

## 南亞技術學院 113 學年度內部控制稽核計畫表

114.03.26

- 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、稽核項目：內部稽核係參考 112 年 6 月份通過之本校「內部控制制度」之人事、財務、營運及關係人交易等項目及 113 學年度第二學期第一次內部控制推動委員會調整項目為基礎，並依據風險分析評估結果執行
- 五、稽核時間：自 114 年 4 月 1 日至 114 年 5 月 31 日。
- 六、稽核計畫表：

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	114 年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
1	綜合行政處(人事)	聘僱作業程序	2	V		黃詩雅	楊惠文
2		出勤作業程序	1	V		黃詩雅	楊惠文
3		差假作業程序	1	V		黃詩雅	楊惠文
4		保險作業程序	2	V		黃詩雅	楊惠文
5		薪資作業程序	1	V		黃詩雅	楊惠文
6		人員訓練作業程序	1	V		黃詩雅	楊惠文
7		進修作業程序	1		V	黃詩雅	賴嘉駿
8		考核作業程序	2		V	黃詩雅	賴嘉駿
9		獎懲作業程序	1		V	黃詩雅	賴嘉駿
10		退休、撫卹及資遣作業程序	2		V	黃詩雅	賴嘉駿
11		福利作業程序	1		V	黃詩雅	賴嘉駿
12		專任教師升等管理作業程序	2		V	黃詩雅	賴嘉駿
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)	2	V		黃詩雅	黃聖棠
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)	2	V		黃詩雅	黃聖棠

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	114年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
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)	2	V		黃詩雅	黃聖棠
16	會計室	動產之購置作業程序	1	V		曹瑞芬	陳柏安
17		代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業程序	1	V		曹瑞芬	陳柏安
18		預算與決算之編製作業程序	1		V	溫小芬	陳柏安
19		財務及非財務資訊揭露作業程序	1			溫小芬	陳柏安
20		學雜費收入作業程序	2	V	V	曹瑞芬	陳柏安
21		財務及非財務資訊揭露作業程序	1	V		曹瑞芬	陳柏安
22		獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	1		V	溫小芬	陳柏安
23		關係人交易之控制作業(R會計-01)	2		V	溫小芬	陳柏安
24			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)	2		V	謝宜靜
25	秘書室	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)	2		V	謝宜靜	黃聖棠
26		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)	2		V	謝宜靜	黃聖棠
27		公共事務支用要點作業程序	2		V	杜文迪	黃聖棠
28	教務處	學生考試請假及補考作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
29		學生畢業門檻作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
30		教師請假補課代課作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
31		教師授課時數及支給超支鐘點費作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
32		編纂教材與製作教具申請及獎勵作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
33		學生學期成績登錄及更正作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
34		審核學生畢業資格作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
35		學分抵免審查作業程序	2	V		張志毅	江柳宜
36			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)	2		V	張志毅

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	114年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
37		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)	2		V	張志毅	黃聖棠
38	學務處	校外賃居訪視作業程序	1	V		陳耀忠	王鎮雄
39		就學貸款作業程序	2	V		林紋妃	王鎮雄
40		學生學雜費優待減免作業程序	2	V		林紋妃	王鎮雄
41		社團財產申購暨管理辦法作業程序	1	V		林紋妃	王鎮雄
42		校園危機個案處理作業程序	4		V	王佩雯	王鎮雄
43		個別諮商接案作業程序	4		V	陳珮怡	王鎮雄
44		緊急傷病處理作業程序	4		V	蘇慧芬	王鎮雄
45		新生入學健康檢查作業程序	1		V	蘇慧芬	王鎮雄
46		學生平安保險作業程序	1		V	蘇慧芬	王鎮雄
47		校園安全、災害防救及學生緊急狀況處理作業程序	2	V		鍾隆興	王鎮雄
48		教務處(研究與教學發展中心)	辦理學術活動補助作業程序	2	V		段毓麟
49	教師出席國際學術會議補助作業程序		2	V		段毓麟	江柳宜
50	科技部產學合作計畫作業程序		2	V		段毓麟	江柳宜
51	學生校務實習規劃作業程序		2	V		段毓麟	江柳宜
52	南亞學報評審作業程序		2	V		段毓麟	江柳宜
53	教師參加國內學術研討(會)活動補助作業程序		2	V		段毓麟	江柳宜
54	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)		2		V	張志毅	黃聖棠
55	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)		2		V	張志毅	黃聖棠
56		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	2		V	張志毅	黃聖棠

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	114年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
57	綜合行政處	工程、財務、勞務採購暨驗收作業程序	2	V		王若林	賴勇良
45		財務管理作業程序	2	V		黃志龍	賴勇良
58		出納管理作業程序	2	V		何宜陵	賴勇良
59		文書處理作業程序	2	V		李斐瑜	賴勇良
60		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)	2	V		黃志龍	賴勇良
61		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)	1	V		黃志龍	賴勇良
62		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)	2	V		王若林 黃志龍	賴勇良
63		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)	2	V		王若林	賴勇良
64		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)	2	V		黃志龍	賴勇良
65		綜合行政處(資圖)	系統開發與維護作業程序	2		V	池浩模
66	帳號及密碼控制管理作業程序		2		V	許鳳蘭	賴勇良
67	存取控制作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
68	資料備份管理作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
69	實體環境安全作業程序		2		V	黃琮淵	賴勇良
70	網路安全管理作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
71	資安事件管理作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
72	資訊安全矯正與預防措施作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
73		還書、逾期罰款與遺失賠償作業程序	2		V	蔣慧余	賴勇良

稽核組長：

稽核組長 盧守謙

114.03.26

主任秘書：

主任秘書 黃富昌

114.3.26

校長：

校長 張仁家

1140327