



黎明技術學院 112學年度第2學期 期末稽核報告

113.07.31.

稽核組長 簽章	內部控制稽核 委員會主席	主任秘書 簽章	校長 簽章
秘書室稽核組 李世明	楊吉仕	秘書室 黃信育	校長 林明芳

稽核期間

113 年 2 月 1 日 ~ 113 年 7 月 31 日

稽核委員

參與者	參與者	參與者	參與者
 已全部取得靜音	 已全部取得靜音	 已全部取得靜音	 已全部取得靜音
 新增成員	 新增成員	 新增成員	
 李世明 (你) 世明 三哥 A	 李世明 你才買的靜音	 李生芳	 ..
 李世明 你才買的靜音	 吳國龍	 文錦	 ..
 吳國龍	 劉偉 呂運傳	 蕭豐敏	 ..
 李生芳	 李生芳	 傅百仕	 ..
 蕭豐敏	 黃文鐘	 傅國恩	 ..
 傅百仕	 黃國豪	 傅國恩	 ..
 傅國王	 傅百仕	 傅國王	 ..
 Edwin Li	 傅國恩	 傅國恩	 ..
			

一、案件數(稽核事項數目)總結：為反映實際稽核案件數，納入提報教育部之「獎補助款」稽核案件數

		總案件數	通過件數	不通過件數	期末複查通過結案件數	歷年未結案件數(累計)
113 年 2 月份 (獎勵補助年度 查核)	獎補	71	68	3	3	0

		總案件數	通過件數	觀察件數	建議件數	矯正件數	期末複查通過結案件數	歷年未結案件數(累計)
前學期 (112 學年度第 1 學期)	每月	10	0	0	0	0	0	0
	專案	0	0	0	0	0	0	0
	每月專案	9	8	0	0	1	1	0
本學期 (112 學年度第 2 學期)	專案	0	0	0	0	0	0	0

二、歷學期年度稽核未結案項目狀態更新

[illegible]

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	查核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
							排除工程項目、有2案為廠商誤植投標金額，雖均未造成學校損失或有樽節預算，但仍應避免再度發生。 針對本項查核項目，本校除了早已於去年列入矯正項目，仍請總務處對各採購單位進行教育及宣導。					期期初全校教師會議中，向全體教師宣導落實訪價觀念。 第二次追蹤： (110.01.20) 經查總務處事務組，仍有案件超過，會持續加強需導。 第三次追蹤： (110.07.13) 經查本校去年僅1案，無浮濫，且確有依程序採購。 (111.02.16) 經查本校去年仍有案件超過，仍需宣導並持續追蹤。 (111.10.05) 總務處答覆：謹遵自評書審委員審查意見辦理，爾後各單位提出請購需求預算前，將確實事前訪價調查及規劃工作，避免增加後續行政作業負擔，有效掌握經費依原計畫執行。 (112.04.27) 當月稽核就總務處是否落實採購訪價、預算編列訪查，委員建議應建立各單位預算編列審查機制。

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	查核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
												(112.06.06) 當月稽核就總務採購案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度是否在合理範圍(20%內)訪查，並查得仍一案超過合理範圍，並應制定檢討機制，如採購人針對差異幅度過大的原因說明等文件及表格。 (113.02.26) 年度獎補助款總稽核仍有 3 採購案 (004-00、069-01、069-04)。執行與原計畫差異大於 20% (113.06.28) 期末追蹤本案之改善情形，承辦人表示 069-01、069-04 二案係因電腦統一採購廠商減價致價差大於 20%；004-00 為訂製品無法訪價致價差過大。業管單位總務處持續於全校行政會議多次宣導採購、訪價相關規定，以期各單位皆能落關主管機關及校內規定。 結案： 所查三案價差大於 20%實非未落實訪價所致，經評估解除列管。

三、112學年度第2學期校內每月稽核期末報告

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	查核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
7	1	113.3.27	吳育群	學務處 學輔中心	通過	【校務中長期計畫指標管考】 安全措施維護強化校園安全 1.是否定期檢查與維護校內各項無障礙設施，評估特殊生實際需求？ 2.是否召開特推會議，提供無障礙設施改善建議？	書面與訪談皆符合稽核項目 1、2 內容。	112 學年度第 1、2 學期特殊教育推行委員會會議。	1.是否定期檢查與維護校內各項無障礙設施，評估特殊生實際需求？ 2.是否召開特推會議，提供無障礙設施改善建議？	1.與稽核內容相符。 2.與稽核內容相符。	1.回覆內容符合查核需求。 2.回覆內容符合查核需求。	
7	2	113.3.27	黃惠敏	總務處	通過	【校務中長期計畫指標管考】 推全措施維護強化校園安全 1.是否針對校園各處設備、措施進行安全性定期檢測與維護？，如全校攝影、警鈴、路燈、高樓層安全護網等設施 2.是否定期檢修與更新校內消防設備？	1.針對校園之全校攝影，總務處費資本門計畫余 112 及 113 年度分別使用整發經費、資本門編列採購校園安全監視系統，相關攝影規格如附件 1，全校攝影系統平面圖如附件 2，合約書如附件 3。 2.總務處於每年定期申報檢修消防設備，檢修單如附件 4。	附件 1. 整發經費資本門計畫書。 附件 2. 全校監視系統平面圖。 附件 3. 合約書。 附件 4. 消防安全設備檢修申報受理單。	1.是否針對校園各處設備、措施進行安全性定期檢測與維護？，如全校攝影？ 2.是否定期檢修與更新校內消防設備？	附件 1~3 112 及 113 年度整發經費資本門計畫書及全校攝影平面圖，內容皆符合相關規定，合約書也符合。 附件 4 新北市政府消防局消防安全設備檢修申報受理單。	1.相關資料皆符合。並可在管理人員手機中察看畫面。 2.皆符合資料內容，並造冊消防相關檢測書。	
7	3	113.3.27	李世明	總務處 事務組	不通過	【各單位自評風險項目】 高壓電力設施 1.是否定期安排設備檢修？ 2.是否編列預算更新高壓負	1.查核 112 年 1 月至 113 年 3 月每月皆有執行設備保養。 2.高低壓設備保養記錄表。 3.檢測報告書。	1.本校高壓設備是否定期安排檢修？ 2.有無編列 LBS 更新之預算？	1.依所附 112 年 1 月至 113 年 3 月之高壓設備保養記錄表所示，卻有定	(113.3.28)列管矯正 (113.7.3)追蹤： 經查總務處事務組 113 學年度校內款		

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	稽核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
						載開關(LBS)?	2.然 112 年 1 月顧問公司出具之檢測報告所列缺失事項因無相關預算，故尚未改善。			期檢修且留有文件佐證。惟 112 年 1 月檢測報告所載缺失事項，因無相關預算，故未改善。		預算編列 99,000 元 做高壓電定期檢修；另獎勵補助款預算編列 1,500,000 元 更新高壓電變壓器 (優 1-035-00)。 本案予以解除列管。
8	4	113.04.30	鄭哲智	人事室	通過	[稽核組評估風險項目] 整體發展獎勵補助配合經費 衡量指標(性別平等教育) 是否針對「教師」、「教練」、「學校行政人員」及「性別平等教育委員會成員」辦理具有性別多元意識的教材之定期及適當訓練?	1.依 122 學年度人事室舉辦行政人員自辦研習簽到單確認教師、學校、行政人員、性別平等教育委員會，參與研習人數如下： 教師:5 人 學校行政人員:19 人 性別平等教育委員:5 人 2.教材內容: (1)認識多元性別 (2)性平事件處理	簽到表 1.教材	1.是否針對教師、行政人員、性別平等教育委員辦理研習? 2.是否具備性別多元意識的教材!	1.依簽到單所實 教師:5 人 行政人員:19 人 性平委員:5 人 2.教材內容所實 (1)認識多元性別 (2)性平事件處理		

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	稽核結果	稽核項目	稽核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
8	5	113.04.30	李世明	會計室	通過	稽核組評估風險項目] 教職員差旅報支作業 1.出差事竣後，是否於 15 日內至本校「校園 e 化整合資訊系統」詳實填報差旅費？ 2.國外出差旅費報支是否依規定檢附單據？	1. 抽查 2023081504、20231124009 出差事竣後 15 日內填畢 20231124009 出差旅費報支表。 2. 前項所查 2 份皆依規定檢附相關核銷單據	1.附件 1 出差報告表 2.附件 2 出差報告表 20231124009	1.出差後是否於 15 日內填報 20231124009 出差旅費報支核銷單據？ 2.出差旅費報支核銷單據？	1-1. 出差報告表 20230815014 之出差期間為 112 年 11 月 7 日至 12 日，填表日期為 8 月 15 日符合 15 日規定。 1-2. 出差報告表 20231124009 之出差日期為 112 年 11 月 13 日至 17 日，填表日期為 11 月 24 日符合 15 日規定。 2. 二份出差旅費表皆符合規定。		

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	稽核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
9	6	113.05.30	張俊忠	軍訓室	通過	[各單位自評風險項目] 提升教員工校安通報效率與精準 1.是否制訂並公告校安通報流程？ 2.是否定期向教職員工宣導通報機制之運作？	1.經查「校園安全及災害事件通報作業要點」修正對照表已公布於黎明技術學院官網 112-2。(附件一) 2.經查「校安通報流程」已公布於黎明技術學院。軍訓室 Line 群組截圖。 3.已於教官「軍訓室」Line 群組宣達「校安通報修正對照表」、「校安通報流程」等相關事項。(附件三) 4.已於 112-2 期初導師會議宣導校園安全通報。(附件四)	附件一：「校園安全及災害事件通報作業要點」修正對照表。 附件二：「校安通報流程」。 附件三：軍訓室 Line 群組截圖。 附件四：導師會議宣達照片。	提升教職員工校安通報效率與精準 1.是否制訂並公告校安通報流程？ 2.是否定期向教職員工宣導通報機制之運作？	1.經查「校園安全及災害事件通報作業要點」修正對照表已公布於黎明技術學院官網 112-2。(附件一) 2.經查「校安通報流程」已公布於黎明技術學院。(附件二) 3.已於教官「軍訓室」Line 群組宣達「校安通報修正對照表」、「校安通報流程」等相關事項。(附件三) 4.已於 112-2 期初導師會議宣導校園安全通報。(附件四)		

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	稽核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
9	7	113.05.30	李佳芳	圖資中心	通過	【各單位自評風險項目】 惡意軟體及網路釣魚攻擊 1.是否定期更新系統與防毒軟體？ 2.是否設立防釣魚機制？ 3.是否辦理資安教育講座？	經查該圖資中心 1.電腦是否定期更新及防毒軟體定期更新皆符合。 2.圖資中心依 112 年度教育部規定（資通安全事件通報及應變辦法第 8 條辦理）皆設立防釣魚機制。 3.圖資中心皆有辦理資安教育講師培養並建立全校師生資訊安全素養。	1.作業系統定期更新與防毒軟體定期更新截圖紙本各乙張。 2.112 年度教育部社交工程演練檢核表乙份。 (附件 1-1、1-2) 3.檢附三場資安教育講座紙本資料： (1)媒體素養(紀錄、簽名、照片)紙本 (2)智慧財產權(簽名、照片)紙本 (3)資訊安全講座(簽名、照片)紙本 (附件 3-1、3-2、3-3)	1.有定期新系統及防毒軟體。 2.網路系組是否有設立釣魚機制。	1.網路組提供作業系統定期更新與防毒軟體定期更新資料。 2.依 112 年度教育部社交工程演練檢核表(依資通安全事件通報及應變辦法第 8 條辦理) 3.圖資中心辦理 3 場教育講座： (1)媒體素養 (2)智慧財產權 (3)資訊安全講座培養本校師生對資訊能力的素養		

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	稽核結果	稽核項目	稽核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
10	8	113.6.24	李世明	研發處	通過	獎勵補助款經費稽核] 資料上網公告情形 獎勵補助款核定版支用計畫書、執行清冊、專責小組會議紀錄、公開招標紀錄及前一學年度會計師查核報告應公告於學校網站。	經查本校財務公開資訊網資料更新至 1221-2 核定版支用年度；會計師查核計畫書報告亦已更新至 1-3 校內專責小組會議紀錄。詳如附件 1-1 至 1-6。	1-1 財務公開資訊區 1-2 核定版支用計畫書 1-3 執行清冊 1-4 校內專責小組會議紀錄 1-5 公開招標紀錄 1-6 年度預算、決算書及財務查和報告	是否於學校網站公開以下資料： 1. 支用計畫者 2. 執行清冊 3. 專責小組會議紀錄 4. 公用招標紀錄 5. 前一學年度（111 學年度）會計師查核報告	經查研發處所轄本校財務公開資訊專區有定期更新資料，左欄第 1 至 4 點更新至 112 年度、第 5 點更新至 111 學年度。		

項次	案次	稽核日期	稽核人員	受核單位	查核結果	稽核項目	查核情形說明	依據文件表單	稽核細項	書面內容	面談內容	矯正、觀察、建議
10	9	113.06.24	黃惠敏	人事室	通過	【獎勵補助款經費稽核】 經費支出項目及標準 1.不得以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退休之教師薪資。 2.接受薪資補助教師應符合學校專任教師基本授課時數規定。	1.經抽查本年度受補助名單，均有授課事實。 2.經抽查受獎勵補助教師均無領公家月退休之情。 3.受補助新聘教師共 25 人，抽查 3 人皆符合本校黎明技術學院「教師服務規則」相關規定。	附件 1： 112 年度受補助教育教師名冊。 附件 2 至附件 8： 受抽查 3 位教師週課表。	1.不得以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退休之教師薪資。 2.接受薪資補助教師應符合學校專任教師基本授課時數規定。	1.皆符合教育部規定。 2.依據黎明技術學院教師服務規則第 5 條：本校專任教師每周基本授課時數分別為教授 8 小時，副教授 9 小時，助理教授 10 小時，講師 11 小時。 3.同法第 7 條規定副校長、教務長、學務長、總務長為每周 2 小時，其他一級主管為每周 5 小時，其他二級主管為每周 6 小時。 4.受抽查教師分別為：黃惠萍、卓維真、蕭淵元。	人事室組長表示本校無補助無授課教室及無領有公家月退休之教師。	



黎明技術學院

112 年度獎勵補助經費內部稽核期末報告

【第肆部分】111 獎勵補助經費執行績效書面審查報告

稽核要項	審查意見	改善情形及現況	查核結果	追蹤紀錄	稽核結果	稽核人員
其他 申覆事項 (抽查)	資本門教學及研究設備經費拖延至年底核銷為歷年常見缺失，修正支用計畫書審查意見亦期待學校確實控管期程，俾利設備能於當年度投入教學使用，惟 111 年度仍有約 5 成之儀器設備於 11、12 月購置，宜再加強經費支用之控管機制。	查本校 111 年度資本門教學及研究設備共請購 128 案，其中 51 案未於 10 月完成核銷驗收(40%)；112 年度共 136 案，其中 48 案未於 10 月完成核銷驗收(35%)。雖較 111 年已減少 5%，略有成效，然仍有改善空間。	(賡續觀察) 敦請研發處、總務處持續加強宣導及控管	日期：113 年 6 月 28 日 李世明 紀錄： 1. 查本校專責小組會議紀錄，總務處及專責小組會議主席確有多次檢討驗收作業問題。於本次稽核後亦於全校行政會議向各單位加強宣導。 2. 為加強驗收作業程序，承辦單位總務處更新校內採購系統，於採購案決行後自動發送驗收提醒信 3. 作業系統改善之成效於下一次獎勵補助款總稽核驗收，故先予結案。	解除管制，結案。	李世明
其他 申覆事項 (抽查)	學校制定之「提昇教師素質改進教學類施行細則」、「提昇教師素	經詢問主責單位，左列二部法規承辦人及主管業已著手研議修法，然尚需時間	(賡續觀察) 建請主責單位盡速完成修法	李世明 日期：113 年 6 月 28 日 紀錄：經查二部法規確實依委員建議修正。	解除管制，結案。	李世明

質研究類施行 細則」，均包含 不同類別之獎 勵補助項目， 學校宜清楚界 定何者為「獎 勵」、何者為 「補助」，以利 與核銷憑證勾 稽。	以完善調整，故 尚未提案修正。				
--	----------------------------	--	--	--	--

簽核欄				
稽核人員	稽核主管	校長		
秘書室稽核組 組長李世明	稽核組組長 秘書室稽核組 組長李世明 稽核委員會主席 楊吉仕	校長林明芳		