佛光大學

內部稽核報告

稽核序號	佛光稽字 10902 號
稽核日期	109.10.26-27
分　　類	□計畫性稽核 ■專案稽核 項目：**109 學年度 10910 期校務資料庫填報流程檢核**

承辦人	審閱	內部稽核召集人	校長
組員沈高溢	馮瑞	倉玉宗	校長楊朝祥

佛光大學
109 學年度 10910 期校務資料庫填報流程檢核
稽核報告

一、稽核目的：教育部自九十九年度起委請雲科大建置大學校院校務資料庫，本資料庫應用範圍甚廣，除持續公布學校辦學績效資訊於「大專校院校務資訊公開平臺」及「大專校院一覽表」等平臺外，各類評鑑佐證數據亦由本資料庫產出，故透過稽核，加強本校填報人員謹慎檢核各類校務數據之正確性，確保統籌、校對、覆核流程有效執行。

二、稽核日期：109 年 10 月 26-27 日。

三、稽核地點：雲起樓 502 室（校務研究辦公室）。

四、稽核範圍：學 1.正式學籍在學學生人數統計表、、、等共計 88 張表冊。

五、稽核對象：研發處、總務處、教務處、人事室、學務處、招生處、通識教育委員會、國際處、會計室、圖資處、各學系。

六、稽核方式：由內部稽核小組林晏如委員、吳品慧委員、邱勻沁委員、鄭婉如委員、吳佳瑾委員與林志冠委員負責稽核，進行書面審查及人員訪談。

七、稽核項目：具下列任一條件者，優先列入稽核」。

（一）本期新增之表冊。

（二）本期表冊之欄位或定義，有修訂或調整者。

（三）「教育部私校獎補助款支用計畫量化基本資料」引用之表冊。

（四）「大專校院財務資訊公開項目」引用之表冊。

（五）10810 期專案稽核追蹤事項辦理情形。

八、稽核重點：具下列任一條件者，優先列入稽核」。

（一）填報流程是否經單位主管覆核確認後才填報。

（二）各項填報數據佐證資料是否留存備查。

（三）各項填報數據是否符合表冊規定。

（四）前期（10810 期）專案稽核追蹤事項辦理情形。

九、稽核報告：

本次稽核，因為表冊數量高達 88 張，因此安排六位稽核委員分兩天稽核完畢。從研發處公告填報訊息、召開填報說明會、、、直到稽核完畢，

相關現象與稽核結果分述如下。

本次稽核，共發現 18 張表冊有異常，其中 1 張為 10810 期所列之追蹤事項，本辦公室已依規定開單、彙整並通知填報單位進行回覆與修正。

各填報單位回覆之內容送研發處參考，並請研發處於 109 年 11 月 16 日資料完成修正期限前留意相關單位所回饋的訊息。

預計於 110 年辦理「109 學年度專案稽核計畫-11003 期校務資料庫填報流程檢核」時，確認本案 18 張異常表冊之改善情形。

十、相關稽核附件：

附件一：10910（本期）專案稽核記錄表。

附件二：10810 期追蹤事項辦理情形紀錄表。

附件三：10710 期追蹤事項辦理情形紀錄表。

附件四：10910（本期）內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表。

附件五：10810 期內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表。