	無	企管系	無	無	無
15	企業管理學系系課程委員會	抽查107年3月29日召開106學年度第2學期第1次系課程委員會議資料。	無	企管系	無	無	無
16	休閒資訊管理學系系務會議	抽查106年12月12日召開106學年度第一學期第1次系務會議資料、107年4月24日召開106學年度第2學期第2次系務會議資料。	無	休資系	無	無	無

玖、學術單位

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
17	休閒資訊管理學系系教師評審委員會	抽查107年1月8日召開106學年度第一學期第二次臨時系教師評審委員會議資料及107年5月15日106學年度第二學期第一次系教師評審委員會議資料。	無	休資系	無	無	無
18	休閒資訊管理學系系課程委員會	抽查106年11月27日召開106學年度第一學期第1次臨時課程委員會議資料、107年4月20日召開106學年度第2學期第1次系課程委員會議資料。	無	休資系	無	無	無
19	休閒資訊管理學系學術發展委員會	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。	無	休資系	無	無	無
20	休閒資訊管理學系系友委員會	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。	無	休資系	無	無	無
21	休閒資訊管理學系教學暨輔導委員會	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。	無	休資系	無	無	無
22	休閒資訊管理學系系所評鑑委員會	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。	無	休資系	無	無	無
23	觀光事業管理學系系務會議	抽查107年1月24日召開106學年度第一學期第四次系務會議資料、107年4月23日召開106學年度第1學期第1次系務會議資料。	無	觀光系	無	無	無
24	觀光事業管理學系招生事務委員會	抽查107年1月25日召開106學年度第一學期第四次招生事務委員會議資料、107年2月5日召開106學年度第2學期第1次招生委員會議資料。	Line為非正式通知，建議以開會通知單以副知方式給委員(開會通知單請以公文系統格式繕打。)及E-mail方式通知委員。	觀光系	107學年度	依建議改善辦理	低
25	觀光事業管理學系課程規劃委員會	抽查107年1月24日召開106學年度第一學期第二次教評會會議資料	無	觀光系	無	無	無
26	觀光事業管理學系學術委員會	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。	無	觀光系	無	無	無
27	觀光事業管理學系學生事務暨輔導委員會	根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。	無	觀光系	無	無	無
28	觀光事業管理學系教師評審委員會	抽查106年11月16日召開106學年度第一學期第一次臨時教評會會議資料。	無	觀光系	無	無	無
29	觀光事業管理學系學生校外實習暨就業輔導委員會	1. 根據107年3月5日休閒產業學院內部控制制度修正調查表刪除該作業。 2. 為使學生校外實習安全考量、特殊境遇之評估、實習合約糾紛之處理等，建議保留該作業。 3. 依據該系委員會設置要點第四點，該委員會應於每學年至少召開會議乙次，經查106年11月至107年1月尚未召開會議。	請該單位依本次稽核發現進行改善。	觀光系	107學年度	依建議改善辦理	低
30	教育與設計學院課程規劃暨課程委員會議作業	抽查107年1月2日召開106學年度第1學期第1次課程委員會議資料、107年5月15日106學年度第二學期第一次課程委員會議資料。	無	教育與設計學院	無	無	無
31	教育與設計學院排課及專兼任教師聘任審議作業	經詢問王宏仁秘書表示目前無樣本資料。	該項目與院教師評審委員會性質相同，請權衡考量該作業是否需留存。	教育與設計學院	107學年度	依建議改善辦理	低
32	教育與設計學院學生基本素養及核心能力制定作業	經詢問王宏仁秘書表示目前無樣本資料。	該項目與院課程委員會性質相同，請權衡考量該作業是否需留存。	教育與設計學院	107學年度	依建議改善辦理	低

玖、學術單位

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
33	教育與設計學院院務會議作業	抽查107年1月9日召開106學年度第1學期第1次院務會議資料、107年6月5日106學年度第二學期第一次院務會議資料。	1. 根據第一次稽核發現及建議，該項目已改善。 2. 本次稽核無改善建議。	教育與設計學院	107學年度	依建議改善辦理	低
34	教育與設計學院教師評審委員會會議作業	抽查106年12月27日召開106學年度第1學期第四次教師評審委員會、107年6月19日106學年度第二學期第三次教師評審委員會會議資料。	無	教育與設計學院	無	無	無
35	教育研究所所務會議作業	抽查107年5月8日召開106學年度第2次所務會議資料。	無	教研所	無	無	無
36	教育研究所課程委員會會議作業	抽查107年3月27日召開106學年度第1次所課程委員會會議資料。	無	教研所	無	無	無
37	教育研究所教師評審委員會會議作業	抽查107年7月26日召開106學年度第7次所教評會議資料。	無	教研所	無	無	無
38	教育研究所畢業證書申請作業	抽查教研所李○慧畢業證書申請作業。	無	教研所	無	無	無
39	教育研究所碩士論文申請作業	抽查教研所李○慧碩士論文申請作業。	無	教研所	無	無	無
40	資訊與多媒體設計學系系務會議作業	1. 抽查107年1月25日召開106學年度第一學期第6次系務會議資料、107年7月4日召開106學年度第二學期第5次系務會議。	無	資多系	無	無	無
41	資訊與多媒體設計學系系課程委員會會議作業	抽查107年4月13日召開106學年度第二學期第1次課程委員會會議資料。	無	資多系	無	無	無
42	資訊與多媒體設計學系系教師評審委員會會議作業	抽查107年2月15日召開106學年度第一學期第1次教師評審委員會會議資料及107年5月23日召開106學年度第二學期第4次資多系教師評審委員會會議資料。	無	資多系	無	無	無
43	幼兒教育學系系務會議作業	抽查107年7月20日召開106學年度第9次系務會議資料	無	幼教系	無	無	無
44	幼兒教育學系教師評審委員會會議作業	抽查107年6月13日召開106學年度第8次系教評會議資料	無	幼教系	無	無	無
45	幼兒教育學系系課程委員會會議作業	抽查107年4月18日召開106學年度第二次課程規劃委員會會議資料。	無	幼教系	無	無	無
46	建議新增：學生校外實習作業	尚未新增作業。	建議新增作業。	幼教系	107學年度	依建議改善辦理	低
47	旅館管理學院院務會議	抽查106年11月22日召開106學年度第一學期第二次院務會議資料、107年2月9日第一次臨時院務會議及107年3月14日106學年度第二學期第一次院務會議資料。	無	旅館學院	無	無	無
48	旅館管理學院課程委員會	抽查106年12月13日召開106學年度第一學期第一次院課程會議資料及107年3月21日106學年度第二學期第1次院課程委員會會議資料。	無	旅館學院	無	無	無
49	旅館管理學院教師評審委員會	抽查106年11月08日召開106學年度第一學期第二次院教評會議資料及107年5月22日106學年度第二學期第二次臨時院務會議資料。	無	旅館學院	無	無	無

玖、學術單位

項次	稽核項目	稽核發現	改善建議	責任單位	改善日期	受核單位簽核意見	重要性
50	飯店管理學系系務會議作業	抽查107年1月25日召開106學年度第一學期第一次臨時系務會議及107年5月30日召開106學年度第二學期第四次系務會議資料。	無	飯店系	無	無	無
51	飯店管理學系教師評審委員會作業	抽查106年12月20日召開106學年度第一學期教師評審委員會議及107年6月4日召開106學年度第二學期第三系教師評審委員會議。	無	飯店系	無	無	無
52	飯店管理學系課程委員會作業	抽查106年12月6日召開106學年度第一學期第三次課程委員會議及107年4月11日召開106學年度第二學期第二次系務會議資料。	無	飯店系	無	無	無
53	建議新增：學生校外實習作業	抽查107年2月12日召開106學年度第二學期第一次學生校外實習委員會議資料及107年6月12日召開106學年度第二學期第五次學生校務實習委員會議資料。	無	飯店系	無	無	無
54	餐旅管理學系系務會議作業	抽查107年1月24日召開106學年度第一學期第5次系務會議資料及107年5月23日召開106學年度第二學期第3次系務會議資料。	無	餐旅系	無	無	無
55	餐旅管理學系教師評審委員會作業	抽查107年2月26日召開106學年度第2學期第1次教師評審委員會議及107年5月23日召開106學年度第二學期第2次系教師評審委員會議。	無	餐旅系	無	無	無
56	餐旅管理學系課程委員會作業	抽查106年11月29日召開106學年度第一學期第1次課程委員會議及107年3月5日召開106學年度第二學期第1次課程委員會議資料。	無	餐旅系	無	無	無
57	建議新增：學生校外實習作業	1. 抽查107年1月3日召開106學年度第一學期第3次實習委員會議紀錄及107年7月12日召開106學年度第2學期第1次實習委員會議資料。	無	餐旅系	無	無	無
58	烘焙管理學系系務會議作業	抽查106年11月23日召開106學年度第一學期第三次系務會議資料及106年7月12日召開106學年度第二學期第四次系務會議。	無	烘焙系	無	無	無
59	烘焙管理學系教師評審委員會作業	抽查106年12月26日召開106學年度第一學期第五次教師評審委員會議資料及107年6月5日召開106學年度第二學期第三次教師評審委員會議。	無	烘焙系	無	無	無