

景文科技大學內部稽核 111 年 1-3 稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 111 年 3 月 31 日針對 民國 111 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、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。111 年 3 月 31 日現金與有價證券經調節後，盤點金額為\$1,197,487,920，其中庫存現金\$863,305、定存與定期存單\$550,920,000、其餘為支存與活存，帳物相符；檢查近三個月支票簽收與手開收據，均未發現異常。

四、教育部獎補助款成效查核部分，經核閱年財規會會議紀錄、專責小組會議紀錄與 110 獎補助款執行成果報告，並同去年第四季抽盤結果，本校 110 度獎補助款初步符合學校規劃與達成預期成效，且處於高度運用狀態。

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。

☐ 有異常。

其他：

內部控制稽核小組召集人： 章定燦

中華民國 111 年 3 月 31 日

景文科技大學內部稽核 111 年 4-6 稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 111 年 6 月 30 日針對 民國 111 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、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。111 年 6 月 30 日現金與有價證券經調節後，盤點金額為\$1,185,485,196，其中庫存現金\$992,395、定存與定期存單\$550,920,000(與上季相同無增存與解約)、其餘為支存與活存，帳物相符；檢查近三個月支票簽收與手開收據，均未發現異常。

四、教育部獎補助款成效查核部分，經檢視 111 教育部獎補助款申請文件、財規會會議紀錄與專責小組會議紀錄，初步符合本校短中程計畫與各系招生動態。

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。

☐ 有異常。

其他：

內部控制稽核小組召集人： 章 定 煌

中華民國 111 年 6 月 30 日

景文科技大學內部稽核 111 年 7-9 稽核報告

監察人

鈞鑒：

校 長

內部控制稽核小組已於民國 111 年 9 月 30 日針對 民國 111 年 7 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、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。原定 111 年 9 月 30 日之現金與有價證券盤點，因業管人員確診隔離，延至 10 月執行。

四、教育部獎補助款成效查核部分，經檢視保管組年度盤點成果報告，本校獎補助款之各項資產，正常運用中，無不當損失與浪費。

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。

☐ 有異常。

其他：

內部控制稽核小組召集人： 章定煌

中華民國 111 年 9 月 30 日