慈濟學校財團法人慈濟科技大學

104學年度內部稽核計畫

一、 依據：依本校內部控制制度內部稽核實施細則辦理

二、 目的：本校實施定期內部稽核，協助校長檢核內部控制制度之有效程度，衡量學校營運之效果及效率，適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續有效實施。

三、 稽核範圍：

(一) 本校之人事事項、財務事項、營運事項及關係人交易之事後查核。

(二) 本校現金出納處理之事後查核。

(三) 本校現金、銀行存款及有價證券之盤點。

(四) 本校財務上增進效率與減少不經濟支出之查核及建議。

(五) 本校之專案稽核事項。

四、 稽核方法：實地訪查及書面查核

五、 稽核計畫表：

稽核月份	稽核項目（程序文件）	稽核員
104年8月	現金及銀行存款之盤點	林雅玲
104年9月	現金及銀行存款之盤點	郭仁宗
104年9月	人事事項__退休撫卹資遣離職	翁銘聰
104年9月	營運事項__總務事項__派車申請作業	朱芳瑩
104年9月	營運事項__總務事項__影印機管理作業	練美君
104年10月	現金及銀行存款之盤點	林珍如
104年10月	人事事項__訓練	程君顥
104年10月	財務事項__獎補助款之收支、管理、執行及記錄（期中查核）	林珍如 田一成 吳善全
104年10月	營運事項__學生事項__就學貸款作業	李怡真
104年10月	營運事項__總務事項__特殊健康檢查及健康管理作業	陳韻如
104年10月	營運事項__進修學院暨進修推廣事項__教務作業	卓麗貞
104年10月	教育部技職再造－技優人才培育計畫	程君顥 吳善全 李怡真
104年11月	現金及銀行存款之盤點	練美君
104年11月	人事事項__進修	鄧琇介
104年11月	營運事項__總務事項__財物採購作業	張玉婷
104年11月	營運事項__所系科事項__護理系招生成績作業	洪茂欽
104年11月	營運事項__所系科事項__護理系課程開課規劃作業	洪茂欽

稽核月份	稽核項目（程序文件）	稽核員
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__醫管系招生成績作業	張美娟
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__醫管系課程開課規劃作業	張美娟
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__醫放系招生成績作業	孔慶聞
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__醫放系課程開課規劃作業	孔慶聞
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__行管系招生成績作業	朱芳瑩
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__行管系課程開課規劃作業	朱芳瑩
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__科管系招生成績作業	宋惠娟
104 年 11 月	營運事項__所系科事項__科管系課程開課規劃作業	宋惠娟
104 年 12 月	現金及銀行存款之盤點	孔慶聞
104 年 12 月	財務事項__投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄	連志峰
104 年 12 月	財務事項__預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露	李怡真
104 年 12 月	營運事項__教學事項__學報作業	翁銘聰
104 年 12 月	營運事項__學生事項__諮商輔導作業	陳玉娟
104 年 12 月	營運事項__學生事項__校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	陳韻如
104 年 12 月	營運事項__總務事項__文書處理作業	林雅玲
104 年 12 月	營運事項__總務事項__毒性化學物質管理作業	郭仁宗
104 年 12 月	營運事項__總務事項__出納管理作業	練美君
104 年 12 月	營運事項__研究發展事項__教師校外研討會論文發表補助作業	程君顥
105 年 1 月	現金及銀行存款之盤點	翁銘聰
105 年 1 月	財務事項__獎補助款之收支、管理、執行及記錄（期末查核）	林珍如 田一成 吳善全
105 年 1 月	營運事項__教學事項__學生學業成績作業	卓麗貞
105 年 1 月	營運事項__教學事項__選送學生境外短期研修作業	鄧琇介
105 年 1 月	營運事項__學生事項__學生就學獎助學金作業	連志峰
105 年 1 月	運事項__國際交流及合作事項__國際學術合作交流備忘錄簽訂作業	郭仁宗
105 年 1 月	營運事項__電算事項__校務資訊系統維運作業	吳善全
105 年 1 月	營運事項__人文事項__親善大使－國際志工暨人文交流活動作業	陳玉娟
105 年 2 月	現金及銀行存款之盤點	張玉婷
105 年 2 月	人事事項__敘薪及待遇	李怡真
105 年 2 月	營運事項__學生事項__賃居生輔導作業	陳玉娟
105 年 2 月	營運事項__總務事項__實驗場所災害通報應變處理作業	陳韻如
105 年 2 月	營運事項__研究發展事項__教師研究計畫補助作業	洪茂欽
105 年 2 月	營運事項__進修學院暨進修推廣事項__推廣教育作業	翁銘聰
105 年 3 月	現金及銀行存款之盤點	朱芳瑩

稽核月份	稽核項目（程序文件）	稽核員
105 年 3 月	人事事項__獎懲	林雅玲
105 年 3 月	營運事項__教學事項__招生作業	鄧琇介
105 年 3 月	營運事項__教學事項__轉學生招生作業	孔慶聞
105 年 3 月	營運事項__教學事項__學生註冊作業	卓麗貞
105 年 3 月	營運事項__總務事項__實驗室廢棄物管理作業	洪茂欽
105 年 3 月	營運事項__總務事項__學雜費收款作業	練美君
105 年 3 月	營運事項__研究發展事項__科技部補助專題研究計畫作業	田一成
105 年 3 月	營運事項__電算事項__資訊安全管理作業	吳善全
105 年 4 月	現金及銀行存款之盤點	田一成
105 年 4 月	人事事項__聘僱	宋惠娟
105 年 4 月	財務事項__負債承諾、或有事項之管理及記錄	林珍如
105 年 4 月	財務事項__代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	連志峰
105 年 4 月	營運事項__教學事項__總量增減調整科、系、所、學程及招生名額作業	張玉婷
105 年 4 月	營運事項__教學事項__學籍管理作業	林雅玲
105 年 4 月	營運事項__教學事項__選課作業	張美娟
105 年 4 月	營運事項__教學事項__學生學習反應評量作業	孔慶聞
105 年 4 月	營運事項__總務事項__營繕（建）工程管理作業	郭仁宗
105 年 5 月	現金及銀行存款之盤點	洪茂欽
105 年 5 月	營運事項__教學事項__課程規劃管理作業	程君顒
105 年 5 月	營運事項__教學事項__學生校外專題製作獎勵作業	鄧琇介
105 年 5 月	營運事項__學生事項__學生操行成績評核作業	宋惠娟
105 年 5 月	營運事項__學生事項__工讀獎助金作業	陳玉娟
105 年 5 月	營運事項__總務事項__財物採購作業	張玉婷
105 年 5 月	營運事項__總務事項__財物管理作業	朱芳瑩
105 年 5 月	營運事項__總務事項__其他各項收款作業	連志峰
105 年 5 月	營運事項__共通事項__個人資料安全保護管理	外聘委員
105 年 6 月	現金及銀行存款之盤點	張美娟
105 年 6 月	人事事項__考核	李怡真
105 年 6 月	營運事項__學生事項__校園安全、災害管理及學生緊急狀況處理作業	陳韻如
105 年 6 月	營運事項__總務事項__修繕作業	練美君
105 年 6 月	運事項__國際交流及合作事項__選送優秀清寒學生境外短期研修作業	程君顒
105 年 6 月	營運事項__電算事項__校園網頁管理作業	翁銘聰
105 年 6 月	營運事項__秘書事項__校印保管作業	林雅玲

稽核月份	稽核項目（程序文件）	稽核員
105 年 6 月	營運事項__所系科事項__通識中心課程開課規劃作業	郭仁宗
105 年 6 月	營運事項__進修學院暨進修推廣事項__學務作業	卓麗貞
105 年 7 月	現金及銀行存款之盤點	宋惠娟
105 年 7 月	營運事項__學生事項__體育作業	張美娟
105 年 7 月	營運事項__秘書事項__校園突發事件新聞處理作業	陳韻如
105 年 7 月	關係人交易之控制作業	吳善全

六、 本計畫經 104.09.15 內部稽核委員會討論通過，陳請校長核定後實施。

稽核組人員	黃若綺 9/21
稽核組組長	秘書室稽核組 組長 王怡文 9/22
內部稽核委員會 主任委員	陳韻葉 9/22
校　　長	9/22