

國立宜蘭大學

109 年度第 1 次稽核報告

壹、稽核日期及受稽核單位

一、受稽核單位：

本校教學支援型行政單位（教務處、學生事務處、研究發展處、圖書資訊館、教學發展中心、國際事務處）。

二、稽核時間及工作分派：

項次	受稽核單位	編號	稽核項目	稽核日期	稽核人員
1	教務處	教03	學生註冊作業	5/26	吳中峻主任秘書 鄧正忠中心主任
2	教務處	教06	選課作業（網路初選、加退選、停修）	5/26	吳中峻主任秘書 鄧正忠中心主任
3	教務處	教07	課程規劃作業	5/26	吳中峻主任秘書 鄧正忠中心主任
4	教務處	教08	教學設備及教室管理	5/26	吳中峻主任秘書 鄧正忠中心主任
5	學生事務處	學02	學生住宿服務作業	5/19	江茂欽中心主任 黃成良稽核(召集人)
6	學生事務處	學04	就學貸款作業	5/19	江茂欽中心主任 黃成良稽核(召集人)
7	學生事務處	學05	學生計時工讀助學金作業	5/19	江茂欽中心主任 黃成良稽核(召集人)
8	學生事務處	學08	衛生保健作業	5/19	江茂欽中心主任 黃成良稽核(召集人)
9	學生事務處	學10	諮商輔導作業	5/19	江茂欽中心主任 黃成良稽核(召集人)
10	學生事務處	學15	畢業生流向問卷調查作業	5/19	江茂欽中心主任 黃成良稽核(召集人)
11	研究發展處	研01	申請科技部專題研究計畫作業	5/22	吳寂絹總務長 游依琳國際長
12	研究發展處	研07	研發成果管理	5/22	吳寂絹總務長 游依琳國際長
13	研究發展處	研08	自主辦理系所品質保證業務	5/22	吳寂絹總務長 游依琳國際長
14	研究發展處	研09	校務發展計畫管控作業	5/22	吳寂絹總務長 游依琳國際長
15	圖書資訊館	圖01	館藏流通作業	5/26	花國鋒研發長 王進發代理學務長
16	圖書資訊館	圖03	個人資料保護程序作業	5/26	花國鋒研發長 王進發代理學務長

17	教學發展中心	教發01	提升教師教學知能與創新-教學評量追蹤輔導	5/26	林連雄中心主任 王俊如主任
18	教學發展中心	教發02	推動與實施教學助理制度	5/26	林連雄中心主任 王俊如主任
19	國際事務處	國03	交換學生作業	5/22	張介仁館長 江茂欽中心主任
20	國際事務處	國04	申請出國補助作業	5/22	張介仁館長 江茂欽中心主任

貳、稽核結果

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
1	學生註冊作業	1. 未發現執行不落實事項。 2. 唯控制重點說明應用正面敘述，避免出現是否等用詞。	控制重點皆按作業程序落實執行。	重新檢視修正控制重點。
2	選課作業（網路初選、加退選、停修）	1. 未發現執行不落實事項。 2. 唯控制重點說明應用正面敘述，避免出現是否等用詞。	控制重點皆按作業程序落實執行。	重新檢視修正控制重點。
3	課程規劃作業	1. 未發現執行不落實事項。 2. 唯控制重點說明應用正面敘述，避免出現是否等用詞。	控制重點皆按作業程序落實執行。	重新檢視修正控制重點。
4	教學設備及教室管理	1. 未發現執行不落實事項。 2. 建議修正控制重點第4.1點「借用原因經審核與教學無關或事實不符？取消借用。」文字說明。	控制重點皆按作業程序落實執行。	修正控制重點。
5	學生住宿服務作業	符合作業程序	符合作業程序	無
6	就學貸款作業	符合作業程序	符合作業程序	無
7	學生計時工讀助學金作業	符合作業程序	符合作業程序	無
8	衛生保健作業	符合作業程序	符合作業程序	無

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/興革建議
9	諮商輔導作業	符合作業程序	符合作業程序	無
10	畢業生流向問卷調查作業	1.作業程序 3.11 2.控制重點 4.7 3.流程圖 4.自行評估表	1.建議印製及分送分析報告書至各系所外，加送至相關行政單位。 2.修改為印製及分送分析報告書至各系所及相關行政單位。 3.一併修改。 4.一併修改。	修正作業程序、控制重點、流程圖及自行評估表。
11	申請科技部專題研究計畫作業	1.作業程序與流程圖不符，缺乏申覆機制。 2.無論申請、核定、簽約、請款皆缺控制機制，如何避免執行業務同仁的疏漏、錯誤？（需對應控制重點及自行評估表） 3.文字修訂。	作業程序與流程圖應能勾稽相符，且建議增加控制重點之管控機制，以避免疏漏、錯誤。	1. 修改作業程序內容。 2. 文字酌修。
12	研發成果管理	1.本校標誌及商標受侵害時之處理機制不明確。 2.敏感科技作業程序不夠完備，且本校「執行政府機關補助「敏感科技研究計畫」安全管制作業要點」於該組網頁未查得(似未更新)。 3.研發成果項目控制重點過多。 4.技術移轉作業程序與流程圖不符。	1.建議增列內控機制。 2.敏感科技作業程序與流程圖建議修正完備，俾利依循辦理。 3.非每個作業程序皆須納入控制重點。 4.建議重新檢視作業程序與流程圖對應性。	1.增列內控機制。 2.修改作業程序與流程圖。 3.建議重新檢視各項研發成果，精簡各類控制重點。 4.建議重新檢視作業程序與流程圖對應性。
13	自主辦理系所品質保證業務	控制重點與自行評估表的控制重點完全不一致。	自行評估表的重點項目較正確。	1. 建議修正控制重點。 2. 建議重新審視此業務列入內控之必要性。
14	校務發展計畫管控作業	建議重新審視此業務列入內控之必要性。	建議重新審視此業務列入內控之必要	建議重新審視此業務列入內控之必要

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/興革建議
			性。	性。
15	館藏流通作業	各類型讀者於離校或退證時，是否確實查核無欠書欠款紀錄。	各身份別讀者(包含教職員工生、民眾閱覽証、校友証等)查核欠書欠款機制頗為明確；惟尚需加強學退生(如:逾期未註冊等...)催還圖書作業。	請研議結合註課組、進修推廣組學退生退學手續，一併辦理。
16	個人資料保護程序作業	符合作業程序	符合作業程序	無
17	提升教師教學知能與創新-教學評量追蹤輔導	<ol style="list-style-type: none"> 1.流程圖中「受輔教師是否繳交輔導紀錄」與文字說明之「輔導紀錄單」是否相同？ 2.流程圖中啟動追蹤輔導機制有「教學改善會議」，於作業說明中未提及？ 3.控制重點應該為肯定句。 	符合，但請修正控制重點、流程圖及自行評估表。	請修正控制重點、流程圖及自行評估表。
18	推動與實施教學助理制度	<ol style="list-style-type: none"> 1. 作業程序 3.5.3 教學助理因工作不力者，授課教師得隨時停止聘任與 7. 流程圖『教學助理改聘作業流程圖』中與『教學助理無法勝任授課教師需求或休學』不一致。 2. 作業程序 3.6 優良教學助理遴選程序 3.6.1 初選中的(附件二)無相關訊息。 3. 流程圖：『教學助理改聘作業流程圖』中修正或補件各系級單位中缺分隔線。 	符合，但請修正作業程序與流程圖前後一致。	修正作業程序與流程圖前後一致。

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/興革建議
19	交換學生作業	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理學生赴境外研修說明分享會未訂立明確的時間點。 2. 2 張流程圖中「受理申請件」文字敘述不完整，建議修正。 	符合。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 學生赴境外研習及交換申請案審查為 5 月中旬及 11 月中旬前一個月內受理，建議辦理學生赴境外研修說明分享會應訂在每學期初，以利學生在提出申請前有較充裕的時間了解。 2. 2 張流程圖中「受理申請件」文字敘述修正為「受理申請案件」。
20	申請出國補助作業	流程圖中「奉核可後將申請書或簽呈影送國際事務處」文字敘述不完整，建議修正。	符合。	流程圖中「奉核可後將申請書或簽呈影送國際事務處」文字敘述修正為「奉核可後將申請書或簽呈影本送國際事務處」。

參、未來有關管理及績效重大挑戰之預警性意見

得敘明對機關形成挑戰之原因、目前因應作為及未來尚待加強之作為。

(無)

註：

1. 年度稽核若分次辦理者，則按次編製內部稽核報告。
2. 若未提出機關未來有關管理及績效重大挑戰之預警性意見者，得免列示第參項。