

南亞技術學院 109 學年度第一學期內部控制稽核計畫表(附件)

- 一、依據：依本校內部控制制度第七章內部稽核實施細則辦理。
- 二、目的：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：包含人事事項、財務事項、營運事項及其他事項之作業程序、內部控制點及稽核作業規範。
- 四、稽核時間：自 109 年 8 月 1 日至 110 年 1 月 31 日。
- 五、稽核計畫表：

序	受稽單位	文件名稱	109 年				稽核員
			9	10	11	12	
1	人事室	系主任聘用資格(專案稽核)	V				廖淑如
2		約聘僱人員績效考核(專案稽核)	V				胡慧玲
3		聘僱作業程序		V			廖淑如
4		出勤作業程序		V			廖淑如
5		差假作業程序		V			胡慧玲
6		保險作業程序		V			胡慧玲
7		薪資作業程序				V	廖淑如
8		人員訓練作業程序				V	廖淑如
9		進修作業程序				V	胡慧玲
10		獎懲作業程序				V	胡慧玲
11		考核作業程序			V		胡慧玲
12		專任教師升等管理作業程序			V		廖淑如
13		F 獎補 03-1 獎補助款經常門 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理(訓練作業程序)			V		陳佳穗
14		F 獎補 03-2 獎補助款經常門 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理(進修作業程序)			V		陳佳穗
15		F 獎補 04-1 獎補助款經常門 3. 經費支用項目及標準(薪資作業程序)			V		陳佳穗

序	受稽單位	文件名稱	109年				稽核員
			9	10	11	12	
16	會計室	借款作業程序				V	黃聖棠
17		獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	V				黃聖棠
18		代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業程序	V				黃聖棠
19		預算與決算之編製作業程序		V			黃聖棠
20		財務及非財務資訊揭露作業程序		V			黃聖棠
21		學雜費收入作業程序				V	黃聖棠
22	秘書室	108 獎勵補助經費執行績效(經費規劃與支用審查意見專案稽核)		V			陳麗如
23		108 獎勵補助經費執行績效(獎助案件執行情形審查意見專案稽核)		V			陳麗如
24		108 獎勵補助經費執行績效(採購案件執行情形審查意見專案稽核)		V			黃聖棠
25		F 獎補 01_獎補助款經常支用與規劃(獎勵補助款經費執行作業程序)				V	陳麗如
26		F 獎補 05_獎補助款經常門 4. _經費規劃與執行(獎勵補助款經費執行作業程序)(F 秘書-02)				V	陳佳穗
27		F 獎補 08_獎補助款資本門-3. 資本門經費規劃與執行(獎勵補助款經費執行作業程序)				V	楊慶彬
28		公共事務支用要點作業程序				V	楊慶彬
29	教務處	學雜費補收及溢繳退費(專案稽核)		V			謝雅梅
30		學生考試請假及補考作業程序	V				謝雅梅
31		教師授課時數及支給超支鐘點費作業程序	V				謝雅梅
32		教師教學評量作業程序		V			謝雅梅
33		學生休復學作業程序			V		謝雅梅
34		單獨招生作業程序			V		謝雅梅
35		進修部就學優待減免學雜費作業程序				V	謝雅梅
36		進修部就學貸款作業程序				V	謝雅梅
37		F 獎補 02-1 獎補助款經常門 1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(改進教學獎勵作業程序)	V				陳佳穗

序	受稽單位	文件名稱	109年				稽核員
			9	10	11	12	
38		F獎補02-2獎補助款經常門1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(教師進修作業程序)	V				陳佳穗
39	通識中心	藝文中心使用管理作業程序	V				林家茜
40		通識教育課程開排課作業程序	V				林家茜
41	學務處	學生學雜費優待減免作業程序	V				李坤森
42		社團活動場地管理作業程序	V				李坤森
43		就學貸款作業程序		V			李坤森
44		校外賃居訪視作業程序		V			李坤森
45		校園危機個案處理作業程序			V		李坤森
46		實習諮商師招募作業程序			V		李坤森
47	研發處	教師專題研究計畫作業程序		V			林家茜
48		教師參加國內學術研討(會)活動補助作業程序		V			林家茜
49		證照組輔導作業程序			V		林家茜
50		F獎補02-3獎補助款經常門1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(教師專題研究計畫作業程序)		V			陳佳穗
51		F獎補02-4獎補助款經常門1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(專題研究、專案計畫、產學合作及技能競賽成果獎勵作業程序)		V			陳佳穗
52		F獎補04-2獎補助款經常門3. 經費支用項目及標準(教師參加國內學術研討)(會)活動補助作業程序		V			陳佳穗
53	總務處	工程、財務、勞務採購暨驗收作業程序(招生處請採購經費項目)	V				楊慶彬
54		財務管理作業程序			V		黃聖崇
55		出納管理作業程序			V		黃聖崇
56		F獎補06-獎補助款資本門-1. 請採購及財產管理辦法、制度(工程、財物、勞務採購暨驗收作業程序)	V				楊慶彬

序	受稽單位	文件名稱	109年				稽核員
			9	10	11	12	
57		F 獎補 07-獎補助款資本門-2. 請採購程序及實施(工程、財物、勞務採購暨驗收作業程序)	V				楊慶彬
58		F 獎補 09-獎補助款資本門-4. 財產管理及使用情形(財物管理作業程序)				V	陳麗如
59		F 獎補 10-獎補助款資本門-5. 財產移轉、借用、報廢及遺失處理(財物管理作業程序)			V		陳麗如
60		F 獎補 11-獎補助款資本門-6. 財產盤點制度及執行(財物管理作業程序)			V		陳麗如
61	資訊圖書處	網路安全管理作業程序					楊慶彬
62		圖書採購與書單徵集作業程序					楊慶彬
63		期刊採購與催缺作業程序		V	V		楊慶彬
64		視聽資料採購作業程序		V	V		楊慶彬
65		資訊圖書處電腦及周邊設備採購作業程序				V	林家茜
66		電子資源採購作業程序				V	林家茜
67	進修學院	學生共同助學金(弱勢學生助學金)作業程序				V	李坤森

稽核組長：

稽核組長 陳佳穗 2/30

校長：

校長 簡仁德

南亞技術學院 109 學年度第二學期內部控制稽核計畫表

一、依據：依本校內部控制制度第七章內部稽核實施細則辦理。

二、目的：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：包含人事事項、財務事項、營運事項及其他事項之作業程序、內部控制點及稽核作業規範。

四、稽核時間：自 110 年 2 月 1 日至 110 年 7 月 31 日。

五、稽核計畫表：

序	受稽單位	文件名稱	110 年				稽核員
			3	4	5	6	
1	人事室	專任教師自願退休、資遣及離職優惠辦法(專案稽核)			V		廖淑如
2		聘僱作業程序	V				胡慧玲
3		出勤作業程序	V				胡慧玲
4		差假作業程序	V				廖淑如
5		保險作業程序	V				廖淑如
6		薪資作業程序		V			胡慧玲
7		人員訓練作業程序		V			胡慧玲
8		進修作業程序		V			廖淑如
9		考核作業程序		V			廖淑如
10		獎懲作業程序			V		胡慧玲
11		退休、撫卹及資遣作業程序			V		胡慧玲
12		專任教師升等管理作業程序			V		廖淑如
13		F 獎補 03-1 獎補助款經常門 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理(訓練作業程序)				V	陳家穗
14		F 獎補 03-2 獎補助款經常門 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理(進修作業程序)				V	陳家穗

序	受稽單位	文件名稱	110年				稽核員
			3	4	5	6	
15		F獎補04-1獎補助款經常門3. 經費支用項目及標準(薪資作業程序)				V	陳家穗
16		獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	V				陳麗如
17		代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業程序	V				陳麗如
18		預算與決算之編製作業程序		V			陳麗如
19		財務及非財務資訊揭露作業程序		V			陳麗如
20		學雜費收入作業程序				V	陳麗如
21	秘書室	108 獎勵補助經費執行績效(經費規劃與支用審查意見專案稽核)		V			黃聖棠
22		108 獎勵補助經費執行績效(獎助案件執行情形審查意見專案稽核)		V			黃聖棠
23		108 獎勵補助經費執行績效(採購案件執行情形審查意見專案稽核)		V			黃聖棠
24	教務處	學生考試請假及補考作業程序	V				李坤森
25		教師授課時數及支給超支鐘點費作業程序	V				李坤森
26		教師教學評量作業程序		V			李坤森
27		教學優良教師獎勵作業程序		V			李坤森
28		學分抵免審查作業程序			V		李坤森
29		大學部轉系(組)作業程序			V		李坤森
30		進修部就學優待減免學雜費作業程序			V		楊慶彬
31		進修部就學貸款作業程序			V		楊慶彬
32		F獎補02-1獎補助款經常門1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(改進教學獎勵作業程序)		V			陳家穗
33		F獎補02-2獎補助款經常門1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(教師進修作業程序)		V			陳家穗
34	中通識	藝文中心使用管理作業程序	V				謝雅梅

序	受稽單位	文件名稱	110年				稽核員
			3	4	5	6	
35		通識教育課程開排課作業程序	V				謝雅梅
36	學務處	學生學雜費優待減免作業程序		V			謝雅梅
37		社團活動場地管理作業程序		V			謝雅梅
38		就學貸款作業程序			V		謝雅梅
39		校外賃居訪視作業程序			V		謝雅梅
40		校園危機個案處理作業程序				V	林家茜
41		實習諮商師招募作業程序				V	林家茜
42	研發處	教師專題研究計畫作業程序				V	謝雅梅
43		教師參加國內學術研討(會)活動補助作業程序				V	謝雅梅
44		證照組輔導作業程序			V		林家茜
45		F獎補02-3獎補助款經常門1.獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(教師專題研究計畫作業程序)			V		陳家穗
46		F獎補02-4獎補助款經常門1.獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形(專題研究、專案計畫、產學合作及技能競賽成果獎勵作業程序)			V		陳家穗
47		F獎補04-2獎補助款經常門3.經費支用項目及標準(教師參加國內學術研討)(會)活動補助作業程序			V		陳家穗
48	總務處	工程、財務、勞務採購暨驗收作業程序		V			楊慶彬
49		財務管理作業程序	V				楊慶彬
50		出納管理作業程序	V				楊慶彬
51		F獎補06-獎補助款資本門-1.請採購及財產管理辦法、制度(工程、財物、勞務採購暨驗收作業程序)	V				黃聖棠
52		F獎補07-獎補助款資本門-2.請採購程序及實施(工程、財物、勞務採購暨驗收作業程序)	V				黃聖棠
53		F獎補09-獎補助款資本門-4.財產管理及使用情形(財物管理作業程序)			V		黃聖棠

序	受稽單位	文件名稱	110年				稽核員
			3	4	5	6	
54		F 獎補 10-獎補助款資本門-5.財產移轉、借用、報廢及遺失處理(財物管理作業程序)			V		陳麗如
55		F 獎補 11-獎補助款資本門-6.財產盤點制度及執行(財物管理作業程序)			V		陳麗如
56	資訊圖書處	網路安全管理作業程序	V				林家茜
57		圖書採購與書單徵集作業程序	V				林家茜
58		視聽資料採購作業程序		V			林家茜
59		資訊圖書處電腦及周邊設備採購作業程序		V			林家茜
60	進修學院	學生共同助學金(弱勢學生助學金)作業程序				V	楊慶彬

稽核組長：  / 30

校長： 