

中華醫事科技大學 115-116 年度內部稽核計畫書

- 一、目的：為合理保障學校營運效能之提升、資產之安全及財務報表之可靠性，建立內部控制制度，並稽核循環週期。
- 二、依據：依據本校內部控制制度實施辦法暨 114 學年度內部控制風險評估結果擬定。
- 三、稽核時間：115 年 9 月至 116 年 11 月
- 四、稽核地點：本校各業務執行單位
- 五、主辦單位：內部稽核委員會
- 六、稽核注意事項：

(一)本計畫稽核項目內容範圍涵蓋 114-115 學年度。(稽核範圍為稽核時間的前一上下學期內容)

(二)受稽核單位請於排定稽核日期 **7 日前**，繳交一式 2 份的自評相關佐證資料，並簽章與押註日期。

(三)填報稽核自評表，須呈現稽核項目相關的質性與量化的內容，佐證資料依稽核項目分別於文件夾歸類，各文件夾首頁包含內容清冊。

(四)受稽核單位主管與業務相關人員應列席接受稽核，稽核之相關卷宗及佐證資料，請依表定地點陳列，便於稽核作業進行。

(五)受稽核時間如需變更，請於 **7 日前**通知。

七、說明：

(一)稽核單位原課外活動組改為學生活動發展組。

(二)原規劃有幼兒園稽核項目，但目前幼兒園暫停營業。項目微調捨去。

表 1、定期稽核之稽核時間暨稽核事項表

編號	日期	稽核單位	稽核事項	稽核人員	稽核人員	備註
1	115 年 9 月	人事室	專任教職員工聘任	廖東南	鄭綉絨	
2		人事室	教職員退休離職資遣作業			
3		人事室	教職員工進修			

4	115 年 9 月	會計室	投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	方妙君	鄭瓊茹	
5		會計室	不動產之處分設定負擔、購置或出租			
6		會計室	動產購置			
7	115 年 9 月	圖書資訊處	館務發展作業	黃義良	劉立德	
8		圖書資訊處	機構典藏徵集作業			
9	115 年 9 月	董事會	學校法人行政人員之聘僱、敘薪、出勤、差假、訓練進修、考核獎懲、待遇、福利、保險、退休、資遣及撫卹	方妙君	廖東南	
10	115 年 9 月	董事會	董事、監察人之報酬、出席費及交通費之支給	黃義良	劉立德	
11	115 年 9 月	董事會	監察人候選人之提名、資格審查、改選及補選	林志宏	鄭瓊茹	
12	115 年 9 月	董事會	行使捐助章程所列董事會職權事項	陳碧珍	許慶章	
13	115 年 10 月	生輔組	急難慰問金申請	林志宏	許慶章	
14	115 年 10 月	生輔組	學生申請免學費	廖東南	許慶章	
15	115 年 10 月	學生活動發展組	學生會及學生議會選舉	林志宏	鄭綉絨	
16	115 年 10 月	總務處	節能減碳推動作業程序	陳碧珍	鄭綉絨	
17		總務處	防水閘門啟動作業程序			
18		總務處	土地採購作業程序			
19	115 年 10 月	保管組	財產移動作業流程	方妙君	許慶章	
20	115 年 10 月	保管組	財產盤點作業程序			
21	115 年 10 月	資訊中心	通訊與作業安全管理	陳碧珍	許慶章	
22	115 年 10 月	國際暨兩岸事務處	研修生入學作業	林志宏	劉立德	
23	115 年 10 月	通識中心	通識課程抵免作業	楊雅淑	謝玉貞	
24	115 年 10 月	通識中心	分類通識課程開排課作業	廖東南	劉立德	
25	115 年 11 月	註冊組	學生退學作業	黃義良	鄭綉絨	
26		註冊組	學生成績作業			
27		註冊組	成績補登記或更正作業			
28		註冊組	學生抵免學分作業			
29	115 年 11 月	教學發展中心	實施「教學助理制度」	廖東南	劉立德	

30	115 年 11 月	研發暨產學合作組	國科會補助專題研究計畫	林志宏	謝玉貞	
31		研發暨產學合作組	國科會補助大專校院研究獎勵			
32		研發暨產學合作組	國科會補助產學計畫			
33	115 年 11 月	入學服務處	校際招生	黃義良	楊雅淑	
34	115 年 11 月	註冊組(進修部)	學籍作業	廖東南	許慶章	
35	116 年 9 月	人事室	教職員工申請保險加退保	陳碧珍	劉立德	
36	116 年 9 月	人事室	教職員工考核	陳碧珍	劉立德	
37	116 年 9 月	會計室	募款	林志宏	鄭瓊茹	
38	116 年 9 月	會計室	收受捐贈	林志宏	鄭瓊茹	
39	116 年 9 月	會計室	借款	林志宏	鄭瓊茹	
40	116 年 9 月	會計室	負債承諾與或有事項之管理及記錄	林志宏	鄭瓊茹	
41	116 年 9 月	文書組	印鑑管理作業程序	黃義良	楊雅淑	
42	116 年 9 月	體育室	校外競賽獎懲	廖東南	謝玉貞	
43	116 年 9 月	董事會	公債及短期票券之購置、動產購置及其他投資事項	方妙君	鄭瓊茹	
44	116 年 9 月	董事會	學校不動產之處分、設定負擔、購置或出租之審議	方妙君	謝玉貞	
45	116 年 9 月	董事會	學校借款、資本租賃及累積盈餘賸餘款流用事項之審議	方妙君	楊雅淑	
46	116 年 10 月	課務組(進修部)	學生暑修作業	黃義良	楊雅淑	
47	116 年 10 月	軍訓室	緊急救護設備管理	楊雅淑	劉立德	
48	116 年 10 月	衛保組	傳染病防治管理	黃義良	劉立德	
49	116 年 10 月	出納組	付款作業程序	黃義良	鄭瓊茹	
50	116 年 10 月	出納組	財務安全作業程序	陳碧珍	楊雅淑	
51	116 年 10 月	出納組	稅費款扣繳作業程序	廖東南	劉立德	
52	116 年 10 月	出納組	押標金、履約保證金收付作業程序	陳碧珍	鄭瓊茹	
53		出納組	零用金作業程序			
54	116 年 10 月	環安組	緊急應變計畫	方妙君	楊雅淑	
55	116 年 10 月	秘書室	教師申訴管理	方妙君	謝玉貞	

56	116 年 10 月	秘書室	性別平等事件申訴管理	楊雅淑	謝玉貞	
57	116 年 10 月	課務組(進修部)	學生校際選課作業	楊雅淑	許慶章	
58	116 年 11 月	實習組	實習預算編列、請購與存核銷作業	廖東南	謝玉貞	
59	116 年 11 月	研發暨產學合作組	教育部補助技專校院辦理產業學院計畫申請	黃義良	楊雅淑	
60	116 年 11 月	就業輔導組	畢業生流向調查	廖東南	謝玉貞	
61	116 年 11 月	通識中心	華醫學報徵稿、審稿及出刊作業	楊雅淑	劉立德	
62	116 年 11 月	通識中心	國語文基本能力檢測及輔導作業	方妙君	謝玉貞	
63	116 年 11 月	圖書資訊處	贈書作業	方妙君	許慶章	
64	116 年 11 月	圖書資訊處	館際合作作業	陳碧珍	許慶章	
65		圖書資訊處	參考諮詢服務作業			
66	116 年 11 月	醫事學院護理學院民生學院	院級會議召開	廖東南	許慶章	
67	116 年 11 月	註冊組(進修部)	學生選讀輔系作業	林志宏	鄭綉絨	
68	116 年 11 月	註冊組(進修部)	學生修讀雙主修作業	林志宏	謝玉貞	

內稽委員會 主任委員	林志宏	校長	李碧娥
---------------	-----	----	-----