

景文科技大學內部稽核 105 年 1-3 月稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 105 年 3 月 31 日針對 民國 105 年 1 月至 3 月之稽核計畫已執行完成。謹將工作內容及稽核結果報告如下：

- 一、接受稽核單位：人事室、教務處、學務處、總務處、研發處、進修部、圖書資訊處、會計室。
- 二、稽核計畫所訂稽核項目：人事、財務總務、教務、學務、研究、交流合作、產學、圖書、資訊。
- 三、專案稽核項目：本季無專案報告。

以上稽核查核之方法，為抽查相關文件與會計記錄，進行比較、檢查與驗算。採購方面，104 年 10 月 1 日至 3 月 29 日機械儀器、其他設備、電腦軟體、圖書博物、房屋建築分別增加\$13,350,284、\$4,294,730、\$2,137,073、\$1,391,729、\$2,348,300；抽核會計憑證分別為\$11,053,809、\$2,594,570、\$2,137,073、\$1,130,000、\$2,258,300；抽核率分別 82.80%、60.41%、52.68%、81.19%、96.17%。

- 五、就本小組的稽核工作執行結果而言，我們的結論認為內部控制制度執行在重大層面：

☒ 正常。

☐ 有。

其他：

內部控制稽核小組召集人：李然堯

中華民國 105 年 3 月 31 日

景文科技大學內部稽核 105 年 4-6 月稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 105 年 6 月 30 日針對 民國 105 年 4 月至 6 月之稽核計畫已執行完成。謹將工作內容及稽核結果報告如下：

- 一、接受稽核單位：人事室、教務處、學務處、總務處、研發處、進修部、圖書資訊處、會計室。
- 二、稽核計畫所訂稽核項目：人事、財務總務、教務、學務、研究、交流合作、產學、圖書、資訊。
- 三、專案稽核項目： 本季無專案報告。

以上稽核查核之方法，為抽查相關文件與會計記錄，進行比較、檢查與驗算，並進行實地抽查盤點。採購方面，今年獎補助款資本門採購尚未開始執行；經常門部分執行\$134,045，憑證全部查核；現金與有價證券 6 月 21 日，實地盤點結果為\$763,067,370，帳物相符；零用金盤點，實地盤點出納組、學務處、教務處三個單位，帳物相符。

- 四、就本小組的稽核工作執行結果而言，我們的結論認為內部控制制度執行在重大層面：

☒ 正常。

☐ 有。

其他：無。

內部控制稽核小組召集人： 李銘堯

中華民國 105 年 6 月 30 日

景文科技大學內部稽核 105 年 6-9 月稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 105 年 9 月 30 日針對 民國 105 年 6 月至 9 月之稽核計畫已執行完成。謹將工作內容及稽核結果報告如下：

- 一、接受稽核單位：人事室、教務處、學務處、總務處、研發處、進修部、圖書資訊處、會計室。
- 二、稽核計畫所訂稽核項目：人事、財務總務、教務、學務、研究、交流合作、產學、圖書、資訊。
- 三、專案稽核項目：本季無專案報告。

以上稽核查核之方法，為抽查相關文件與會計記錄，進行比較、檢查與驗算，並進行實地抽查盤點。採購方面，今年獎補助款資本門已執行\$19,173,709，公開招標案件全部查核；經常門教學研究訓練費已執行\$381,402，抽核數\$311,002，抽查比例 81.54%；經常門學輔支出已執行\$398,112，抽核數\$270,898，抽查比例 68.05%；3 月至 9 月本校固定資產電腦軟體增加\$970,500、其他設備增加\$1,732,518、圖書博物增加\$2,988,782、機械設備增加\$4,267,398、土地改良物增加\$720,000、房屋及建築增加\$2,969,800，單筆採購超過\$90,000 會計憑證全部查核。

- 五、就本小組的稽核工作執行結果而言，我們的結論認為內部控制制度執行在重大層面：

☒ 正常。

☐ 有。

其他：

內部控制稽核小組召集人：

李然堯

中華民國 105 年 10 月 12 日

景文科技大學內部稽核 105 年 10-12 月稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 105 年 12 月 31 日針對 民國 105 年 10 月至 12 月之稽核計畫已執行完成。謹將工作內容及稽核結果報告如下：

- 一、接受稽核單位：人事室、教務處、學務處、總務處、研發處、進修部、圖書資訊處、會計室。
- 二、稽核計畫所訂稽核項目：人事、財務總務、教務、學務、研究、交流合作、產學、圖書、資訊。
- 三、專案稽核項目： 本季無專案報告。

以上稽核查核之方法，為抽查相關文件與會計記錄，進行比較、檢查與驗算，並進行實地抽查盤點。採購方面，獎補助款資本門支出 9 月至 10 月固定資產電腦軟體\$2,164,671、其他設備\$3,357,025，圖書博物\$1,916,370、機械設備增加\$9,592,363、房屋及建築增加\$1,035,480、單筆採購超過\$90,000 會計憑證全部查核。現金、存款與有價證券12月27日帳列數為809,415,636，盤點庫存現金、存款憑證、往來調節表與定期存單，與帳列數相符。本年度獎補助款資本門購置實地盤點，抽盤視傳、旅遊、餐飲三系，相關設備預算數為\$4,869,500，教學設備預算數為\$25,426,550，本次抽盤比例為 19.15%。

- 四、就本小組的稽核工作執行結果而言，我們的結論認為內部控制制度執行在重大層面：

☒ 正常。

☐ 有。

其他：

內部控制稽核小組召集人：

李然堯

中華民國 105 年 12 月 31 日