

敏惠醫護管理專科學校 108 學年度稽核計畫書

108.09.30 經 108(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 108 學年度內部控制風險評估結果擬訂。
- 三、稽核時間：108 年 10 月 1 日至 109 年 06 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：李遠平，電話 06-6226111#621，E-MAIL：E018@o365.mhchcm.edu.tw
- 七、稽核注意事項
 - (一) 108 學年度例行性稽核 (詳如表 1)。
 - (二) 本計畫稽核項目內容範圍涵蓋 107-108 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

稽核月份	受查單位	稽核事項	稽核委員
108 年 10 月	出納組	現金盤點	陳貴米
108 年 04 月	通識教育中心	CS601-107-01 通識教育課程規劃作業	楊美伶
108 年 04 月		CS601-107-02 通識教育教師中心評審委員會設置作業	楊美伶
108 年 11 月	總務處	CS503-107-03 財物管理作業	余招治
108 年 11 月		CS503-107-05 財產報廢減損作業	張淑婉
108 年 11 月	性別平等教育委員會	CS509-107-01 性侵害、性騷擾或性霸凌防治與處理作業	陳貴米
108 年 11 月	人事室	CS300-107-05 薪資作業	吳政學
108 年 11 月		CS300-107-10 退休、撫卹及資遣作業	余招治
108 年 11 月	教務處	CS501-107-12 學生重（補）修作業	柯惠玲
108 年 12 月		CS501-107-03 休復學作業	余招治
108 年 12 月		CS501-107-09 應屆畢業生畢業資格審核作業	郭淑芬
108 年 12 月	出納組	現金盤點	陳貴米
108 年 12 月	美容保健科	CS604-107-01 美容保健科中長程發展計畫作業	吳政學
108 年 12 月		CS604-107-04 美容保健科教學品保作業	郭淑芬
109 年 01 月	技術合作處	CS504-107-08 畢業生流向調查作業	張淑婉
109 年 01 月		CS504-107-09 學生取得專業證照獎勵申請作業	李淑瓊
109 年 01 月	牙體技術科	CS605-107-04 牙體技術科教學品保作業	楊美伶
109 年 01 月		CS605-107-06 牙體技術科畢業生就業輔導作業	吳政學
109 年 01 月	長期照顧與健康促進管理科	CS606-107-01 長期照顧與健康促進管理科學生實習作業	吳政學
109 年 01 月		CS606-107-04 長期照顧與健康促進管理科教學品保作業	陳貴米
109 年 02 月	圖書館	CS506-107-03 流通作業	張淑婉
109 年 02 月		CS506-107-07 非法影印、列印、使用複製品、網路侵權處理流程作業	沈芬好
109 年 02 月	教發中心	CS508-107-02 改進教學申請作業	沈芬好
109 年 02 月	電算中心	CS505-107-03 電子郵件帳號使用管理作業	楊美伶

稽核月份	受查單位	稽核事項	稽核委員
109 年 02 月	護理科	CS602-107-04 護理科教學品保作業	楊美伶
109 年 02 月		CS602-107-05 護理科學生實習作業	李淑瓊
109 年 03 月	會計室	CS400-107-01-2 現金及銀行存款作業	余招治
109 年 03 月		CS400-107-01-5 預支請付款作業	陳貴米
109 年 03 月		CS400-107-03-1 預算編審及執行作業	郭淑芬
109 年 03 月	出納組	現金盤點	陳貴米
109 年 04 月	學務處	CS502-107-02 社團活動經費補助作業	吳政學
109 年 04 月		CS502-107-13 學生各項優待(減免)作業	張淑婉
109 年 04 月		CS502-107-14 學生清寒優秀獎學金作業	余招治
109 年 04 月	環安中心	CS507-107-01 事業廢棄物收集、標示與申報作業	郭淑芬
109 年 04 月		CS507-107-08 膳食衛生安全作業	柯惠玲
109 年 04 月	稽核組	CS510-107-01 內部稽核作業	張淑婉
109 年 05 月	幼兒保育科	CS603-107-04 幼兒保育科教學品保作業	沈芬好
109 年 05 月		CS603-107-05 幼兒保育科學生實習作業	李淑瓊
109 年 06 月	出納組	現金盤點	陳貴米

稽核組	辦事員李遠平	校長	校長葉至誠
-----	--------	----	-------