

# 臺北市立大學 109 年度稽核報告

## 壹、稽核日期及受稽核單位

- 一、書面/實地稽核：109 年 11 月 24 日(星期二)至 11 月 26 日 (星期四)。
- 二、受稽核單位：各行政單位，計有教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、國際事務處、進修推廣處、圖書館、體育室、秘書室、會計室、人事室、通識教育中心、教學發展中心、師資培育及職涯發展中心及計算機與網路中心共 15 個單位。

## 貳、稽核結果

### 一、內部控制作業風險評估等級具中度以上之內控項目

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/興革建議
1	學籍資料管理作業	均依規定辦理充分辦理，圓滿達成。	符合規定。	
2	各學制招生名額總量及招生名額調整分配作業	作業完善，依各制度辦理，程序完善。	符合規定。	
3	傳染病防治作業	如何與法定傳染病確診學生家庭聯繫。	依法規由醫療院所診斷醫師填寫傳染病通報系統，必要時由當地衛生單位啟動疫調並且通知校方配合防治作業。	校方獲報後密切聯繫家長，瞭解家庭結構與居住環境狀態，強化家庭對該傳染病理解程度並提供所需之應對措施，以利配合後續疫調及防治作業。

4	重大校安緊急事件處理作業	如何及時通知系所。	於通報處理加強與系所的聯繫。	完善通報相關人員之所有通報作業。
5	缺曠紀錄修正(含請假登錄)作業	1. 學生逾時提出銷曠課申請時如何處理。 2. 缺曠課的懲處如何處理。	1. 逾時提出銷曠課申請時應專案處理。 2. 縮短通知學生辦理銷曠課申請之時間。	1. 延長保管紀錄時間至畢業，修改控管流程。 2. 加入系統自動通知功能。
6	防護、民防及天然災害防救暨緊急事件搶修業務	如何明列相關單位之通知。	加強相關單位之預先通知。	於流程圖上補充說明，以利作業改善。
7	天母校區毒性化學物質申報及管制作業	申報程序已改善。	符合規定。	
8	姊妹校簽約	1. 有關姊妹校簽約流程圖之繪製，其中「外校為大陸地區學校」未依本府 107 年 6 月 22 日修正之「台北市政府實施內部控制制度作業原則」(以下簡稱作業原則)規定表達，其雖係以◇表達工作內容，惟該圖形為決策選	1. 依作業原則附件一，訂定內部控制制度應注意之事項規定略以：繪製流程圖應把握一目瞭然、按圖索驥原則，選擇適當符號表達，且各項作業	1. 請國際事務處依作業原則規定全面檢視並修正內部控制制度相關流程圖。 2. 建請增加人力。

		<p>擇，未分別表達「是」、「否」之流程。</p> <p>2. 為落實各校的互訪，宜追蹤各校的互相交流，更能落實姊妹校的感情。</p> <p>3. 本校與總計 192 間院校簽約，為確實落實互訪，建請加強人員落實交流。</p>	<p>之流程圖圖示、流程及整體格式應為一致表達。</p> <p>2. 人力稍嫌不足，難以兼顧與所有姊妹校的交流。</p>	
9	學員緊急傷病處理	依照臺北市立大學進修推廣處「校園緊急傷病處理」程序辦法執行。	落實執行辦法。	
10	圖書館改建工程事宜	目前進入完工階段，預計 2021 年 6 月內部細節工程可以完工。	刻正進行雜項工程發包作業，部分設備尚未發包採購。	儘速於 109 年底前完成設備發包及保留預算，避免經費流失。
11	學生、民眾陳情案	遺漏天母校區之作業程序。	完善作業流程圖之資料。	於流程圖上加入行政副校長室之行政程序，明列兩校區之流程。
12	組織規程修訂	本於業務職責充分解說，相關事宜均克盡職守，圓滿完成。	持續保持。	
13	年度預概算籌編作業	充分落實作業流程，並配合各單位執行預算之核銷。	符合規定。	
14	學校游泳池工作人	依本校游泳池工作人員意外事故處	落實執行辦法。	

	員意外事故處理作業	理作業流程辦理。		
15	辦理通識課程審課作業	表現良好。	通識中心運作完善順利。	
16	教師評鑑	落實法規執行。	表現良好。	
17	學生修習教育學程甄試	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 有關學生修習教育學成甄試標準作業流程圖之繪製，未依本府 107 年 6 月 22 日修正之「台北市政府實施內部控制制度作業則」(以下簡稱作業原則)規定圖示表達，如係以□或◻表達工作內容，未以▢分別表達工作內容及執行單位或人員。</li> <li>2. 少子化現象使得整體師資需求下降，但本校表現優良師資生配額並無減少甚至些微增加。</li> <li>3. 教育部積極推動雙語教學師資生，本校今年爭取到一些名額。</li> <li>4. 增加學分後，以教育部目前規定，大部分學程尚無法與學校學分合併計算。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依作業原則附件一，訂定內部控制制度應注意事項規定略以：繪製流程圖應把握一切瞭然、按圖索驥原則，選擇適當符號表達，且各項作業之流程圖圖示、流程及整體格式應為一致表達。</li> <li>2. 部分學生會中途放棄修習教育學程。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 請師資培育及職涯發展中心依作業原則規定全面檢視並修正內部控制制度相關流程圖。</li> <li>2. 加強對考生告知教育學程內容，幫助考生了解自己性向。</li> <li>3. 加強學生的語言學習。</li> <li>4. 未來盡早讓學生了解修習學程的困難。</li> <li>5. 建請學校能有部分教室為學校總管。</li> </ol>

		5. 缺乏空間和教室，造成教學上的困難。		
18	違反個人資料保護法事件	<p>1. 有關違反個人資料保護法事件流程圖之繪製，其中「判定是否為違反個人資料保護法事件」未依本府 107 年 6 月 22 日修正之「台北市政府實施內部控制制度作業原則」(以下簡稱作業原則)規定表達，其係以□表達工作內容，惟該流程列示「是」、「否」之決策選擇，與作業原則規定之圖示未符。</p> <p>2. 成本提高：用人與維護軟體成本越貴，其經費越高。</p> <p>3. 個資保護是全校每一個使用者的責任。</p>	<p>1. 依作業原則附件一，訂定內部控制制度應注意事項規定略以：繪製流程圖應把握一切瞭然、按圖索驥原則，選擇適當符號表達，且各項作業之流程圖圖示、流程及整體格式應為一致表達。</p> <p>2. 經費稍嫌不足，個資保護需全校配合。</p>	<p>1. 請計算機與網路中心依作業原則規定全面檢視並修正內部控制制度相關流程圖。</p> <p>2. 建議適度提高經費。</p> <p>3. 需加強宣導個資保護。</p> <p>4. 本校使用者需更加注意個資保護。</p>

19	校園網路維護	<ol style="list-style-type: none"> <li>有關校園網路作業流程圖之繪製，其中「檢查設備是否異常」未依作業原則規定表達，其係以□表達工作內容，惟該流程列示「是」、「否」之決策選擇，與作業原則規定之圖示未符。</li> <li>資訊安全：資安人人有責，往往會有個人的因素存在，後端計網中心只能後續再解決問題。</li> <li>經費：新的軟體價格越來越貴，用人成本也越來越高，整體成本逐漸增加。</li> <li>校務系統：系統越發穩定，軟體改善速度需增快。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>依作業原則附件一，訂定內部控制制度應注意事項規定略以：繪製流程圖應把握一切瞭然、按圖索驥原則，選擇適當符號表達，且各項作業之流程圖圖示、流程及整體格式應為一致表達。</li> <li>軟硬體維護，由於經費的關係，無法迅速的復原。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>請計算機與網路中心依作業原則規定全面檢視並修正內部控制制度相關流程圖。</li> <li>各行政單位需更有遠見，避免常常更改軟體。</li> <li>建議適度提高經費。</li> </ol>
----	--------	--	--	--

## 二、部分核心業務

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/興革建議
1	科技部補助專題研究計畫(含新進人員)、個案研究	落實法規執行。	符合規定。	

### 三、追蹤列管內控項目

項次	稽核項目	單位	缺失事項/興革建議	改善/辦理情形	追蹤結果
1	各學制招生名額總量及招生名額調整分配作業	教務處	建議建立查核機制。	依據稽核結論：「教育部核定名額，應於招生系統內建立查核機制。」目前招生系統錄取名額根據招生名額及流用名額合計總數(等於或小於合計總數)，並增加招生人數統計報表供檢核。	解除列管。
2	不可中斷業務委外事宜查核	總務處	建議不可中斷業務委外事宜依主計處要求，列入109年度內控稽核項目。	總務處不可中斷之委外業務列入採購作業查核項目。並提109年度兩校區辦理委外清潔維護案為附件。	1. 已於採購作業注意事項加強提醒。 2. 於約到期前二個月得開始辦理。
3	辦理通識課程審課作業	通識教育中心	選課和通識精進系統問題單，請廠商於三個月內處理。	經由計網中心協助督導廠商，通識中心已定期與廠商召開系統問題追蹤會議，有效解決系統使用問題。	已完成，解除列管。
			軍訓、護理、體育及服務學習之選課系統，應與通識選課系統各自獨立運作，以符合本校現況。	軍訓、護理、體育及服務學習之選課系統已於1091學期第一階段學生選課完成系統分家，與通識選課系統各自獨立運作，符合學校實務執行面。	已將軍訓、體育及服務學習的選課系統分流以解決此問題，解除列管。
4	教師評鑑	教學發展中心	建議天方公司積極配合本校作業需求與期程。	目前教師評鑑系統已穩定，已請天方公司依104學年度第一周期及108學年度第2週期全校教師評鑑以後微調系統，天方公司已承諾配合本校作業需求。	建議視覺化意見調查評量結果，可以支援院系。