

# 國立臺北大學 內部稽核報告書

## 壹、稽核日期及受稽核單位

為檢視本校內部控制實施狀況並提供改善建議，爰依據本校內部稽核計畫辦理稽核作業暨單位實地訪評工作。

經風險評估結果，本次抽檢稽核項目如下表：

項次	稽核類別	稽核項目	受查單位	稽核委員
1	追蹤項目	招生考試試務人員工作酬勞支給情形	教務處 進修暨推廣部	王怡蘋(組長) 魏存毅
2		進修部招生考試作業流程	進修暨推廣部	陳郁彬(組長) 李仲彬
3	內控項目	校園安全作業	學務處	李仲彬(組長) 陳郁彬
4		校園自我傷害事件通報暨處理作業	學務處	林子晴(組長) 薛敏正
5		水電、空調及消防設施維修及保養計畫	總務處	楊棧雲(組長) 林秋綿
6	內部稽核 擇定抽檢 項目	零星採購抽驗	秘書室 校友中心	薛敏正(組長) 林子晴
7		108 學年度辦理 100 萬元以上採購案件抽驗	需求單位 採購單位	魏存毅(組長) 楊棧雲 林秋綿(組長) 王怡蘋

## 貳、稽核結果

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
招生考試 試務人員 工作酬勞 支給情形	<p>1. 本項為前年度稽核追蹤事項。 業務單位已依據前次稽核建議修訂作業辦法；修訂後之「國立臺北大學各項考試經費運用及工作酬勞支給要點」業經校務基金管理委員會及校務會議審議通過，並已公告實施。</p> <p>2. 考量校內經費流用皆須簽請核准，且考試經費編列亦須遵守各類別比例限制，因此有關考試經費流用一事，同意維持現有做法，不須額外於支給要點內增訂經費流用規範。</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>無。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過 尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失 須於__年__月__日前完成改善措施</p>
進修部招生考試作業流程	<p>1. 本項為前年度稽核追蹤項目。 進修暨推廣部業依前次稽核建議訂定「辦理進修學士班入學招生考試作業」流程，並經內部控制小組會議審議通過。</p> <p>2. 本校進修學士班獲教育部核定招生名額 546 人，招生管道分為甄試入學及申請入學兩種。 經追蹤學生入學表</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>因應 108 課綱的施行，學生多樣化發展樣態會越來越明顯，因此未來甄試作業書審部分，建議可以請各系依照自身需求，思考公告書審作業評分項目內容(如：高中成績、自傳等)，及其各自所占書審分數百分比的可行性，讓考生可以更了解各系所需要之學生特質、條件，提升</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過 尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失 須於__年__月__日前完成改善措施</p>

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>現，發現甄試入學的學生普遍表現較佳，故近年來系所分配於甄試入學之名額逐漸增加，若有招生缺額則再流用至申請入學。 (相關流用規則均載明於簡章)</p> <p>3. 為提升招生率，進修暨推廣部每年均會於招生報名前辦理招生說明會，除介紹入學考試方式外，亦邀請系所進行特色宣傳；近年更主動與高中職聯繫、至他校參與校園博覽會或進行班際宣傳活動，有效提高本校進修學士班報考率。</p>		<p>報名學生符合系上需求的機會。</p>	
<p>校園安全作業</p>	<p>1. 本項曾於 106 年接受內部稽核。經本次追蹤複查，確認業務單位確實已依據前次稽核建議進行改善。</p> <p>2. 目前本校「校安緊急應變重大資訊發布平台」多用於登載會議紀錄及各類表單、事件統計資料。為提升訊息觸及率，一般校安資訊多公告於軍訓室網頁，若有校安重要宣導，也可以透過資訊中心系統發</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>相較於事後究責行為，校園安全作業更應著重於「事先預防」工作。 建議業管單位在可運用的資源、能量下，研議以下需求的可行方案： 1. 建立校安事件“即時發布”機制，透過通訊軟體或電子郵寄推播的方式，針對正在發生、需要迴避或後續仍需持續注意的校安事件對教職員生</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過 尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失 須於__年__月__日前完成改善措施</p>

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>送電子郵件至全校教職員工生信箱。</p> <p>3. Covid-19 疫情爆發前，校園處於半開放狀態，較難辨識入校者是否為本校教職員生。為強化校園安全，本校訂有「國立臺北大學校園開放管理要點」、「國立臺北大學各大樓門禁管制辦法」各項法規，若校園發現可疑人物或不當行為，亦可隨時通報校安中心至現場處理。</p> <p>4. 校園內最常發生的校安事件為校園失竊案件。除個人良好習慣宣導養成，近年亦持續進行監視系統汰舊換新工程，有效減少失竊案件發生。</p>		<p>做緊急通知。</p> <p>2. 強化校園交通管控措施(尤其是機車外送人員中午開放入校時段)，以提升教職員生校內交通安全。</p> <p>3. 未來經費若有餘裕，或可考慮為保全(校安人員)設計更具威嚴性之制服，強化值勤勸阻說服力。</p>	
校園自我傷害事件通報暨處理作業	<p>1. 本項曾於 107 年接受內部稽核。經追蹤複查，確認諮商中心針對前次稽核建議所提之個管服務流程、個案管理開案標準及風險評估等均訂有相關作業依據。</p> <p>2. 本校三峽校區現有 5 位專任、12 位兼任諮商心理師，臺北校區聘有 1 位專任、6 位兼任諮商</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>1. 有關本校學生諮商中心個管服務流程，建議可在現有流程圖加註醫療合作資源，俾使服務流程更加完整。</p> <p>2. 近年諮商通報事件逐年增加，人力及輔導資源逐漸不堪負荷，建議諮商中心可針對學生諮商事由分類、追蹤近年</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過 尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失 須於__年__月__日前完成改善措施</p>

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>心理師；諮商人員配置符合學生輔導法規範。</p> <p>3. 諮商中心目前提供個別諮商及個案管理服務。(109 年度諮商服務超過 2000 人次、個案管理追蹤超過 1200 人次)</p> <p>依據校內作業流程，當事人預約諮商 1 個月內一定會安排初談，後續再依據個案需求安排連續諮商；若初談評估為高危機個案，則會直接導入學院個管資源，並於個案身邊建立支持網路。</p> <p>此外，若是涉及情緒管控等校安通報案件，諮商中心於接獲通知時也將直接提供個案管理服務，並持續與校安中心聯繫當事人主遇狀況。</p> <p>4. 有關個案周遭支持網路的輔導建立，諮商中心每學期皆會參考前一學期諮商議題辦理心衛推廣活動及性平教育宣導，並藉由志工團培訓活動、導師輔導知能研習等活動教授陪伴技巧的引導，強化校內同</p>		<p>訪談議題趨勢，釐清係大環境、社會現象或其他原因造成學生憂鬱比率增高，俾利爭取資源安排投入，並以更有效率的方式達成諮商輔導目標。</p> <p>3. 參照諮商中心網頁發展計畫，中心服務對象除校內學生及教職員外，未來亦考慮對社區提供服務；建議將來若推動社區服務，可與校內 USR 計畫結合，共同投入資源挹注於相關諮商活動支援推廣。</p>	

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>儕輔導及支持團體資源強度。</p>			
水電、空調及消防設施維修及保養計畫	<p>1. 本校水電空調及消防設施維修保養計畫，無論是合約進度掌控、維修保養時程及法規申報事項等，執行業務過程均符合作業流程及法令規範，相關表件紀錄清冊亦妥善收存。</p> <p>2. 近年本校有關水電空調及消防設備標案多為續約案件，即便有新標案亦由原合作廠商得標，並無新舊承商交替情形發生。</p> <p>此外，考量本校倉儲環境，營繕組亦會責請廠商定期清點水電材料、避免累積過多庫存。</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>本校水電、空調及消防設施維修保養，攸關校園安全，若未依法規完成申報事項，恐遭受罰鍰懲處。總務處執行本項工作時，除確實依照契約內容管控作業進度，亦有專人進行複核確認工作，僅提出下列意見供爾後執行業務參考：</p> <p>1. 冷氣空調室內機清潔保養不易，故採分批方式施作維修保養；惟建議總務處每年仍應安排濾網清潔工作(或納入廠商施作契約中)，以維護校園師生健康。</p> <p>2. 校園設備規劃新建之時，即應將爾後維修保養及巡檢難易度納入規格範圍併同考量，避免增加同仁後續業務執行難度。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過 尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失 須於__年__月__日前完成改善措施</p>
零星採購抽驗	<p>抽查校友中心及秘書室之採購憑證，未發現重大異常之處。</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>1. 提醒權責單位簽章核銷文件時應加註日期，俾利追蹤確認購案核銷時程。</p> <p>2. 檢視校友中心與</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過 尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失 須於__年__月__日</p>

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
			<p>秘書室採購憑證，發現兩單位皆購入並保存不少致贈禮品或紀念品；建議校友中心及秘書室可擬定高價或大量禮品購入及領用的管理規範，以有效控管單位禮品庫存。</p>	<p>前完成改善措施</p>
<p>108 學年度辦理 100 萬元以上採購案件抽驗</p>	<p>本次共抽查 6 件採購案件；經承辦人員說明並檢視相關資料，本次抽查購案於履約期未發生爭議事項、採購作業亦按程序辦理，於既定稽核範圍內未發現異常之處。</p> <p>1. <u>採購案「2020 年西文期刊」</u></p> <p>(1) 本案為前一年度採購契約之後續擴充，以限制性招標方式辦理。</p> <p>(2) 契約決標金額 399 萬 8,000 元，履約期限為 110 年 10 月 30 日。(稽核時尚未結案)</p> <p>(3) 考量期刊訂閱性質特殊，因此在 109 年 12 月確認期刊到刊比例符合契約要求，即辦理第一次驗收、驗收通過即支付契約金額，至於尚未到刊的金</p>	<p>無。 (既定稽核範圍內，未發現重大異常事項。)</p>	<p>提醒業務單位，驗收明細或支出憑證等相關佐證文件，若不慎誤植資料填報位置應重新修正，不應僅劃記箭頭指引修正方向；文件表單修正之處，亦應於修正處加蓋職章。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 通過</p> <p><input type="checkbox"/> 通過</p> <p>尚有改善空間，列為明年度稽核追蹤項目</p> <p><input type="checkbox"/> 限期改進缺失須於__年__月__日前完成改善措施</p>

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>額，則待 110 年 10 月全案完成驗收後，由請購單位辦理轉正。</p> <p>2. <u>採購案「109 年度三峽校區綠地割草等及風災復原開口契約」</u></p> <p>(1) 本案屬勞務採購契約，以公開招標方式辦理。</p> <p>(2) 採購金額 10,877,217 元，履約期限為 109 年 1 至 12 月，並列後續擴充 2 年。</p> <p>(3) 契約金額採分期付款方式給付，廠商每期施作完成並經本校查驗通過，即可辦理當期付款，並在最後一期檢附所有資料辦理正式驗收。</p> <p>3. <u>採購案「三峽校區綜合體育館主場館電動窗簾工程」</u></p> <p>(1) 本案屬工程採購契約，以公開招標方式辦理。</p> <p>(2) 本案原決標金額 294 萬 6,899 元，後因設計變更導致減帳，最終結算總價為 280 萬 166 元；履約期限為 109 年 6 月 5 日，惟廠商於 109 年 6 月 8 日方履約完成(逾期天數 3 天)，計違約金 1,099</p>			



稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>元。</p> <p>4. <u>採購案「網路防禦系統暨自動化流量管理控制平台採購案」</u></p> <p>(1) 本案屬財務採購案件，以公開招標方式辦理。</p> <p>(2) 契約決標契約金額為 343 萬元，履約期限為 109 年 6 月 30 日。</p> <p>(3) 本案契約價金採分期給付。廠商於 108 年 12 月完成第一期階段系統建置要求，經測試查驗通過後即支付契約金額 75%，餘款 25%於 109 年 6 月 12 日全案履約完成驗收後給付。</p> <p>5. <u>採購案「109 及 110 學年度學生團體保險」</u></p> <p>(1) 本案屬勞務採購，以公開招標方式辦理，並由學務處軍訓室及進修暨推廣部進修教育組共同提出採購。</p> <p>(2) 本案契約金額 1,725 萬 5,000 元，履約期限為 109 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日。</p> <p>(3) 契約金額採分期付款，學校於每學期註冊日 60 天內將保</p>			

稽核項目	稽核發現	建議改善事項	綜合意見	稽核結論
	<p>險金額彙總交付保險公司。(稽核時已辦理過兩次付款，相關核銷資料佐證完備)</p> <p>6. <u>採購案「三峽、台北校區水電、照明、空調、消防維修材料採購」</u></p> <p>(1) 本案屬財物採購，以公開招標方式辦理。</p> <p>(2) 本案為開口合約，契約金額 324 萬 7,945 元，履約期限為 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。</p> <p>(3) 契約金額分 6 期付款，每兩個月查驗一次，查驗通過即給付當期款項，並於最後一期付款前辦理正式驗收。</p>			