

國立中山大學
105 年度內部稽核文件

(第 1 冊，共 4 冊)

受稽核單位：教務處註冊組及課務組

稽核日期：105 年 5 月 23 日

內部稽核小組召集人：吳濟華 校長

稽核人員：蔡秀芬委員、嚴徠禎組長、楊育成組長
黃雅真組長

國立中山大學 105 年度內部稽核計畫 (教務處註冊組及課務組部分)

壹、風險評估結果

本校教務處為辦理教學業務之核心行政單位。其中註冊組統籌學生註冊、學籍及成績管理相關業務；課務組統籌全校開課及選課相關業務。此類業務與學生學習權影響重大，所生爭議亦常為申訴及行政爭訟之標的，具風險性。爰將教務處註冊組及課務組列為本年度稽核對象之一。

貳、稽核重點

教務處註冊組及課務組已建置(含尚未納入本校內控手冊而已建制完成者)之內部控制制度是否完善，其他重要業務職掌之執行成效亦為稽核重點。

參、稽核範圍

同稽核重點。

肆、稽核項目及期程

預計辦理稽核工作之項目及期程如後附稽核計畫表。

伍、稽核工作分派

吳濟華	召集人	代理校長
黃北豪	委員	校長聘任委員
蔡秀芬	委員	主任秘書
李錫智	委員	圖書與資訊處處長
傅素瑛	委員	主計室主任
嚴徠禎	組長	稽核評估職能單位人員（人事考核類）
楊育成	組長	稽核評估職能單位人員（施政管考及政風查核類）

黃雅真 組長

張士元 先生

稽核評估職能單位人員（經費稽核）

內稽小組行政幕僚（記錄）

國立中山大學
105 年度內部稽核計畫表
(教務處註冊組及課務組部分)

五 月	一	1. 教務處註冊組及課務組已建置(含尚未納入本校內控手冊而已建制完成者)之內部控制制度是否完善。 2. 其他重要業務職掌之執行成效。	5/23	5/23			
	二	教務處針對完善課程規劃機制，提升特色領域教學之推行績效	5/23	5/23			

國立中山大學 105 年度內部稽核紀錄

(教務處處冊組及課務組)

*如後附稽核人員稽核底稿原件

受稽核單位簡報

(教務處註冊組及課務組)

簡報人： 劉孟奇 教務長

黃敏嘉 組長

高瑞生 組長

國立中山大學 105 年度內部稽核報告

(教務處註冊組及課務組)

壹、稽核之法源依據

依據「政府內部控制監督作業要點」、「國立中山大學內部稽核小組設置要點」及本校 105 年度內部稽核計畫辦理。

貳、稽核過程

一、受稽核單位

(一) 教務處註冊組及課務組

1. 【業務職掌】

教務處為辦理教學業務之核心行政單位。其中註冊組統籌學生註冊、學籍及成績管理相關業務；課務組統籌全校開課及選課相關業務。

2. 【組織人員】

組長 2 名、組員 4 名、秘書 1 名、行政助理 3 名、專案助理 4 名、服務員 1 名。

(二) 業務簡報參閱附件。

二、稽核重點

教務處註冊組及課務組已建置(含尚未納入本校內控手冊而已建制完成者)之內部控制制度是否完善，其他重要業務職掌之執行成效亦為稽核重點。

三、稽核範圍

同稽核重點。

四、稽核時間、地點及工作分派

(一) 稽核時間： 105 年 5 月 23 日下午 2 時 30 分至 5 時 30 分

(二) 稽核地點： 行政大樓 5007 室

(三) 工作分派：

吳濟華	召集人	代理校長
黃北豪	委員	校長聘任委員(請假)
蔡秀芬	委員	主任秘書
李錫智	委員	圖書與資訊處處長(請假)
傅素瑛	委員	主計室主任(請假)
嚴徠禎	組長	稽核評估職能單位人員(人事考核類)
楊育成	組長	稽核評估職能單位人員(施政管考及政風查核類)
黃雅真	組長	稽核評估職能單位人員(經費稽核)
張士元	先生	內稽小組行政幕僚(記錄)

參、稽核結果

國立中山大學 104 年度內部稽核結果表 (教務處註冊組及課務組)

項次	稽核項目	稽核結論	稽核建議意見
一	教務處註冊組及課務組有關全校開課及選課相關業務；學生註冊、學籍及成績管理業務等內部控制制度。	良好。	無。
二	教務處針對完善課程規劃機制，提昇特色領域教學之推行成效。	良好。	無。
改善期間	*以上各項稽核建議意見，受稽核單位應於 105 年 8 月底前完成改善，並應檢附改善之佐證資料於 9 月份召開之內部控制小組會議列席報告改善情形。		

建議興革事項與改善期間 (教務處註冊組及課務組)

	建議興革事項	改善期間
一	對於教學意見調查電腦施測之推動，僅有 51%之填答率。未來對於教師之教學成效是否取決於教學意見調查之結果宜審慎小心，尤其對於信效度的分析及教學意見調查宜回歸以提升學生學習成效檢核為主。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
二	對於啟發教學精進小組機制需追蹤改善之教師，是否已經改善教學成效，應做追蹤分析。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
三	為因應少子化趨勢，學生修課人數之開課門檻應作分析，以達到有效推動學生學習及管控超支鐘點費之雙贏。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
四	院系所之課程委員會是否設置校外委員及學生代表，建議教務處全面檢核，以落實各系所課程「學用合一」之推動。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
五	教務處之組織架構及人力分配宜因應現況需求(如數位學習中心之成立、行政流程電腦化、高東屏區域教學中心及後頂大計畫)加以檢討，以達優質組織效能。	請參考卓處。
六	學生之畢業門檻檢核系統宜再進一步提前進行，以利學生能順利畢業。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
七	為因應博士學位撤銷案，已修正本校研究生學位考試含「論文考試」及「論文審查」並訂定規範，以利教師與學生遵循。建議於新進教師研習會中加強宣導。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。

八	教務處在人力配置上應預先就專案助理不再續聘之作法及早因應。	請參考卓處。
九	建議就學籍生及在學生間人數之落差作分析研究。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
十	學校為發展特色領域教學開設風帆課及潛水課，惟對於此類具溺水高風險之課程，應強化並落實安全維護機制，並應訂定課程執行安全之標準作業流程。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
十一	學生畢業袍宜評估創新款式及作法	請參考酌處。
十二	為落實節能減碳，因應受款人實際需求並簡化付款流程，建議零用金支出及同仁墊款之請款作業採用逕入受款人帳戶或以匯款方式，以節省開立支票數量。	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。
十三	<p>1. 對於新興領域之課程，如學術倫理、性別平等、環境保護、資訊安全及智慧財產權保障等，教務處宜發揮龍頭角色，協調開課單位以完善課程規劃。</p> <p>2. 針對總結性課程之推動，宜檢討系所推動之成效及學生之回饋。</p>	請於下次內部稽核小組會議列席簡報改善情形。

國立中山大學
105 年度內部控制缺失事項追蹤複查表
(教務處註冊組及課務組)

項次	追蹤項目	追蹤改善情形	複查結論	備 註
內部控制制度自行評估結果部分				
1	無			
2	無	
稽核發現缺失及建議興革事項部分				
1	首次稽核尚未追蹤複查	首次稽核尚未追蹤複查	首次稽核尚未追蹤複查	
2		
監察院糾正(舉)與彈劾案件部分				
	無			
審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見				
	無			
上級與權責機關督導部分				
	無			

註：1、追蹤項目如有數個內、外部稽核單位提出相同缺失事項，得僅擇一表達，不予重複填列。

2、審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見應填列當年度審核報告中所列重要審核意見涉及內部控制缺失部分。

3、各追蹤項目之追蹤改善情形填列截止時點，得於備註欄中敘明。