



內部稽核報告

稽核序號	佛光稽字 11102 號
實施期程	111 年 10 月 26 日
分類	<input checked="" type="checkbox"/> 111 學年度 <input type="checkbox"/> 110 年度 <input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案稽核 項目：11110 期大學校院校務資料庫填報 檢核

承辦人	審閱人	稽核小組 召集人	校長
組員沈高溢	校務研究暨 計畫組 組長黃淑惠	研發長賴宗福	校長何卓飛

佛光大學 111 學年度專案稽核

11110 期大專校院校務資料庫填報檢核報告

- 一、稽核目的：教育部自九十九年起委託雲科大建置大專校院校務資料庫，該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，各類評鑑所需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：111 年 10 月 26 日。
- 三、稽核地點：雲起樓 402 室。
- 四、稽核範圍：基本資料、學生類、教職類、研究類、校務類等表冊，共計 93 張。
- 五、稽核對象：教務處、學務處、總務處、招生處、研發處、國際處、圖資處、人事室、會計室及各學系。
- 六、稽核方式：由內部稽核小組推派林晏如委員、朱浩毅委員、徐郁倫委員、張家麟委員、林郁忻委員與吳玉梅委員，分批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」依據之表冊。
 - (四) 「大專校院財務資訊公開平臺」公開之表冊。
 - (五) 前期 (11103 期) 追蹤事項 (2 項) 辦理情形。
- 八、稽核重點：
 - (一) 填報內容是否經單位主管覆核確認。
 - (二) 填報內容之佐證資料是否提供備查。
 - (三) 填報內容是否符合表冊規定。
 - (四) 前期 (11103 期) 追蹤事項 (2 項) 是否已確實更正。
- 九、相關附件：
 - (一) 附件一：表冊清單與彙整單位一覽表。
 - (二) 附件二：11110 期表冊填報說明。

(三) 附件三：內部稽核紀錄表。

(四) 附件四：前期（11103 期）追蹤事項辦理情形紀錄表。

(五) 附件五：內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表。

(六) 附件六：11110 期校庫填報_追蹤事項辦理情形紀錄表。

十、稽核報告：

本次稽核由林晏如等六名委員，於 10 月 26 日進行檢核，檢核內容有基本資料表冊 5 張、學生類表冊 42 張、教師類表冊 11 張、職技人員類表冊 7 張、研究類表冊 5 張、校務類表冊 23 張，共計 93 張表冊，以及前期 2 項追蹤事項辦理情形。

本次稽核實施前，稽核小組收集與整理佐證資料過程中，發現幾項填報數據有誤，探究其原因，主要是今年 8 月行政職員調動或單位內部業務輪調後，新任填報人員對表冊定義不熟悉、計算錯誤或佐證資料未事先查證，導致填報數據錯誤。

稽核過程，除了確認填報內容是否經單位主管覆核外，主要是運用填報提供佐證資料互相勾稽比對，先確認佐證資料之正確性後，進而求證填報數據與佐證資料是否一致。

本次稽核共發現 9 張表冊有異常狀況，本小組依規定開單、彙整，並通知填報單位進行回覆與修正。

各填報單位回覆之改善內容送交稽核小組，各表冊亦同時更正，經研發處檢核通過，於 111 年 10 月 31 日填報系統關閉前，確認填報有誤之數據皆已修正；其他未能於填報系統呈現之改善事項，將於 112 年內部控制制度稽核進行追蹤。

本次校庫專案稽核，多數填報同仁都很積極，並重視這項每年固定進行的填報作業，充分提供稽核小組所需的佐證資料，稽核小組謝謝大家的協助與配合。