

敏惠醫護管理專科學校 103 學年度內部稽核計畫書

103.08.27 經 103(1)第 1 次內部控制委員會議通過

103.09.10 經 103(1)第 2 次行政會議通過

103.09.29 經 103(1)第 1 次校務會議通過

103.10.13 經 103(1)第 1 次稽核委員會議通過

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 103 學年度內部控制風險評估結果擬訂。

三、稽核時間：103 年 10 月 1 日至 104 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）103 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 102-103 學年度。

（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 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	備註
103 年 10 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
103 年 11 月	人事室	1. 差假作業	徐明和
		2. 獎懲作業	
		3. 福利及保險作業	余招治
103 年 11 月	會計室	1. 學什費收入作業	翁姿菁
		2. 推廣教育收入作業	徐明和
		3. 產學合作收入作業	
103 年 12 月	護理科	1. 護理科中長程發展計畫作業	翁姿菁
		2. 護理科課程規劃與發展作業	徐明和
		3. 護理科學生實習作業	翁姿菁
103 年 12 月	幼兒保育科	1. 幼兒保育科中長程發展計畫作業	黃碧雲
		2. 幼兒保育科課程規劃與發展作業	吳政學
		3. 幼兒保育科學生實習作業	翁姿菁
103 年 12 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. 牙體技術科課程規劃與發展作業	翁姿菁
		3. 牙體技術科學生實習作業	陳貴米
103 年 12 月	美容保健科	1. 美容保健科中長程發展計畫作業	陳貴米
		2. 美容保健科課程規劃與發展作業	郭淑芬
		3. 美容保健科學生實習作業	李淑瓊
104 年 01 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
104 年 03 月	教務處	1. 休復學作業	楊美伶
		2. 應屆畢業生畢業資格審核作業	
		3. 學生選課作業	李淑瓊
		4. 教學反應意見調查作業	
104 年 03 月	學務處	1. 就學貸款作業	吳政學
		2. 學生各項優待(減免)作業	陳貴米
		3. 住宿作業	張淑婉
		4. 學生請假作業	余招治
104 年 04 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
104 年 04 月	總務處	1. 財物採購與營繕作業	陳姿妃

		2. 財產報廢減損作業 3. 財產盤點作業	楊美伶
104 年 04 月	技術合作處	1. 推廣教育作業	李淑瓊
		2. 技能檢定申請作業	
		3. 產學合作作業	陳姿妃
		4. 學生取得專業證照獎勵申請作業	郭淑芬
104 年 04 月	環安中心	1. 衛生保健組作業	郭淑芬
		2. 災害防救管理研訂及體系建立作業	翁姿菁
		3. 災害防救管理作業	
		4. 校安中心災害防救管理研訂及體系建立作業	吳政學
104 年 05 月	電算中心	1. 校園網路使用作業 2. 電腦教室管理作業 3. 電子郵件帳號使用管理作業	徐明和
104 年 05 月	圖書館	館藏發展作業	郭淑芬
104 年 05 月	教師發展中心	教學助理申請作業	楊美伶
104 年 05 月	性別平等教育委員會	1. 性別平等教育委員會設置作業 2. 學生懷孕事件輔導與處理作業	黃碧雲
104 年 05 月	稽核組	內部稽核作業	張淑婉
104 年 06 月	通識教育中心	1. 教師開授通識課程作業	郭淑芬
		2. 通識教育課程規劃與審查委員會作業	
		3. 通識護照認證作業	吳政學
		4. 勞作教育學分作業	
104 年 06 月	出納組	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	備註
103 年 09 月	相關業務執行單位	103 年度整體發展獎勵補助經費期中稽核	技-楊美伶 總-張淑婉 人課發-陳貴米 會-李淑瓊
104 年 02 月	相關業務執行單位	103 年度整體發展獎勵補助經費結案稽核	技-黃碧雲 總-陳姿妃 人課發-陳貴米 會-余招治
		103 年度提升整體教學品質專案計畫結案稽核	教-黃碧雲 會-余招治 總-張淑婉

稽核日期	受查單位	稽核事項	備註
		103 年度提升學生外語能力專案補助計畫結案稽核	總會-余招治 語-陳姿妃

核章處					
稽核組	稽核組長 翁姿菁 10/14 0900	管理代表	翁姿菁 10/14 1050	校長	翁姿菁 10/14 1500