

## 107 學年度內部稽核計畫

- 一、稽核依據：依本校內部稽核實施辦法辦理。
- 二、稽核目的：旨在檢查及評估各單位之作業，以合理確保
  - (一)本校財務及非財務資訊可靠報導與完整
  - (二)政策、計畫、程序及法令有效遵循
  - (三)本校資產安全及資源之使用經濟有效
  - (四)本校各單位之內部控制作業持續有效運作，適時提供改進建議，以利校務營運正常。
- 三、稽核項目：基於風險評估及本校作業週期，排定稽核項目。稽核項目為學校人事、財務及營運等事項(如附件一)。
- 四、稽核對象：各單位(含學術單位及行政單位)。
- 五、稽核期間：自 107 年 08 月 01 日至 108 年 07 月 31 日止。
- 六、稽核方法：包括抽查、觀察、詢問、驗算或核對等方法，以期蒐集及查核充分且適切之稽核證據，據以支持稽核結論。
- 七、稽核紀錄：應正確且完整記錄稽核情形並檢附佐證資料，撰寫稽核事項檢查表、工作底稿及稽核報告。
- 八、稽核人員：喬繼英、張雯、劉香蘭、樂秀華及陳敏齡。
- 九、本計畫經校長同意後施行。

**醒吾科技大學**  
**內部稽核計畫表**

107 學年度

日期	稽核項目	受稽單位	查核編號
107 年 08 月	人事事項－退休、撫卹、資遣	人事室	IAP1070801
	營運事項－總務事項－文書處理	總務處文書組	IAP1070802
107 年 09 月	營運事項－教學事項－教學發展	教資中心教學發展組	IAP1070901
	營運事項－檢視全校各單位網頁更新維護	全校各單位	IAP1070902
107 年 10 月	營運事項－學生事項－實習服務	研發處實習服務中心	IAP1071001
	營運事項－總務事項－採購及驗收	總務處事務組、會計室	IAP1071002
	財務事項－現金收支	會計室、出納組	IAP1071003
107 年 11 月	營運事項－總務事項－校園環境安全	總務處環安衛組	IAP1071101
	營運事項－教學事項－職涯發展	教資中心職涯發展組	IAP1071102
	財務事項－學雜費收款	會計室、出納組	IAP1071103
107 年 12 月	營運事項－教學事項－自辦班	推廣教育中心	IAP1071201
	營運事項－計畫管考	研發處計畫管考中心	IAP1071202
	營運事項－教學事項－課程開設	教務處課務組	IAP1071203
108 年 01 月	營運事項－主管與互動關係人之溝通	秘書室	IAP1080101
	營運事項－圖書資料採購	資訊圖書處、會計室	IAP1080102

稽核室主任

**稽核室主任 陳敏齡**

校長

**校長 周燦德(二)**

**醒吾科技大學**  
**內 部 稽 核 計 畫 表**  
107 學年度

日期	稽核項目	受稽單位	查核編號
108 年 02 月	營運事項－資訊安全管理	資圖處	IAP1080201
	營運事項－實體安全管理	資圖處	IAP1080202
108 年 03 月	財務事項 －獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄	會計室、出納組	IAP1080301
	人事事項－教職員聘任及教師升等	人事室	IAP1080302
108 年 04 月	營運事項－學生事項 －校園緊急傷病及學生意外事件處理	學務處衛保組、 生活輔導組	IAP1080401
	營運事項－國際交流及合作	國際暨兩岸事務處	IAP1080402
	營運事項－學生事項－創新育成	研發處創新育成中心	IAP1080403
108 年 05 月	財務事項 －會計憑證一個月詳查：收、支憑證	會計室	IAP1080501
	營運事項－網路安全管理	資圖處	IAP1080502
	營運事項－學生事項－諮商輔導	學務處諮商輔導中心	IAP1080503
108 年 06 月	營運事項－學生事項－就業服務	學務處就業服務組	IAP1080601
	營運事項－學生事項－學雜費減免	學務處聯合服務組	IAP1080602
	財務事項 －推廣教育收入與支出之管理及記錄	推廣教育中心、會計室	IAP1080603
108 年 07 月	營運事項－總務事項－財物管理	總務處保管組	IAP1080701
	營運事項－教學事項－教學科技推廣	教資中心科技推廣組	IAP1080702

稽核室主任

稽核室主任 陳敏齡

校長

校長 周燦德(二)