

耕莘健康管理專科學校 107 學年度稽核計畫(風險分數大於 3 分者)

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(含校外實習課程)即列為稽核項目，包含教職員聘任及等共 49 項，詳列如稽核計畫表。其稽核目的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 107 年 9 月至 108 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，組員十一名，共計十二名。包括黃一玲、賴明宏、陳建榮、陳怡佳、鄭仕一、薛來銘、黃世欣、邱琬升、張宗榮、陳忠信、劉志銘、楊欣佳。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
107 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)							★						陳怡佳
	人事室	教職員聘任 (2-270-002)				★									陳怡佳
2	會計室	投資作業程序 (2-290-001)			★										陳怡佳
3	會計室	不動產，動產作業程序 (2-290-002)				★									陳怡佳
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(新) 陳忠信(宜)
10	教務處 註冊組	招生作業程序 (2-212-002)				★									劉志銘

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
11	教務處 註冊組	休、退、復作業程序 (2-212-006)					★								劉志銘(新) 陳忠信(宜)
12	教務處 教學資源 中心	教師評鑑作業程序 (2-214-004)						★							劉志銘
13	學務處生 活輔導組	防治霸凌作業程序 (2-232-011)							★						賴明宏(宜)
14	學務處生 活輔導組	校園安全委員會作業程 序 (2-232-012)			★										陳忠信(宜)
15	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(宜)
16	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)					★								黃一玲(新) 張宗榮(宜)
17	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)					★								黃一玲(新) 張宗榮(宜)
18	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)						★							黃一玲(新) 張宗榮(宜)
19	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)								★					黃一玲(新) 張宗榮(宜)
20	學務處 身心健康 促進組	緊急傷病處理作業程序 (2-235-011)									★				黃一玲(新) 賴明宏(宜)

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
21	總務處	採購作業程序 (2-251-001)										★			劉志銘(新) 陳忠信(宜)
22	總務處	緊急/報警事件標準作業 程序 (2-252-004)									★				鄭仕一(新)
23	總務處	學雜費收費作業程序 (2-254-001)							★						黃世欣
24	總務處	有價證券保管作業程序 (2-254-004)			★										黃世欣
25	總務處	一般支出作業程序 (2-254-008)					★								鄭仕一(新)
26	研發處	教育部專案計畫管理作 業程序 (2-171-001)								★					鄭仕一(新)
27	研發處	校務發展計畫擬訂作業 程序 (2-171-003)						★							鄭仕一(新)
28	研發處	學生校外實習課程計畫 作業程序(2-172-001)								★					鄭仕一(新)
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)									★				邱琬升
30	資訊暨圖 資中心 圖書組	個資保護及管理作業程 序 (2-310-003)			★										楊欣佳
31	資訊暨圖 資中心 資訊組	伺服器作業管理程序 (2-311-001) (資安項目)				★									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
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) (資安項目)						★							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) (資安項目)					★								薛來銘(新)
34	資訊暨圖資中心資訊組	委外管理作業程序(2-311-011) (資安項目)							★						薛來銘(新)
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)(資安項目)							★						薛來銘(新)
36	資訊暨圖資中心資訊組	災難復原作業程序(2-311-013) (資安項目)								★					薛來銘(新)
37	資訊暨圖資中心資訊組	安全事件管理作業程序(2-311-014) (資安項目)								★					楊欣佳
38	資訊暨圖資中心資訊組	實體安全管理作業程序(2-311-019) (資安項目)									★				薛來銘(新)
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)									★				邱琬升
40	護理科	護理科課程規劃作業程序(2-610-001)							★						黃世欣

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
41	護理科	護理科校外實習課程作業程序(2-610-002)							★						邱琬升
42	幼保科	嬰幼兒保育科課程規劃作業程序 (2-630-001)									★				黃世欣
43	幼保科	嬰幼兒保育科校外實習課程作業程序 (2-630-002)									★				黃世欣
44	妝管科	妝管科課程規畫作業程序 (2-650-001)									★				邱琬升
45	妝管科	化妝品應用與管理科校外實習課程作業程序 (2-650-002)							★						邱琬升
46	口照科	口腔衛生與健康照護科課程規劃作業程序 (2-690-001)									★				陳怡佳
47	口照科	口腔衛生與健康照護校外實習課程作業程序 (2-690-002)									★				陳怡佳
48	餐旅科	健康餐旅科校外實習課程作業程序 (2-850-001)							★						賴明宏(宜)
49	數媒科	數位媒體設計科校外實習課程作業程序 (2-870-001)									★				賴明宏(宜)

耕莘健康管理專科學校 107 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 198 項(含 106 學年度增列 2 項作業程序)，本學年度進行第三年稽核，從項目編號 2-211-010 到 2-150-005 共 57 項，詳列如稽核計畫表。其稽核目的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 107 年 9 月至 108 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，組員十一名，共計十二名。包括黃一玲、賴明宏、陳建榮、陳怡佳、鄭仕一、薛來銘、黃世欣、邱琬升、張宗榮、陳忠信、劉志銘、楊欣佳。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
107 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	預定稽核期間
教務處 課務組	2-211-010	教科書薦購作業程序	劉志銘	107/10
學務處	2-232-016	學生出缺勤點名作業程序	劉志銘	107/10
生活輔導組	2-232-017	學生置物櫃租賃作業程序	劉志銘	107/11
學務處 身心健康促進組	2-235-015	特殊個案學生輔導要點作業程序	陳忠信	107/12
	2-235-016	特殊教育推行委員會作業程序	陳忠信	108/01
	2-235-017	身心障礙學生考試服務辦法作業程序	陳忠信	107/10
	2-235-018	特殊教育學生申請課業輔導與學習助理人員實施要點作業程序	陳忠信	107/11
	2-235-019	學生轉銜輔導及服務要點作業程序(增列)	陳忠信	107/12
總務處文書組	2-253-007	機密公文作業程序(增列)	張宗榮	108/01
資訊暨 圖書中心圖書組	2-312-026	圖書館典藏業務標準作業程序	黃世欣	107/10
	2-312-027	圖書館館藏統計作業程序	黃世欣	107/11
	2-312-028	圖書館利用教育作業程序	黃世欣	107/12
	2-312-029	電子資料庫服務網頁維護作業程序	黃世欣	108/01
	2-312-030	電子資料庫試用申請與管理作業程序	黃世欣	108/02

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
資訊暨 圖書中心圖書組	2-312-031	電子資源使用管理及問題排除作業程序	鄭仕一	107/10
	2-312-032	圖書館自動化系統維護及管理作業程序	鄭仕一	107/11
	2-312-033	圖書館視聽資料與設備場地借用管理作業程序	鄭仕一	107/12
	2-312-034	圖書館雙校區圖書資料接駁服務作業程序	鄭仕一	108/01
	2-312-035	生活助學生管理服務作業程序	鄭仕一	108/02
	2-312-036	義工學生管理服務作業程序	賴明宏	108/03
	2-312-037	圖書館離校作業程序	賴明宏	107/10
	2-312-038	圖書館藝文展覽活動徵件、佈展及撤展作業程序	賴明宏	107/11
	2-312-039	代收款報帳作業程序	賴明宏	107/12
	2-312-040	書刊資料協尋作業程序	賴明宏	108/01
	2-312-041	教職員著作徵集作業程序	陳建榮	107/10
	2-312-042	期刊輪展作業程序	陳建榮	107/11
	2-312-043	期刊交贈處理作業程序	陳建榮	107/10
	2-312-044	小冊子處理作業程序	陳建榮	107/11
	2-312-045	學報交贈處理作業程序	陳建榮	107/12
	2-312-046	館藏盤點作業程序	邱琬升	108/01
	2-312-047	讀者違規及讀者申訴事件處理作業程序	邱琬升	108/02

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
資訊暨 圖書中心資訊組	2-311-003	宿舍網路申請作業程序	邱琬升	107/12
	2-311-004	資訊專業教室借用作業程序	邱琬升	108/01
	2-311-005	電腦安裝及維修作業程序	邱琬升	108/02
	2-311-007	日常操作管理作業程序(資安項目)	楊欣佳	107/09
	2-311-008	資訊資產管理作業程序(資安項目)	楊欣佳	107/10
	2-311-009	資訊資產異動作業程序(資安項目)	楊欣佳	107/11
	2-311-010	人員安全與教育訓練作業程序(資安項目)	楊欣佳	107/12
	2-311-015	校園網路智慧財產權疑似侵權處理作業程序 (資安項目)	楊欣佳	108/01
	2-311-016	矯正及預防管理作業程序(資安項目)	楊欣佳	108/02
	2-311-017	業務永續運作管理作業程序(資安項目)	薛來銘	107/09
	2-311-018	關鍵業務障礙偵測與復原作業程序(資安項目)	薛來銘	107/10
	2-311-020	資訊安全組織作業程序(資安項目)	薛來銘	107/11
	2-311-021	文件管理作業程序(資安項目)	薛來銘	107/12
	2-311-022	通信與作業管理作業程序(資安項目)	薛來銘	108/01
	2-311-023	存取控制管理作業程序(資安項目)	薛來銘	108/02

主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
全人教育中心	2-510-001	全人教育中心會議作業程序	陳怡佳	107/11
	2-510-002	全人教育中心教師評審委員會設置作業	陳怡佳	107/12
	2-510-003	全人教育中心教師任聘作業程序	陳怡佳	108/01
	2-510-004	學生英文能力認證與輔導作業程序	陳怡佳	108/02
	2-510-005	全人教育中心課程委員會作業程序	黃一玲	107/11
	2-510-006	學生資訊能力認證作業程序	黃一玲	107/12
	2-513-001	生命教育相關活動之作業程序	黃一玲	108/01
秘書室	2-150-001	校務會議召開程序	張宗榮	107/11
	2-150-002	主管會議作業程序	張宗榮	107/12
	2-150-003	校長信箱之處理程序	張宗榮	108/01
	2-150-005	內部控制制度稽核作業程序	張宗榮	108/02

耕莘健康管理專科學校 107 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 107 年 9 月；期末稽核時間為 108 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，組員十一名，共計十二名。包括黃一玲、賴明宏、陳建榮、陳怡佳、鄭仕一、薛來銘、黃世欣、邱琬升、張宗榮、陳忠信、劉志銘、楊欣佳。工作分派詳如稽核計畫表。

伍、經費來源

無。

107 年度獎補助款稽核業務任務分配

期中稽核時間為 107 年 9 月；期末稽核時間為 108 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、劉志銘、楊欣佳、黃一玲 (6,7,9.1) (2-4) (1-1~1-12) (其他)
【第貳部分】 經常門	黃世欣、陳建榮、張宗榮、鄭仕一 (3) (2) (4) (1)
【第參部分】 資本門	陳忠信、賴明宏、陳怡佳 (1,2) (3,4) (5,6)
【第肆部分】 前一年度缺失及異常事項改善情形	邱琬升

耕莘健康管理專科學校 107 年度其他專案稽核計畫

壹、稽核項目及目的

稽核項目分別為優化技職校院實作環境—培育類產業環境人才計畫、實務增能計畫、幼兒園專案、107 年高教深耕計畫等。其目的在於驗證各項計畫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 107 年 8 月至 108 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，組員十一名，共計十二名。包括黃一玲、賴明宏、陳建榮、陳怡佳、鄭仕一、薛來銘、黃世欣、邱琬升、張宗榮、陳忠信、劉志銘、楊欣佳。工作分派詳如稽核計畫表。

伍、經費來源

無。

107 年度其他專案稽核計畫任務分配

稽核時間為 107 年 8 月至 108 年 7 月

稽核項目	負責稽核同仁	稽核期間	備註
優化技職校院實作環境—培育類產業 環境人才計畫-技優 3.0 (妝管科)	陳建榮/劉志銘	108 年 1 月	四年期計畫，前兩年著重資本門，後兩年經常門。
實務增能計畫 (護理科+幼保科+妝管科)	陳怡佳/楊欣佳	108 年 3 月	
幼兒園專案 (共 12 項)	黃世欣/邱琬升	108 年 3 月	
107 年高教深耕計畫	黃一玲/賴明宏	108 年 3 月	