

耕莘健康管理專科學校 109 學年度稽核計畫(風險係數大於 3 分者)

壹、 項目及目的

根據風險評估作業，風險係數大於 3 分以上者(含校外實習課程、附屬機構幼兒園及兒童課後照顧中心)即列為稽核項目，依內控程序書滾動式修正，目前共計 54 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 109 年 9 月至 110 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：郭梅珍、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許暉豪、張如茵、廉琬琳、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
109 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)			★										邱淑如
	人事室	教職員工聘任 (2-270-002)			★										邱淑如
2	會計室	投資作業程序 (2-290-001)			★										廉琬琳
3	會計室	不動產，動產作業程序 (2-290-002)								★					廉琬琳
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)			★										劉志銘(新) 鄭仕一(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)				★									劉志銘(新)
11	教務處 註冊組	休、退、復學作業程序 (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(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)

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
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)
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) 許晔豪(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)					★								賴明宏(新)
26	研發處	教育部專案計畫管理作 業程序 (2-171-001)								★					賴明宏(新)
27	研發處	校務發展計畫擬訂作 業程序 (2-171-003)						★							賴明宏(新)
28	研發處	學生校外實習課程計畫 作業程序(2-172-001)								★					賴明宏(新)
29	資訊暨圖	保護智慧財產權影印管									★				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
	資中心 圖書組	理作業程序 (2-310-002)													
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)
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

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
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
39	資訊暨圖資中心資訊組	資訊安全風險評鑑程序(2-311-024) (資安項目)									★				郭梅珍
40	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
41	護理科	護理科課程規劃作業程序(2-610-001)				★									郭梅珍
42	護理科	護理科校外實習課程作業程序(2-610-002)								★					郭梅珍
43	幼保科	嬰幼兒保育科課程規劃作業程序(2-630-001)					★								邱淑如
44	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
45	妝管科	妝管科課程規劃作業程序(2-650-001)									★				邱淑如

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
46	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
47	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
48	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
49	餐旅科	健康餐旅科校外實習課程作業程序(2-850-001)				★									陳忠信(宜)
50	數媒科	數位媒體設計科校外實習課程作業程序(2-870-001)						★							鄭仕一(宜)
51	附設 幼兒園	招生作業程序(2-631-012)					★								廉琬琳
52	附設 幼兒園	幼兒接送管理作業程序(2-631-013)									★				廉琬琳
53	兒童課後 照顧中心	兒童接送管理作業程序作業程序(2-632-012)											★		廉琬琳

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
54	兒童課後 照顧中心	兒童意外事故處理作業 程序(2-632-013)											★		廉琬琳

耕莘健康管理專科學校 109 學年度稽核計畫(風險係數小於 3 分者)

壹、 項目及目的

根據風險評估作業，風險係數小於 3 分(含附屬機構幼兒園及兒童課後照顧中心)即列為稽核項目，依內控程序書滾動式修正，目前共計 231 項，將分三學年進行稽核(108-110)，108 學年度已完成 74 項，本學年預計完成 69 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 109 年 9 月至 110 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：郭梅珍、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許暉豪、張如茵、廉琬琳、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

109 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	2-270-009	教職員工出勤	許晔豪	109/11
		2-270-010			
		2-270-011			
2		2-270-012	教職員工請假	許晔豪	110/02
		2-270-013			
3		2-270-014	教職員工訓練	陳怡佳	109/11
		2-270-015			
		2-270-016			
4		2-270-017	教職員工進修	陳怡佳	109/10
5		2-270-018	教職員工考核	陳怡佳	109/10
6	2-270-019	教職員工獎懲	陳怡佳	109/10	
7	會計室	2-290-008	負債承諾或有事項作業程序	鄭仕一	110/02
8		2-290-012	財務與非財務資訊作業程序	鄭仕一	110/02
9		2-290-013	關係人交易作業程序	鄭仕一	110/02

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
10		2-290-014	經費核銷作業程序	鄭仕一	110/02
11		2-290-015	學雜費調整作業程序	鄭仕一	110/02
12	教務處	2-212-008	學生轉科作業程序	賴明宏	109/11
13		2-212-009	學生成績管理作業程序	賴明宏	109/11
14		2-212-010	畢業資格審查程序	賴明宏	109/11
15		2-212-011	學位證書及證明書製作程序	賴明宏	109/11
16		2-212-012	學生證作業程序	賴明宏	109/11
17		2-213-001	招生宣導作業程序	陳建榮	110/02
18		2-213-002	耕莘學報編審、發行作業程序	陳建榮	110/02
19		2-214-001	專任教師實務成長作業程序	陳建榮	110/03
20		2-214-002	教師成長社群作業程序	陳建榮	110/03
21		學務處	2-235-004	諮商輔導實施要點作業程序	黃一玲
22	2-235-006		學生輔導委員會作業程序	黃一玲	109/12
23	2-235-007		學生團體保險作業程序	黃一玲	109/12
24	2-235-010		校園勞作教育作業程序	黃一玲	109/12
25	2-235-012		餐廳廚房衛生管理作業程序	黃一玲	109/12

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
26		2-235-013	學生健康中心留觀作業程序	陳忠信	110/03
27		2-235-014	學生健康檢查及疾病防治作業程序	陳忠信	110/03
28		2-235-015	特殊個案學生輔導要點作業程序	陳忠信	110/03
29		2-235-016	特殊教育推行委員會作業程序	陳忠信	110/03
30		2-235-017	身心障礙學生考試服務辦法作業程序	陳忠信	110/03
31	資訊暨 圖書中心圖書組	2-312-022	圖書館逾期罰款處理作業程序	廉琬琳	109/12
32		2-312-023	圖書館資料損毀、遺失處理作業程序	廉琬琳	109/12
33		2-312-024	圖書館參考諮詢服務作業程序	廉琬琳	109/12
34		2-312-025	館藏資料報廢作業程序	廉琬琳	109/12
35		2-312-026	圖書館典藏業務標準作業程序	廉琬琳	109/12
36		2-312-027	圖書館館藏統計作業程序	張如茵	109/12
37		2-312-028	圖書館利用教育作業程序	張如茵	109/12
38		2-312-029	電子資料庫服務網頁維護作業程序	張如茵	109/11
39		2-312-030	電子資料庫試用申請與管理作業程序	張如茵	109/11
40		2-312-031	電子資源使用管理及問題排除作業程序	張如茵	109/11
41		2-312-032	圖書館自動化系統維護及管理作業程序	郭梅珍	109/11

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
42		2-312-033	圖書館視聽資料與設備場地借用管理作業程序	郭梅珍	109/11
43		2-312-034	圖書館雙校區圖書資料接駁服務作業程序	楊欣佳	109/12
44		2-312-035	生活助學生管理服務作業程序	楊欣佳	109/12
45		2-312-036	義工學生管理服務作業程序	楊欣佳	109/12
46		2-312-037	圖書館離校作業程序	楊欣佳	109/12
47		2-312-038	圖書館藝文展覽活動徵件、佈展及撤展作業程序	楊欣佳	109/12
48		2-312-047	讀者違規及讀者申訴事件處理作業程序	汪曉琪	109/11
49		2-311-003	宿舍網路申請作業程序	汪曉琪	109/11
50		2-311-004	資訊專業教室借用作業程序	汪曉琪	109/11
51		2-311-005	電腦安裝及維修作業程序	汪曉琪	109/11
52		2-311-007	日常操作管理作業程序(資安項目)	王勝平(宜)	110/05
53		2-311-008	資訊資產管理作業程序(資安項目)	王勝平(宜)	110/05
54		2-311-009	資訊資產異動作業程序(資安項目)	王勝平(宜)	110/05
55		2-311-010	人員安全與教育訓練作業程序(資安項目)	王勝平(宜)	110/05
56		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)	王勝平(宜)	110/05

No.	主責單位	項目編號	業務項目	稽核委員	預定稽核期間
57		2-311-016	矯正及預防管理作業程序(資安項目)	薛來銘	110/04
58		2-311-017	業務永續運作管理作業程序(資安項目)	薛來銘	110/04
59		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	110/04
60		2-311-020	資訊安全組織作業程序(資安項目)	薛來銘	110/03
61		2-311-021	文件管理作業程序(資安項目)	薛來銘	110/03
62		秘書室	2-150-003	校長信箱之處理程序	邱淑如
63	2-150-005		內部控制制度稽核作業程序	邱淑如	109/12
64	全人教育中心	2-510-003	全人教育中心教師任聘作業程序	邱淑如	109/12
65		2-510-004	學生英文能力認證與輔導作業程序	邱淑如	109/12
66	人事室	2-632-005	教職員工訓練作業程序	邱淑如	110/03
67		2-632-006	教職員工進修申請作業程序	郭梅珍	110/03
68		2-632-007	教職員工考核作業程序	郭梅珍	110/03
69		2-632-008	獎補助款作業程序	郭梅珍	110/03

耕莘健康管理專科學校 109 年度獎補助款稽核計畫

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 109 年 9 月；期末稽核時間為 110 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：郭梅珍、邱淑如、汪曉琪、王勝平、許旺豪、張如茵、廉琬琳、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。

109 年度獎補助款稽核業務任務分配

期中稽核時間為 109 年 9 月；期末稽核時間為 110 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/廉琬琳、王勝平、郭梅珍、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、許晔豪 (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 109 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 109 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、109 年度老人日間托育服務委辦案計畫-快樂老人學堂、109 年高教深耕計畫、108 學年度各科校外實習、109 年度教育部優化技職校院實作環境計畫建置，跨院系實作場域-高齡服務培訓基地建構與應用。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 109 年 8 月至 110 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：郭梅珍、邱淑如、汪曉琪、王勝平、

許晔豪、張如茵、廉琬琳、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。

109 年度其他專案稽核計畫任務分配表

稽核時間為 109 年 8 月至 110 年 7 月

稽核項目	負責稽核同仁	稽核期間	備註
109 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/郭梅珍	110 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。
109 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 9 月(期中) 110 年 1 月(期末)	(109 年 1 月稽核人員去稽核時，此案已結案，故無法稽核到期中，建議時程修正和獎補稽核時間一樣)
109 年度高教深耕計畫	黃一玲/賴明宏/汪曉琪	110 年 3 月	
108 學年度各科校外實習	陳怡佳/廉琬琳	110 年 3 月	
109 年度教育部優化技職校院實作環境計畫，建置跨院系實作場域-高齡服務培訓基地建構與應用	陳忠信/賴明宏	110 年 4 月	