

# 中華醫事科技大學 104 年度內部稽核計畫書

104.04.30 104 學年度內部稽核委員會議通過

一、目的：中華醫事科技大學為合理保障其營運效能之提升、資產之安全及財務報表之可靠性，建立內部控制制度，並每學期進行各單位內部稽核。

二、依據：依據本校內部控制制度實施辦法暨 104 學年度內部控制風險評估結果擬定。

三、稽核時間：104 年 5 月至 105 年 1 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)104 學年度稽核種類分別有定期稽核，以及專案稽核二種。(詳如表 1.2)

(二)本計畫稽核項目內容範圍涵蓋 103-104 學年度。

(三)受稽核單位請於排定稽核日期 7 日前，繳交一式 3 份的自評相關佐證資料，並簽章與押註日期。

(四)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。

(五)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。

(六)受稽核時間如需變更，請於 7 日前通知。

表 1、定期稽核之稽核時間暨稽核事項表

日期	稽核單位	稽核事項	備註
104 年 5 月	圖書資訊處	1. 館際合作作業 2. 贈書作業 3. 線上資料庫之採購作業 4. 通信與作業管理 5. 存取控制管理 6. 安全事件管理作業	歐錦綢、葉文隆 楊榮文、紀學斌

104年6月	醫學與生命學院	1. 院級會議召開作業 2. 教師評鑑作業 3. 儀器設備經費規劃作業 4. 資訊公開作業	趙育漳、紀學斌 楊榮文、蕭潤漢
104年6月	民生與科技學院	1. 院級會議召開作業 2. 教師評鑑作業 3. 儀器設備經費規劃作業 4. 資訊公開作業	陳住銘、歐錦綢 黃登淵、葉文隆
104年6月	健康與管理學院	1. 院級會議召開作業 2. 教師評鑑作業 3. 儀器設備經費規劃作業 4. 資訊公開作業	李蓓芬、陳惠敏 方松傳、黃登淵
104年7月	教學發展中心	1. 業師協同教學作業 2. 教學助理作業 3. 學習輔導暨補救教學作業 4. 校外實習輔導作業	李蓓芬、陳惠敏 黃登淵、方松傳
104年9月	入學服務處	1. 招生作業 2. 招生宣導作業 3. 學術機構簽約合作作業 4. 境外生輔導管理作業	趙育漳、陳住銘 黃登淵、蕭潤漢

表 2. 專案稽核之稽核時間暨稽核事項表

日期	稽核單位	稽核事項	備註
104年10月	研究發展處/會計處 /總務處/人事室	104年度整體發展獎勵補助經費 期中稽核	內稽委員全體
105年1月	研究發展處/會計處 /總務處/人事室	104年度獎勵補助經費執行結案 稽核	內稽委員全體
內稽委員會 執行秘書	黃登淵	校長	校長曾信超