

敏惠醫護管理專科學校 102 學年度內部稽核計畫書

102.09.09 經 102(1)第 1 次內部控制稽核委員會通過

102.09.10 經 102(1)第 2 次行政會議通過

102.09.30 經 102(1)第 1 次校務會議通過

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 102 學年度內部控制風險評估結果擬訂。

三、稽核時間：102 年 10 月 1 日(星期二)至 103 年 6 月 30 日(星期一)

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) 102 學年度稽核種類分別有定期稽核、專案稽核，以及隨機稽核三種，定期稽核及專案稽核項目，詳如表 1、2；隨機稽核將依據校長、管理代表指示進行稽核。

(二) 本計畫稽核項目內容範圍以 101 學年度為主。

(三) 受稽核單位請於排定稽核日期 10 日前，繳交一式三份的自評資料，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 定期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
102 年 10 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
102 年 11 月	性別平等教育委員會	1. 性騷擾性侵害性霸凌防治與處理作業 2. 學生懷孕事件輔導與處理作業	郭淑芬 陳貴米
102 年 12 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
103 年 01 月	學務處	1. 學生各項優待(減免)作業 2. 學生工讀助學金 3. 學生自我傷害危機處理作業	蕭淑惠 楊彥文 郭淑芬
103 年 01 月	圖書館	1. 資訊組織作業 2. 志工服務作業 3. 圖書館委員會作業	陳貴米 張美月
103 年 02 月	技術合作處	1. 推廣教育事務作業 2. 技能檢定申請事務作業 3. 就業輔導與媒合活動作業	李淑瓊 楊彥文 翁姿菁
103 年 02 月	稽核組	1. 內部控制稽核作業	外聘委員
103 年 03 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
103 年 03 月	教師發展中心	1. 改進教學申請作業 2. 專業證照獎勵申請作業	張淑婉 楊彥文
103 年 03 月	護理科	1. 護理科學生活動學習輔導作業 2. 護理科教學品保作業	黃碧雲 張淑婉
103 年 03 月	會計室	1. 預支請付款作業 2. 編制收入預算之作業 3. 預算編製之時間控制作業	郭淑芬 蕭淑惠 張淑婉
103 年 04 月	教務處	1. 招生作業 2. 註冊暨註冊請假作業 3. 成績預警制度實施作業	張美月 張淑婉 楊彥文
103 年 04 月	人事室	1. 出勤 2. 考核	翁姿菁 陳貴米
103 年 04 月	電算中心	1. 校園網路使用規範 2. 電子郵件帳號使用管理作業	郭淑芬 楊彥文
103 年 05 月	環安中心	1. 事業廢棄物收集、標示與申報 2. 場所之環安管理與安全衛生工作	陳貴米 蕭淑惠
103 年 05 月	通識教育中心	1. 通識教育中心教師評審委員會作業 2. 通識教育中心選課作業	陳貴米 余招治

103 年 05 月	幼兒保育科	1. 幼兒保育科課程模組修讀實施作業 2. 幼兒保育科專業教室管理作業 3. 幼兒保育科學生生活動學習輔導作業	余招治 張淑婉 張美月
103 年 06 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
103 年 06 月	總務處	1. 財物採購與營繕作業 2. 印鑑管理作業 3. 出納管理作業收入暨付款作業	黃碧雲 劉劍華 翁姿菁
103 年 06 月	美容保健科	1. 美容保健科科務發展作業 2. 美容保健科學生實習管理作業 3. 美容保健科學生生活動學習輔導作業	蕭淑惠 余招治 張美月
103 年 06 月	牙體技術科	1. 牙體技術科科務會議作業 2. 牙體技術科學生生活動學習輔導作業 3. 牙體技術科教學品保作業	蕭淑惠 張美月 余招治

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	備註
102 年 08 月	相關業務執行單位	102 年度整體發展獎勵補助經費期中稽核	提前於本計畫書核定前，先行稽核 黃碧雲 李淑瓊 劉劍華 翁姿菁
103 年 2 月	相關業務執行單位	102 年度整體發展獎勵補助經費結案稽核 102 年度提升整體教學品質專案計畫結案稽核 102 年度提升學生外語能力專案補助計畫結案稽核	結案稽核 黃碧雲 李淑瓊 劉劍華 翁姿菁

稽核組	稽核組長 翁姿菁	管理代表	廖瑞緯 102.02.03	校長	蕭淑惠 102.02.03
-----	----------	------	---------------	----	---------------