

## 耕莘健康管理專科學校 108 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，共有 53 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 108 年 9 月至 109 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，組員十四名，共計十五名。包括：陳靜玲、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許暉豪、張如茵、郭梅珍、鄭仕一、陳建榮、陳怡佳、賴明宏、薛來銘、黃一玲、楊欣佳、陳忠信。工作分派詳如稽核業務任務分配。

### 伍、 經費來源

無。

耕莘健康管理專科學校  
108 學年度內部控制制度稽核計畫表

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 工 聘 任 (2-270-001)		★											郭梅珍
	人事室	教 職 員 工 聘 任 (2-270-002)		★											郭梅珍
2	會計室	投 資 作 業 程 序 (2-290-001)		★											邱淑如
3	會計室	不 動 產，動 產 作 業 程 序 (2-290-002)							★						邱淑如
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)			★										汪曉琪
7	會計室	代 收 款、其 他 收 支 作 業 程 序 (2-290-010)										★			汪曉琪
8	會計室	預 決 算 編 製 作 業 程 序 (2-290-011)						★							汪曉琪
9	教務處 課務組	選 課 作 業 程 序(2-211-002)			★										王勝平(新) 陳忠信(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
10	教務處 註冊組	招生作業程序 (2-212-002)				★									王勝平(新)
11	教務處 註冊組	休、退、復學作業程序 (2-212-006)					★								王勝平(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)						★							王勝平(新)
13	學務處生 活輔導組	防制霸凌作業程序 (2-232-011)							★						陳忠信(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)				★									陳忠信(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) 許晔豪(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) 許晔豪(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) 許晔豪(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) 許晔豪(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
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) 許咍豪(宜)
21	總務處	採購作業程序 (2-251-001)			★										鄭仕一(新) 陳忠信(宜)
22	總務處	緊報事件標準作業程序 (2-252-004)									★				鄭仕一(新)
23	總務處	學雜費收費作業程序 (2-254-001)							★						張如茵(新)
24	總務處	有價證券保管作業程序 (2-254-004)			★										張如茵(新)
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)									★				王勝平(新)
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)			★										王勝平(新)

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
31	資訊暨圖資中心資訊組	伺服器管理作業程序(2-311-001)(資安項目)		★											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)(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)						★							楊欣佳
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)								★					楊欣佳
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)									★				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
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)			★										汪曉琪
40	護理科	護理科課程規劃作業程序(2-610-001)				★									陳靜玲
41	護理科	護理科校外實習課程作業程序(2-610-002)							★						陳靜玲
42	幼保科	嬰幼兒保育科課程規劃作業程序(2-630-001)					★								邱淑如
43	幼保科	嬰幼兒保育科校外實習課程作業程序(2-630-002)							★						邱淑如
44	妝管科	妝管科課程規劃作業程序(2-650-001)									★				邱淑如
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)											★		邱淑如
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科校外實習課程作業程序(2-690-002)								★					陳怡佳

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
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)
50	幼保科	招生作業程序(幼兒園) (2-631-012)					★								郭梅珍
51	幼保科	幼兒接送管理作業程序(幼兒園) (2-631-013)									★				郭梅珍
52	幼保科	兒童接送管理作業程序(兒童課後照顧中心) (2-632-012)											★		郭梅珍
53	幼保科	兒童意外事故處理作業程序(兒童課後照顧中心) (2-632-013)											★		郭梅珍

## 耕莘健康管理專科學校 108 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 分共有 221 項，將分三學年進行稽核(108-110)，本學年預計先完成 74 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 108 年 9 月至 109 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，組員十四名，共計十五名。包括：陳靜玲、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許  
旺豪、張如茵、郭梅珍、鄭仕一、陳建榮、陳怡佳、賴明宏、薛來銘、黃一玲、楊欣佳、陳忠信。工作分  
派詳如稽核業務任務分配。

### 伍、 經費來源學務處生活輔導組

無。



耕莘健康管理專科學校

108 學年度內部控制制度稽核計畫表(風險分數小於 3 分者)

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
1	人事室	2-270-003	教職員工敘薪及待遇	許啞豪	108/09
2		2-270-004	教職員工福利保險	許啞豪	108/11
3		2-270-005		許啞豪	109/01
4		2-270-006	教職員工退休、撫卹及資遣	許啞豪	109/02
5		2-270-007		許啞豪	109/02
6		2-270-008		許啞豪	109/03
7	會計室	2-290-004	募款作業程序	陳怡佳	108/09
8		2-290-005	捐贈作業程序	陳怡佳	108/11
9		2-290-007	資本租賃作業程序	陳怡佳	109/01
10	教務處	2-210-001	教務會議作業程序	鄭仕一	108/09
11		2-211-001	校課程委員會作業程序	鄭仕一	108/11
12		2-211-003	校際選課作業程序	鄭仕一	109/01
13		2-211-004	學生考試請假暨補考作業程序	鄭仕一	109/01
14		2-211-005	寒、暑期開班作業程序	鄭仕一	109/02

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間	
15	教務處	2-211-006	開排課程作業程序	賴明宏	108/09	
16		2-211-007	教學評量作業程序	賴明宏	108/11	
17		2-211-008	校內巡堂作業程序	賴明宏	109/01	
18		2-211-009	集中考試作業程序	賴明宏	109/01	
19		2-211-010	教科書薦購作業程序	賴明宏	109/02	
20		2-211-011	假日在職專班因應作業程序	陳建榮	108/09	
21		2-211-012	學生考試扣考作業程序	陳建榮	108/11	
22		學務處	2-230-001	學生事務會議作業程序	陳建榮	109/01
23			2-230-002	品德教育推動委員會作業程序	陳建榮	109/02
24			2-231-002	愛德基金作業程序	陳建榮	109/03
25	2-231-003		就學獎助審查委員會作業程序	陳建榮	109/03	
26	2-231-004		安定學生就學措施作業程序	陳忠信	108/09	
27	2-231-005		學生班級信箱管理作業程序	陳忠信	108/11	
28	2-231-006		學生社團輔導作業程序	陳忠信	109/01	
29	2-231-007		學生就學優待(減免)作業程序	陳忠信	109/01	
30	2-231-008		校外捐助款項補助學生安定就學作業程序	陳忠信	109/03	
31	2-232-001		學生獎懲作業程序	陳忠信	109/03	

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
32	學務處	2-232-002	住宿申請作業程序	王勝平	108/09
33		2-232-003	退宿申請作業程序	王勝平	108/11
34		2-232-004	宿舍天然暨人為災害處理程序	王勝平	109/01
35		2-232-005	夜間意外傷病處理作業 程序	王勝平	109/03
36		2-232-006	學生請假作業程序	王勝平	109/03
37		總務處	2-251-002	總務處事務用品領用管理作業 程序	楊欣佳
38	2-251-003		門禁管制作業程序	楊欣佳	108/11
39	2-251-004		公務車管理及調派管理作業程序	楊欣佳	109/01
40	2-251-005		教職員工宿舍管理作業程序	楊欣佳	109/02
41	2-252-001		工作支援及設備租借標準作業程序	楊欣佳	109/03
42	2-252-002		營繕維修標準作業程序	楊欣佳	109/05
43	2-252-003		財產物品管理標準作業程序	張如茵	109/05
44	研發處		2-171-002	自我評鑑作業程序	郭梅珍
45		2-173-001	校內專題研究計畫、研發成果產品化計畫及 技術報告申請作業程序	郭梅珍	108/10

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
46	資訊暨 圖書中心圖書組	2-310-001	資訊暨圖書諮詢委員會議作業程序	郭梅珍	109/02
47		2-310-004	個人資料當事人之權利聲明作業程序	郭梅珍	109/03
48		2-310-005	非法影印教課書之學生輔導機制作業程序	陳靜玲	108/10
49		2-312-001	圖書館庶務作業程序	陳靜玲	108/12
50		2-312-002	圖書館例行館務會議作業程序	陳靜玲	108/12
51		2-312-003	圖書館預算管理作業程序	陳靜玲	109/03
52		2-312-004	館舍修繕與共用設備維護管理作業程序	陳靜玲	109/03
53		2-312-005	消防系統處理作業程序	張如茵	108/10
54		2-312-006	緊急事件通報處理作業程序	張如茵	108/11
55		2-312-007	期刊徵集作業程序	汪曉琪	108/12
56		2-312-008	期刊點收作業程序	汪曉琪	109/02
57		2-312-009	期刊催缺作業程序	汪曉琪	108/11
58		2-312-010	期刊裝訂作業程序	汪曉琪	108/12
59		2-312-011	館際合作申請館管理作業程序	張如茵	109/02
60	2-312-012	北區代借代還管理作業程序	張如茵	109/02	
61	資訊暨	2-312-013	採訪徵集作業程序	薛來銘	108/10

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
62	圖書中心圖書組	2-312-014	圖書資料採購作業程序	薛來銘	108/12
63		2-312-015	贈書標準作業程序	薛來銘	109/03
64		2-312-016	西文圖書資料分類編目標準作業程序	薛來銘	109/03
65		2-312-017	中文圖書資料分類編目標準作業程序	薛來銘	109/03
66		2-312-018	圖書館讀者辦證作業程序	黃一玲	108/10
67	全人教育中心	2-510-001	全人教育中心會議 作業程序	黃一玲	108/12
68		2-510-002	全人教育中心教師評審委員會設置作業	黃一玲	108/12
69	秘書室	2-150-001	校務會議召開程序	邱淑如	108/10
70		2-150-002	主管會議作業程序	邱淑如	108/10
71	幼保科 (兒童課後 照顧中心)	2-632-001	職員工聘任作業程序	邱淑如	108/12
72		2-632-002	職員工敘薪及待遇作業程序	邱淑如	108/12
73		2-632-003	教職員工出勤作業程序	邱淑如	109/04
74		2-632-004	教職員工請假作業程序	邱淑如	109/04

## 耕莘健康管理專科學校 108 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 108 年 9 月；期末稽核時間為 109 年 1 月。

### 參、稽核工作期程

詳列如稽核業務任務分配。

### 肆、稽核工作分派

稽核工作小組共列小組長一名，組員十四名，共計十五名。包括：陳靜玲、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許旺豪、張如茵、郭梅珍、鄭仕一、陳建榮、陳怡佳、賴明宏、薛來銘、黃一玲、楊欣佳、陳忠信。工作分派詳如稽核業務任務分配。

### 伍、經費來源

無。

108 年度獎補助款稽核業務任務分配

期中稽核時間為 108 年 9 月；期末稽核時間為 109 年 1 月

稽核範圍	稽核委員
【第壹部分】 經費支用與規劃	楊欣佳/郭梅珍、王勝平、陳靜玲、薛來銘、張如茵 (1) (2-4) (5-6) (7, 9) (8, 10)
【第貳部分】 經常門	鄭仕一、陳建榮、邱淑如、許暉豪 (1) (2) (3) (4)
【第參部分】 資本門	陳忠信、賴明宏、汪曉琪、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	黃一玲

## 耕莘健康管理專科學校 108 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 108 年度建置跨院系實作場域--深化美妝實作場域與人才培育計畫、108 年度老人日間托育服務委辦案計畫-快樂老人學堂、108 年高教深耕計畫、107 學年度學校整體實習。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 108 年 8 月至 109 年 7 月。

### 參、稽核工作期程

詳列如稽核計畫任務分配表。

### 肆、稽核工作分派

稽核工作小組共列小組長一名，組員十四名，共計十五名。包括：陳靜玲、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許暉豪、張如茵、郭梅珍、鄭仕一、陳建榮、陳怡佳、賴明宏、薛來銘、黃一玲、楊欣佳、陳忠信。工作分派詳如稽核計畫任務分配表。

### 伍、經費來源

無。



108 年度其他專案稽核計畫任務分配表

稽核時間為 108 年 8 月至 109 年 7 月

稽核項目	負責稽核同仁	稽核期間	備註
108 年度建置跨院系實作場域--深化 美妝實作場域與人才培育計畫 (妝管科)	陳建榮*/陳靜玲	109 年 2 月	四年期計畫(107-110 年)，前 兩年著重資本門，後兩年經 常門。
108 年度老人日間托育服務委辦案計畫 -快樂老人學堂(期中、期末)	薛來銘*/張如茵	109 年 1 月(期中) 109 年 6 月(期末)	
108 年度高教深耕計畫	黃一玲*/賴明宏*/汪曉琪	109 年 3 月	
107 學年度學校整體實習	陳怡佳*/郭梅珍	109 年 3 月	

\*續任稽核委員