

# 國立澎湖科技大學 113 年度內部稽核報告

## 校務會議 公鑒：

本年度所抽查之各單位業務，運作大致合乎規定。內稽委員對部分運作流程缺失提出建議摘要說明如下。

海工、人管及觀休三學院均就各系系學會組織章程及執行情形加以稽核。並各別提出相關建議如下。

建議各院系學會組織章程，各系教師應定期協助審視有無需要修改更新之必要。在執行上除督導活動籌辦外，亦須要求各系學會落實製作經費收支表。

研發處有關國內、外實習部分並無不符合事項，惟國內實習仍有部分系所相關文件尚待補充。亦議建可就國內、外實習業務研訂自我檢查表格，以提高學生校外實習效能並降低實習可能發生之風險。

進修推廣部於四技單獨招生簡章修訂需顧及招生政策更新與流程的透明度。建議設立專責審核小組，針對每次招生政策的修訂進行分工審查，確保招生資訊的準確性和及時性，同時強化招生簡章的審核與備查；推廣教育開設班隊、招訓管控作業似缺乏明確的招訓管控流程建議完善課程需求分析和招生數據跟踪，將招訓計劃納入更為系統化的流程。

秘書室新聞發布業務雖已建立新聞發布的審核流程，但缺乏預警機制。建議建立訊息預警系統、設立危機管理團隊，並擴大媒體合作，以提升危機處理效率；在召開會議部分，雖有完整的機制，仍建議持續精進流程並採用電子化會議管理；而有關網站及社群平台資訊上傳部分，資訊上傳的流程雖已標準化且能及時更新，但仍建議強化資訊上傳前的審核、採用內容管理系統（CMS）並強化多媒體運用，以臻完備。

各內稽委員之稽核項目與改善建議摘要如下表。

| 項次 | 稽核項目                                          | 稽核發現    | 稽核改善措施/<br>具體興革建議                                           |
|----|-----------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------|
| 1  | 海工院系學會組織章程及執行情形                               | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 2  | 人管院系學會組織章程及執行情形                               | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 3  | 觀休院系學會組織章程及執行情形                               | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 4  | 教務處為新生註冊(逾期未註冊導致被退學),以及學生成績更正(排名變更甚或因成績不及格延畢) | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 5  | 學務處校園性別事件收件流程                                 | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 6  | 總務處營繕組未達公告金額(15 萬-150 萬以內)之採購                 | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 7  | 總務處總務處變更設計作                                   | 無不符合事項。 | 建議廠商自主檢核表應確實勾選填報。                                           |
| 8  | 總務處保管組資訊上傳作業                                  | 無不符合事項。 | 無                                                           |
| 9  | 國內實習                                          | 無不符合事項。 | 可就國內、外實習業務研訂自我檢查表格,以提高學生校外實習效能並降低實習可能發生之風險。同時經與部分實習系所討論,建議應 |

|    |                      |                                                    |                                                                      |
|----|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 10 | 國外實習                 | 無不符合事項。                                            | 將學生「個別實習計畫書」、「實習契約書」一份、「校外實習手冊」-QR code 內含租屋、交通、勞基法等注意事項」列入檢核項目中。    |
| 11 | 進修推廣部四技單獨招生簡章修訂      | 簡章修訂需顧及招生政策更新與流程的透明度。                              | 建議設立專責審核小組，針對每次招生政策的修訂進行分工審查，確保招生資訊的準確性和及時性，同時強化招生簡章的審核與備查。          |
| 12 | 進修推廣部推廣教育開設班隊、招訓管控作業 | 部分班隊的招生及開班計劃可能缺乏明確的招訓管控流程，特別是在課程需求評估及資源分配方面存在調整空間。 | 建議完善課程需求分析和招生數據跟踪，將招訓計劃納入更為系統化的流程。                                   |
| 13 | 秘書室新聞發布              | 無不符合事項，但缺乏預警機制。                                    | 建議建立訊息預警系統、定期邀集相關部門召開會議預判潛在問題、設立危機管理團隊，並擴大媒體合作，以提升危機處理效率，減少危害本校形象風險。 |
| 14 | 秘書室召開會議程序            | 無不符合事項。                                            | 建議持續精進流程、加強會議效能評估、增強會後反饋機制，以及採用電子化會議管理。                              |
| 15 | 秘書室網站及社群平台資訊上傳       | 無不符合事項。                                            | 建議強化加強資訊上傳前的審核、採用內容管理系統(CMS)、定期檢討和優化流程，以及強化多媒體宣傳，以臻完備                |
| 16 | 人事室公務人員兼職案件之報核程序     | 無不符合事項。                                            | 無                                                                    |

|    |                      |         |   |
|----|----------------------|---------|---|
| 17 | 人事室教師兼職處理作業          | 無不符合事項。 | 無 |
| 18 | 主計室國外及大陸地區出差旅費動支審核作業 | 無不符合事項。 | 無 |
| 19 | 圖書資訊館電腦教室租借管理        | 無不符合事項。 | 無 |

稽核工作為例行性抽查，並無法發現所有的內部控制缺失。期盼同仁熟悉業務相關法規，確實執行，並檢視法規是否仍有未臻完善之處，使本校各項作業更加完善。