

南亞技術學院 114 學年度內部控制稽核計畫表

115.03.20

- 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 113 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 114 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 115 年 4 月 1 日至 115 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	115 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	1	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	1	V		黃詩雅	楊惠文
5		薪資作業程序	2	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	1		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	陳柏安
14		F 獎補 03-2 獎補助款經常門 2. 行政人員	2	V		黃詩雅	陳柏安

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	115年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
		相關業務研習及進修活動之辦理(進修作業程序)					
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	陳柏安
16	會計室	動產之購置作業程序	2	V		曹瑞芬	王偵權
17		代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄作業程序	2	V		曹瑞芬	王偵權
18		預算與決算之編製作業程序	1	V		曹瑞芬	王偵權
19		財務及非財務資訊揭露作業程序	1	V		曹瑞芬	王偵權
20		學雜費收入作業程序	2	V		曹瑞芬	王偵權
21		獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	2	V		曹瑞芬	王偵權
22		現金、銀行存款之管理做作業程序	2	V		曹瑞芬	王偵權
23		關係人交易之控制作業(R會計-01)	1	V		曹瑞芬	王偵權
24		秘書室	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	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	陳柏安
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	陳柏安
27	公共事務支用要點作業程序		2		V	杜壬榆	陳柏安
28	教務處	學生休復學作業程序	2	V		邵惠芬	王鎮雄
29		外國學生申請入學作業程序	2	V		邵惠芬	王鎮雄
30		單獨招生作業程序	2	V		邵惠芬	王鎮雄
31		學生共同助學金(弱勢學生助學金)作業程序	2	V		邵惠芬	王鎮雄
32		新生入學資格審查作業程序	2	V		邵惠芬	王鎮雄
33		學生學期成績登錄及更正作業程序	1	V		邵惠芬	王鎮雄
34		審核學生畢業資格作業程序	1	V		邵惠芬	王鎮雄

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	115年		業務承辦人	稽核員	
				4	5			
35		學分抵免審查作業程序	1	V		邵惠芬	王鎮雄	
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)	1		V	邵惠芬	陳柏安	
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)	1		V	邵惠芬	陳柏安	
38	學務處	校外賃居訪視作業程序	1	V		陳耀忠	王鎮雄	
39		學生就學貸款作業程序	2	V		李雪芬	王鎮雄	
40		學生學雜費優待減免作業程序	2	V		李雪芬	王鎮雄	
41		社團財產申購暨管理辦法作業程序	1	V		何冠霆	王鎮雄	
42		校園危機個案處理作業程序	4	V		潘柔	王鎮雄	
43		個別諮商接案作業程序	2	V		許育慈	王鎮雄	
44		緊急傷病處理作業程序	2	V		蘇惠芬	王鎮雄	
45		新生入學健康檢查作業程序	2	V		蘇惠芬	王鎮雄	
46		學生平安保險作業程序	1	V		蘇惠芬	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	1	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	1		V	張志毅	王鎮雄
49			教師出席國際學術會議補助作業程序	1		V	張志毅	王鎮雄
50	新生入學及轉學生作業程序		2		V	張志毅	王鎮雄	
51	學生校務實習規劃作業程序		1		V	張志毅	王鎮雄	
52	南亞學報評審作業程序		1		V	張志毅	王鎮雄	
53	教師參加國內學術研討(會)活動補助作業程序		1		V	張志毅	王鎮雄	
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)		1		V	張志毅	陳柏安	
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		1		V	張志毅	陳柏安	

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	115年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
		研究、專案計畫、產學合作及技能競賽成果獎勵作業程序)					
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	1		V	張志毅	陳柏安
57	綜合行政處	工程、財務、勞務採購暨驗收作業程序	2	V		王若琳	賴勇良
58		財務管理作業程序	1	V		黃志龍	賴勇良
59		出納管理作業程序	2	V		何宜陵	賴勇良
60		文書處理作業程序	1	V		李斐瑜	賴勇良
61		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
62		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)	2	V		黃志龍	賴勇良
63		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		王若琳 黃志龍	賴勇良
64		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		王若琳	賴勇良
65		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)	1	V		黃志龍	賴勇良
66		綜合行政處(資圖)	系統開發與維護作業程序	2		V	池浩模
67	帳號及密碼控制管理作業程序		2		V	許鳳蘭	賴勇良
68	存取控制作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
69	資料備份管理作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
70	實體環境安全作業程序		2		V	黃琮淵	賴勇良
71	網路安全管理作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
72	資安事件管理作業程序		2		V	林文彬	賴勇良
73	資訊安全矯正與預防措施作業程序		2		V	林文彬	賴勇良

序	受稽單位	文件名稱	風險分析評估	115年		業務承辦人	稽核員
				4	5		
74		還書、逾期罰款與遺失賠償作業程序	2		V	王珮儒	賴勇良
75	國際合作處	締結國外(含大陸地區)姊妹校簽約作業			V	杜文迪	賴勇良
76		外國學生入學作業			V	杜文迪	賴勇良
77		僑(港澳)生入學作業			V	杜文迪	賴勇良
78		大陸(學位)學生入學作業			V	杜文迪	賴勇良
79		本校交換學生甄審作業			V	杜文迪	賴勇良

稽核組長: 稽核組長 盧守謙

3/20

主任秘書: 主任秘書 黃富昌

3/20

校長: 校長 張仁家

1150320

