

耕莘健康管理專科學校 105 學年度稽核計畫

壹、 項目及目的

根據風險評估作業，風險分數大於 3 分以上者即列為稽核項目，包含教職員聘任等共 45 項，詳列如稽核計畫表。

其目的稽核在於驗證各作業程序是否符合內部控制制度規定。

貳、 稽核期間

自 105 年 8 月至 106 年 6 月。

參、 稽核工作期程

詳列如稽核計畫表。

肆、 稽核工作分派

稽核工作小組共列小組長一名，組員十名，共計十一名。包括賴明宏、薛來銘、施秀蓉、楊欣佳、徐慧嫻、黃

世欣、張宗榮、陳忠信、蔡逸舟、陳建榮、劉志銘。工作分派詳如稽核計畫表。

伍、 經費來源

無。

耕莘健康管理專科學校
105 學年度內部控制制度稽核計畫

No.	單位	程序文件名稱	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	內稽人員
1	人事室	教職員聘任 (2-270-001)							★						賴明宏
	人事室	教職員聘任 (2-270-002)				★									賴明宏
2	會計室	投資作業程序 (2-290-001)			★										陳建榮
3	會計室	不動產，動產作業程序 (2-290-002)				★									陳建榮
4	會計室	附屬機構及相關事業作業程序 (2-290-003)					★								陳建榮
5	會計室	借款作業程序 (2-290-006)								★					陳建榮
6	會計室	獎補助款作業程序 (2-290-009)									★				陳建榮
7	會計室	代收款、其他收支作業程序 (2-290-010)										★			陳建榮
8	會計室	預決算編製作業程序 (2-290-011)						★							陳建榮
9	教務處 課務組	選課作業程序 (2-211-002)			★										劉志銘、 陳忠信
10	教務處 課務組	教科書薦購作業程序 (2-211-010)				★									劉志銘、 陳忠信
11	教務處 註冊組	招生作業程序 (2-212-002)					★								劉志銘、 陳忠信
12	教務處 註冊組	休、退、復作業程序 (2-212-006)						★							劉志銘、 陳忠信
13	教務處	教師評鑑作業程序							★						劉志銘、陳

No.	單位	程序文件名稱	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	內稽人員
	教學資源中心	(2-214-004)													忠信
14	學務處生活輔導組	防治霸凌作業程序 (2-232-011)			★										張宗榮、徐慧嫻
15	學務處生活輔導組	校園安全委員會作業程序 (2-232-012)				★									張宗榮、徐慧嫻
16	學務處生活輔導組	校園安全及災害事件處理作業程序 (2-232-015)					★								張宗榮、徐慧嫻
17	學務處身心健康促進組	校園學生憂鬱及自我傷害三級預防處置實施辦法作業程序 (2-235-003)					★								張宗榮、徐慧嫻
18	學務處身心健康促進組	校園自我傷害危機處置小組設置作業程序 (2-235-005)						★							張宗榮、徐慧嫻
19	學務處身心健康促進組	肺結核防治與管理作業程序 (2-235-008)								★					張宗榮、徐慧嫻
20	學務處身心健康促進組	校園傳染病防治與處理作業程序 (2-235-009)									★				張宗榮、徐慧嫻

No.	單位	程序文件名稱	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	內稽人員
	組														
21	學務處 身心健 康促進 組	緊急傷病處理作業程序 (2-235-011)										★			劉志銘、陳 忠信
22	總務處	採購作業程序 (2-251-001)									★				黃世欣、 薛來銘
23	總務處	緊急/報警事件標準作業程 序 (2-252-004)							★						黃世欣、 薛來銘
24	總務處	學雜費收費作業程序 (2-254-001)			★										黃世欣、 薛來銘
25	總務處	有價證券保管作業程序 (2-254-004)						★							黃世欣、 薛來銘
26	總務處	一般支出作業程序 (2-254-008)								★					黃世欣、 薛來銘
27	研發處	教育部專案計畫管理作業 程序 (2-171-001)	★						★						楊欣佳
28	研發處	校務發展計畫擬訂作業程 序 (2-171-003)					★								賴明宏
29	資訊暨 圖資中 心圖書 組	保護智慧財產權影印管理 作業程序 (2-310-002)			★										賴明宏
30	資訊暨 圖資中 心圖書	個資保護及管理作業程序 (2-310-003)				★									蔡逸舟

No.	單位	程序文件名稱	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	內稽人員
	組														
31	資訊暨 圖資中 心資訊 組	伺服器作業管理程序 (2-311-001)						★							楊欣佳
32	資訊暨 圖資中 心資訊 組	系統開發與維護作業程序 (2-311-002)					★								楊欣佳
33	資訊暨 圖資中 心資訊 組	電腦機房管理作業程序 (2-311-006)							★						蔡逸舟
34	資訊暨 圖資中 心資訊 組	委外管理作業程序 (2-311-011)							★						蔡逸舟
35	資訊暨 圖資中 心資訊 組	緊急應變與處理作業程序 (2-311-012)								★					蔡逸舟
36	資訊暨 圖資中 心資訊 組	災難復原作業程序 (2-311-013)								★					蔡逸舟
37	資訊暨	安全事件管理作業程序									★				楊欣佳

No.	單位	程序文件名稱	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	內稽人員
	圖資中心資訊組	(2-311-014)													
38	資訊暨圖資中心資訊組	實體安全管理作業程序 (2-311-019)									★				蔡逸舟
39	秘書室	校園性侵害性騷擾或性霸凌事件處理作業程序 (2-150-004)							★						楊欣佳
40	護理科	護理科課程規劃作業程序 (2-610-001)							★						楊欣佳、 薛來銘
41	幼保科	嬰幼兒保育科課程規劃作業程序 (2-630-001)									★				賴明宏
42	妝管科	妝管科課程規畫作業程序 (2-650-001)							★						黃世欣
43	美保科	美保科校外實習課程作業程序 (2-830-001)								★					陳忠信
44	餐旅科	健康餐旅科校外實習課程作業程序 (2-850-001)							★						薛來銘
45	數媒科	學生校外實習作業程序 (2-870-001)								★					陳忠信

耕莘健康管理專科學校 105 學年度稽核計畫(風險分數小於 3 分者)

壹、 項目及目的

根據風險評估作業，風險分數小於 3 分者分三年進行稽核，包含教職員工敘薪及待遇等共 187 項，本年度先稽核 70 項，詳列如稽核計畫表。其目的稽核在於驗證各作業程序是否符合內部控制制度規定。

貳、 稽核期間

自 105 年 8 月至 106 年 4 月。

參、 稽核工作期程

詳列如稽核計畫表。

肆、 稽核工作分派

稽核工作小組共列小組長一名，組員十名，共計十一名。包括賴明宏、薛來銘、施秀蓉、楊欣佳、徐慧嫻、黃世欣、張宗榮、陳忠信、蔡逸舟、陳建榮、劉志銘。工作分派詳如稽核計畫表。

伍、 經費來源

無。

耕莘健康管理專科學校
105 學年度內部控制制度稽核計畫(風險分數小於 3 分者)

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	繳交情況	預定稽核期間
人事室	2-270-003	教職員工敘薪及待遇	徐慧嫻	X	105/8~106/4
	2-270-004 2-270-005	教職員工福利保險	徐慧嫻	X	105/8~106/4
	2-270-006 2-270-007 2-270-008	教職員工退休、撫卹及資遣	徐慧嫻	X	105/8~106/4
	2-270-009 2-270-010 2-270-011	教職員工出勤	徐慧嫻	X	105/8~106/4
	2-270-012 2-270-013	教職員工請假	徐慧嫻	X	105/8~106/4
	2-270-014 2-270-015 2-270-016	教職員工訓練	徐慧嫻	X	105/8~106/4
	2-270-017	教職員工進修	徐慧嫻	X	105/8~106/4

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	繳交情況	預定稽核期間
	2-270-018	教職員工考核	劉志銘	105.11.30	105/8~106/4
	2-270-019	教職員工獎懲	劉志銘	105.11.30	105/8~106/4
會計室	2-290-004	募款作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-005	捐贈作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-007	資本租賃作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-008	負債承諾或有事項作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-012	財務與非財務資訊作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-013	關係人交易作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-014	經費核銷作業程序	陳建榮	X	105/8~106/4
	2-290-015	學雜費調整作業程序	劉志銘	105.11.30	105/8~106/4
教務處 課務組	2-210-001	教務會議作業程序	劉志銘	106.01.13	105/8~106/4
	2-211-001	校課程委員會作業程序	劉志銘	106.01.13	105/8~106/4
	2-211-003	校際選課作業程序	劉志銘	106.01.13	105/8~106/4
	2-211-004	學生考試請假暨補考作業程序	劉志銘	106.01.13	105/8~106/4
	2-211-005	寒、暑期開班作業程序	楊欣佳	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-006	開排課程作業程序	楊欣佳	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-007	教學評量作業程序	楊欣佳	105.09.30	105/8~106/4

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	繳交情況	預定稽核期間
	2-211-008	校內巡堂作業程序	楊欣佳	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-009	集中考試作業程序	楊欣佳	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-011	假日在職專班因應作業程序	楊欣佳	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-012	學生考試扣考作業程序	楊欣佳	105.09.26	105/8~106/4
	2-211-013	教學品質保證委員會作業程序	黃世欣	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-014	業界專家協同教學作業程序	黃世欣	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-015	補救教學集中輔導作業程序	黃世欣	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-016	補救教學個別輔導作業程序	黃世欣	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-017	特殊事故學生補救教學作業程序	黃世欣	105.09.29	105/8~106/4
	2-211-018	大圖輸出(海報)印製作業程序	黃世欣	105.09.29	105/8~106/4
教務處 註冊組	2-212-001	增減調整所、系、科、班作業程序	黃世欣	105.09.23	105/8~106/4
	2-212-003	註冊作業程序	施秀蓉(邱琬升)	105.09.22	105/8~106/4
	2-212-004	學籍管理程序	施秀蓉(邱琬升)	105.09.22	105/8~106/4
	2-212-005	學生申請保留入學資格作業程序	施秀蓉(邱琬升)	105.10.25	105/8~106/4
	2-212-007	學分抵免申請作業程序	施秀蓉(邱琬升)	105.11.18	105/8~106/4
	2-212-008	學生轉科作業程序	施秀蓉(邱琬升)	105.10.25	105/8~106/4
	2-212-009	學生成績管理作業程序	施秀蓉(邱琬升)	105.11.18	105/8~106/4

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	繳交情況	預定稽核期間
	2-212-010	畢業資格審查程序	施秀蓉(邱琬升)	105.12.22	105/8~106/4
	2-212-011	學位證書及證明書製作程序	陳忠信	X	105/8~106/4
	2-212-012	學生證作業程序	陳忠信	X	105/8~106/4
教務處	2-213-001	招生宣導作業程序	陳忠信	X	105/8~106/4
綜合業務組	2-213-002	耕莘學報編審、發行作業程序	陳忠信	X	105/8~106/4
教務處 教學資源 中心	2-214-001	專任教師實務成長作業程序	陳忠信	X	105/8~106/4
	2-214-002	教師成長社群作業程序	陳忠信	X	105/8~106/4
	2-214-003	新進教師輔導作業程序	陳忠信	X	105/8~106/4
	2-214-005	教學評量追縱輔導作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
	2-214-006	教師成長辦法作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
學務處 課外活動 暨服務學 習組	2-230-001	學生事務會議作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
	2-230-002	品德教育推動委員會作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
	2-231-001	導師遴選委員會作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
	2-231-002	愛德基金作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
	2-231-003	就學獎助審查委員會作業程序	蔡逸舟	X	105/8~106/4
	2-231-004	安定學生就學措施作業程序	薛來銘	106.01.18	105/8~106/4

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	繳交情況	預定稽核期間
	2-231-005	學生班級信箱管理作業程序	薛來銘	106.01.18	105/8~106/4
	2-231-006	學生社團輔導作業程序	薛來銘	106.01.18	105/8~106/4
	2-231-007	學生就學優待(減免)作業程序	薛來銘	106.01.18	105/8~106/4
	2-231-008	校外捐助款項補助學生安定就學作業程序	薛來銘	106.01.18	105/8~106/4
學務處 生活輔導 組	2-232-001	學生獎懲作業程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-002	住宿申請作業程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-003	退宿申請作業程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-004	宿舍天然暨人為災害處理程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-005	夜間意外傷病處理作業程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-006	學生請假作業程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-007	學生生活教育改過遷善作業程序	張宗榮	X	105/8~106/4
	2-232-008	學生校外活動安全輔導作業程序	薛來銘	X	105/8~106/4
	2-232-009	交通安全教育委員會作業程序	薛來銘	X	105/8~106/4

耕莘健康管理專科學校 105 年度專案稽核計畫

壹、 稽核項目及目的

稽核項目分為經費支用與規畫、經常門、資本門及前一年度缺失及異常事項改善情形等四項。其目的在於驗證各項作業之作業程序是否符合內部控制制度規定。

貳、 稽核期間

期中稽核時間為 105 年 8 月；期末稽核時間為 106 年 1 月。

參、 稽核工作期程

詳列如稽核計畫表。

肆、 稽核工作分派

稽核工作小組共列小組長一名，組員十名，共計十一名。包括賴明宏、薛來銘、施秀蓉、楊欣佳、徐慧嫻、黃世欣、張宗榮、陳忠信、蔡逸舟、陳建榮、劉志銘。工作分派詳如稽核計畫表。

伍、 經費來源

無。

有關 105 年度獎補助款稽核業務，其任務分配如下表：

期中稽核時間為 105 年 8 月；期末稽核時間為 106 年 1 月

稽核範圍	負責稽核同仁
【第壹部分】 經費支用與規劃	薛來銘、施秀蓉、楊欣佳、徐慧嫻
【第貳部分】 經常門	黃世欣、劉志銘、張宗榮
【第參部分】 資本門	陳忠信、賴明宏、蔡逸舟
【第肆部分】 前一年度缺失及異常事項改善情形	陳建榮

耕莘健康管理專科學校 105 年度其他專案稽核計畫

壹、 稽核項目及目的

稽核項目分為實務增能計畫、105 年提升計畫、技優計劃、幼兒園及能源管理系統等。其目的在於驗證各項作業之作業程序是否符合內部控制制度規定。

貳、 稽核期間

稽核時間為 105 年 8 月至 106 年 7 月。

參、 稽核工作期程

詳列如稽核計畫表。

肆、 稽核工作分派

稽核工作小組共列小組長一名，組員十名，共計十一名。包括賴明宏、薛來銘、施秀蓉、楊欣佳、徐慧嫻、黃世欣、張宗榮、陳忠信、蔡逸舟、陳建榮、劉志銘。工作分派詳如稽核計畫表。

伍、 經費來源

無

105 年度其他專案稽核計畫任務分配

稽核時間為 105 年 8 月至 106 年 7 月

稽核項目	負責稽核同仁	稽核期間
實務增能計畫	施秀蓉	105 年 8 月
	徐慧嫻	106 年 2 月
105 年提升計畫	薛來銘、蔡逸舟	106 年 3 月
技優計畫	廉琬琳	106 年 3 月
幼兒園	陳建榮	106 年 4 月
能源管理系統	賴明宏、陳忠信、劉志銘、楊欣佳	106 年 5 月