

敏惠醫護管理專科學校 104 學年度內部稽核計畫書

104.08.12 經 104(1)第 1 次內部控制委員會議通過

104.08.12 經 104(1)第 1 次稽核委員會議通過

104.08.19 經 104(1)第 1 次行政會議通過

一、目的：敏惠醫護管理專科學校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，並每學年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訂。

三、稽核時間：104 年 10 月 1 日至 105 年 6 月 30 日

四、稽核地點：各受稽核單位指定地點

五、主辦單位：秘書室稽核組

六、聯絡人

(一) 秘書室稽核組長：翁姿菁，電話 06-6226111#621，E-MAIL：jing@mail.mhchcm.edu.tw

(二) 秘書室稽核組行政助理：郭怡慧，電話 06-6226111#621，E-MAIL：

juliekuo@mail.mhchcm.edu.tw

七、稽核注意事項

(一) 104 學年度稽核種類分別有例行性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 10 日前，繳交自評資料，並簽章與押註日期繳交至稽核組。

(四) 受稽核單位主管及業務相關人員應列席接受稽核；稽核之相關卷宗，請依表定地點陳列。

(五) 受稽核時間如需變更，請於 7 日前通知。

表 1 例行性稽核之稽核時間暨稽核事項表

稽核日期	受查單位	稽核事項	稽核委員
104 年 10 月	出納組	1. 現金盤點	翁姿菁
104 年 10 月	稽核組	1. 內部稽核作業	吳政學
104 年 10 月	圖書館	1. 流通作業	吳政學
104 年 11 月	性別平等教育委員會	1. 學生懷孕事件輔導與處理作業	楊美伶
104 年 11 月	人事室	1. 聘僱作業	吳政學
		2. 退休、撫卹及資遣作業	余招治
104 年 12 月	幼兒保育科	1. 幼兒保育科中長程發展計畫作業	陳貴米
		2. 幼兒保育科課程規劃與發展作業	陳姿妃
		3. 幼兒保育科畢業生就業輔導作業	陳貴米
		4. 幼兒保育科教學品保作業	
		5. 幼兒保育科學生實習作業	張淑婉
104 年 12 月	教師發展中心	1. 改進教學申請作業	黃碧雲
104 年 12 月	教務處	1. 招生作業	郭淑芬
		2. 休復學作業	
		3. 學生成績處理與更正管理作業	黃碧雲
		4. 應屆畢業生畢業資格審核作業	
		5. 學生重（補）修作業	李淑瓊
		6. 學生選課作業	
105 年 01 月	出納組	2. 現金盤點	翁姿菁
105 年 01 月	護理科	1. 護理科中長程發展計畫作業	吳政學
		2. 護理科學生實習作業	李淑瓊
105 年 01 月	牙體技術科	1. 牙體技術科中長程發展計畫作業	張淑婉
		2. 牙體技術科教學品保作業	
		3. 牙體技術科課程規劃與發展作業	張淑婉
		4. 牙體技術科學生實習作業	楊美伶
105 年 03 月	學務處	1. 就學貸款作業	李淑瓊
		2. 學生各項優待(減免)作業	
		3. 住宿作業	陳貴米
		4. 學生自我傷害危機處理作業	
105 年 03 月	技術合作處	1. 技能檢定申請作業	楊美伶
		2. 畢業生流向調查作業	

105 年 04 月	出納組	3. 現金盤點	翁姿菁
105 年 04 月	電算中心	1. 校園網路使用作業 2. 電子郵件帳號使用管理作業	余招治
105 年 04 月	環安中心	1. 事業廢棄物收集、標示與申報作業 2. 毒性化學物質運作與管理作業	翁姿菁
		3. 災害防救管理研訂及體系建立作業	李淑瓊
		4. 校安中心災害防救管理研訂及體系建立作業 5. 災害防救管理作業	黃碧雲
105 年 05 月	會計室	1. 現金及銀行存款作業 2. 預支請付款作業	翁姿菁
		3. 補助收入作業	郭淑芬
		4. 學什費收入作業	翁姿菁
105 年 05 月	通識教育中心	1. 通識教育選課作業	陳姿妃
105 年 06 月	總務處	1. 財物採購與營繕作業	陳姿妃
105 年 06 月	美容保健科	1. 美容保健科中長程發展計畫作業	郭淑芬
		2. 美容保健科學生實習作業	余招治
105 年 07 月	出納組	4. 現金盤點	翁姿菁

表 2 專案稽核之稽核時間暨稽核事項表

稽核日期	受查單位	稽核事項	稽核委員
104 年 9 月	相關業務執行單位	104 年度整體發展獎勵補助經費期中稽核	技-余招治 總-張淑婉 人課發-陳姿妃 會-郭淑芬
105 年 2 月	相關業務執行單位	104 年度整體發展獎勵補助經費結案稽核	技-余招治 總-張淑婉 人課發-陳姿妃 會-郭淑芬
		104 年度提升整體教學品質專案計畫結案稽核	教-翁姿菁 會-翁姿菁 總-吳政學
		104 年度提升學生外語能力專案補助計畫結案稽核	總會-楊美伶 語-陳貴米
105 年 8 月	相關業務執行單位	104 年度大專校院執行校園保護智慧財產權行動方案內部稽核	吳政學 黃碧雲

稽核日期	受查單位	稽核事項	稽核委員
配合各單位 稽核時間	相關業務 執行單位	102 學年度專科學校綜合評鑑建議追蹤	翁姿菁

核章處					
稽核組		管理代表		校長	