

敏惠醫護管理專科學校 106 學年度稽核計畫書

106.08.23 經 106(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參考 105 學年度內部控制風險評估結果擬訂。

三、稽核時間：106 年 10 月 1 日至 107 年 5 月 30 日

四、稽核地點：各受稽核單位指定地點

五、主辦單位：稽核組

六、聯絡人

(一) 稽核組長：翁姿菁，電話 06-6226111#621，E-MAIL：A310@o365.mhchcm.edu.tw

(二) 稽核組書記：郭怡慧，電話 06-6226111#621，E-MAIL：E097@o365.mhchcm.edu.tw

七、稽核注意事項

(一) 106 學年度稽核種類分別有例行性稽核（詳如表 1）。

(二) 本計畫稽核項目內容範圍涵蓋 105-106 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
106 年 10 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
106 年 10 月	圖書館	CS506-105-03 流通作業	楊美伶
106 年 11 月	人事室	CS300-105-03 差假作業	張淑婉
		CS300-105-07 進修作業	郭淑芬
		CS300-105-10 退休、撫恤及資遣作業	余招治
106 年 11 月	稽核組	CS510-105-01 內部稽核作業	郭淑芬
106 年 11 月	技術合作處	CS504-105-01 教師專題研究作業	余招治
		CS504-105-04 推廣教育作業	李淑瓊
		CS504-105-08 畢業生流向調查作業	翁姿菁
106 年 12 月	教務處	CS501-105-12 學生重(補)修作業	楊美伶
		CS501-105-19 教學反應意見調查作業	李淑瓊
107 年 1 月	護理科	CS602-105-01 護理科中長程發展計畫作業	沈芬好
		CS602-105-04 護理科教學品保作業	李淑瓊
107 年 1 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
107 年 2 月	牙體技術科	CS605-105-01 牙體技術科中長程發展計畫作業	陳貴米
		CS605-105-04 牙體技術科教學品保作業	余招治
107 年 3 月	會計室	CS400-105-02-03 推廣教育收入作業	吳政學
		CS400-105-02-05 補助收入作業	曹瓊方
		CS400-105-03-04 編制支出預算作業	曹瓊方
107 年 3 月	學務處	CS502-105-07 就學貸款作業	曹瓊方
		CS502-105-13 學生各項優待(減免)作業	吳政學
		CS502-105-18 學生請假作業	張淑婉
107 年 3 月	總務處	CS503-105-01 財物採購與營繕作業	沈芬好
		CS503-105-18 財物管理作業	柯惠玲
		CS503-105-18 收入暨付款作業	郭淑芬
107 年 3 月	美容保健科	CS604-105-01 美容保健科中長程發展計畫作業	陳貴米
		CS604-105-04 美容保健科教學品保作業	張淑婉
107 年 4 月	電算中心	CS505-105-01 校園網路使用作業	沈芬好
107 年 4 月	出納組	現金盤點	翁姿菁
107 年 4 月	環安中心	CS507-105-03 化學品的盤查作業	陳貴米
		CS507-105-05 毒性化學物質運作與管理作業	吳政學

稽核日期	受查單位	稽核事項	稽核委員
		CS507-105-08 膳食衛生安全作業	柯惠玲
107 年 4 月	通識教育中心	CS601-105-04 通識教育選課作業	楊美伶
107 年 5 月	幼兒保育科	CS603-105-01 幼兒保育科中長程發展計畫作業	柯惠玲
		CS603-105-04 幼兒保育科教學品保作業	翁姿菁
107 年 5 月	性別平等教育委員會	CS509-105-03 學生懷孕事件輔導與處理作業	翁姿菁
107 年 7 月	出納組	現金盤點	翁姿菁

稽核組		校長	
-----	---	----	---