崇仁醫護管理專科學校

113 學年度第 1 次稽核會議

簽到單

一、會議日期：113 年 11 月 22 日(星期五)下午 1 點 30 分

二、會議地點：校長會議室

三、主席：黃財尉校長

四、出席者：稽核小組召集人湯佩津、稽核員：江嘉純、王中林、黃憶佳、黃一婷、黃姿桂、翁莉婷、朱仲彬、翁佳欣、孫宜寬、李涵芸

五、列席人員：黃莉萍主任秘書

出席：

黃財尉校長	黃財尉	朱仲彬稽核員	朱仲彬
湯佩津召集人	湯佩津	翁佳欣稽核員	請假
黃憶佳稽核員	黃憶佳	孫宜寬稽核員	孫宜寬
江嘉純稽核員	江嘉純	翁莉婷稽核員	翁莉婷
王中林稽核員	王中林	黃一婷稽核員	請假
李涵芸稽核員	李涵芸	黃姿桂稽核員	黃姿桂

列席：

黃莉萍主任秘書	公出
黃雅雯主任 （112 年度第二學期至 113 學年度八、九月稽核召集人）	黃雅雯

崇仁醫護管理專科學校

113 學年度第 1 次稽核會議

會議記錄

一、會議日期：113 年 11 月 22 日(星期五)下午 1 點 30 分

二、會議地點：行政會議室

三、主　　席：黃財尉校長

四、出 席 者：稽核小組召集人湯佩津、稽核員：黃憶佳、江嘉純、朱仲彬、翁佳欣、李涵芸、黃姿桂、黃一婷、孫宜寬、王中林、翁莉婷

五、列席人員：黃莉萍主任秘書、黃雅雯主任

六、主席報告：

為確保學校內部運作的效能，本校依法訂定內部控制制度法規，並由內部稽核委員進行相關稽核作業，十分感謝各位老師協助。

七、稽核小組召集人業務報告

感謝各位老師擔任稽核委員，本學期臨時代理稽核召集人，許多稽核程序需要再討論，請大家多多協助，共同完成這學年的稽核。

1.112 學年度內部稽核作業共計提出 14 項矯正事項及 92 項建議事項，目前仍有 8 項未結案。

2.本次會議將審視 113 學年度內部稽核作業計畫，請各位委員踴躍提供意見，並感謝大家配合執行。附件 1：113 學年度內部稽核作業計畫。

3.擬於 114 年度 1-2 月執行整體獎勵補助經費專案稽核。擬請於 2 月 15 日前執行稽核並完成報告。附件 2：113 年度整體發展獎補助稽核計畫(112.11.22)。

八、提案討論：

1.上次提案執行情形：

提案一：有關專案稽核「112 年度整體獎勵補助經費執行情況」，提起討論。

說　明：

1. 擬針對教學及行政單位以整體獎勵補助經費採購之資本門設備及經常門物品進行抽查。
   （1）執行流程。
   （2）購買各項設備、器材，放置地點、使用情況、使用記錄表。
   （3）經常門及資本門的劃分是否清楚。
   （4）採購流程(含各主管單位押日期的合理性)。
2. 擬針對 112 年度整體獎勵補助經費經常門辦理之活動進行執行成果抽查。
3. 擬針對 **112 年修正計畫**及 **112 年經費執行狀況**相關委員意見執行改善現況進行追蹤查核。
4. 執行時程預計為 **113** 年 1-2 月
5. 細部規劃另簽陳鈞長核示。

決　議：照案通過。

執行情形：依決議執行完成。

提案二：有關 112 學年度例行稽核之稽核重點，提起討論。

說　明：

1.本學年度例行稽核擬於 112 年 12 月至 113 年 7 月間實施。

2.依據 112 年度風險評估結果，本學年度之稽核項目擬以極度與高度風險之作業程序為主(極度 9 項；高度 21 項)，另有中度(13 項)及低度(27)風險作業程序，總稽核項目共計 70 項。

3.另擬於 112 學年度上學期末及下學期末各實施 1 次現金帳之查核。

4.細部規劃另簽陳請鈞長核示。

決　議：照案通過。

執行情形：依決議執行完成。

2.本次提案：

提案一：有關專案稽核「113 年度整體獎勵補助經費執行情況」，提起討論。

說　明：

1.擬針對教學及行政單位以整體獎勵補助經費採購之資本門設備及經常門物品進行抽查。

（1）執行流程。

（2）購買各項設備、器材，放置地點、使用情況、使用記錄表。

（3）經常門及資本門的劃分是否清楚。

（4）採購流程(含各主管單位押日期的合理性)。

2.擬針對 113 年度整體獎勵補助經費經常門辦理之活動進行執行成果抽查。

3.擬針對 113 年修正計畫及 113 年經費執行狀況相關委員意見執行改善現況進行追蹤查核。

4.執行時程預計為 114 年 1-2 月

5.細部規劃另簽陳鈞長核示。

決　議：照案通過。

提案二：有關 113 學年度例行稽核之稽核重點，提起討論。

說　明：

1.本學年度例行稽核擬於 113 年 12 月至 114 年 7 月間實施。

2.依據 113 年度風險評估結果，本學年度之稽核項目擬以極度與高度風險之作業程序為主(極度 1 項；高度 6 項)，另有中度(13 項)及低度(18)風險作業程序，總稽核項目共計 38 項。

3.另擬於 113 學年度上學期末及下學期末各實施 1 次現金帳之查核。

4.細部規劃另簽陳請鈞長核示。

決　議：　照案通過。

九、臨時動議：無。

十、散　　會：113 年 11 月 22 日(星期五)下午 2 點 10 分

附件二

崇仁醫護管理專科學校

113 年度專案稽核計畫（113教育部整體發展）

No	單位	稽核員	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
1	技術合作處	湯佩津	●	●										
2	會計室	王中林	●	●										
3	人事室	黃憶佳	●	●										
4	總務處	江嘉純	●	●										
5	護理科	黃一婷	●	●										
6	應外科	朱仲彬	●	●										
7	餐飲管理科	翁佳欣	●	●										
8	美容保健科	孫宜寬	●	●										
9	老人服務科	黃姿桂	●	●										
10	通識中心	翁莉婷	●	●										
11	教務處	湯佩津	●	●										
12	學務處	湯佩津	●	●										
核准	可	0	審查	校長黃財尉					製表	稽核小組召集人湯佩津				

備註:1.未執行內部稽核:○　2.已執行內部稽核:●。

崇仁醫護管理專科學校　113學年度內部稽核作業計畫

序號	作業程序名稱	風險等級	受查單位	稽核人員	113學年度											
					8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月
	專案稽核-113整體稽核		全校	如附件						●	●					
1	P-OPE-06-B新聘專、兼 任教師作業程序	低度風險1	人事室	黃憶佳									●	●	●	●
2	P-OPE-07-B新聘職員工作業程序	低度風險1	人事室	黃憶佳									●	●	●	●
3	P-OPE-08-C新聘教職員工敘薪作業程序	低度風險1	人事室	黃憶佳									●	●	●	●
4	P-OSE-15-A各項獎補助款工作流程作業程序	中度風險2	秘書室	翁佳欣									●	●	●	●
5	P-OSE-15-A各項獎補助款工作流程作業程序	中度風險2	秘書室	翁佳欣									●	●	●	●
6	P-OAC-08-D定期存單管理作業程序	極度風險9	會計室	翁佳欣									●	●	●	●
7	P-OAC-09-F經費核銷作業程序	高度風險3~6	會計室	翁佳欣									●	●	●	●
8	P-SCA-02-B學生註冊繳費作業程序	低度風險1	總務處出納組	王中林									●	●	●	●
9	P-SGA-02-A校園門禁安全作業程序	中度風險2	總務處事務組	王中林									●	●	●	●
10	P -SDO-02-B公文發文作業程序	低度風險1	總務處文書組	王中林									●	●	●	●

崇仁醫護管理專科學校　113學年度內部稽核作業計畫

序號	作業程序名稱	風險等級	受查單位	稽核人員	113學年度											
					8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月
11	P-OTC-04-A各類計畫申請及管考作業程序	低度風險1	技合處	翁莉婷									●	●	●	●
12	P-SIEC-04-D崇仁醫護管理專科學校傑出校友遴選作業程序	低度風險1	技合處就業輔導組	翁莉婷									●	●	●	●
13	P-OEE-03-A校外單位委辦業務作業程序	中度風險2	推廣教育中心	翁莉婷									●	●	●	●
14	P-CAD-01-B招生及報到程序	高度風險3~6	教務處招生中心	湯佩津									●	●	●	●
15	P-SCU-06-B考試事務工作作業程序	低度風險1	教務處課務組	湯佩津									●	●	●	●
16	P-SIN-01-A資訊安全風險鑑別、評估及管理作業程序	中度風險2	教務處資訊組	朱仲彬									●	●	●	●
17	P-SLP-05-B圖書館各項收費作業程序	低度風險1	教務處圖書出版組	朱仲彬									●	●	●	●
18	P-DGE-02-B新聘專兼任教師作業程序	中度風險2	通識教育中心	朱仲彬									●	●	●	●

崇仁醫護管理專科學校　113學年度內部稽核作業計畫

序號	作業程序名稱	風險等級	受查單位	稽核人員	113學年度											
					8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月
19	P-CTL-03-B教師評鑑作業程序	中度風險2	教務處教發中心	江嘉純									●	●	●	●
20	P-CTL-13-B教學助理設置及課業輔導作業程序	中度風險2	教務處教發中心	江嘉純									●	●	●	●
21	P-OLE-04-C崇仁醫護管理專科學校生命教育中心設備借用及管理作業程序	中度風險2	生教中心	孫宜寬									●	●	●	●
22	P-SEA-37-A崇仁醫護管理專科學校學習獎勵金作業程序	中度風險2	學務處課指組	孫宜寬									●	●	●	●
23	P-SHC-07-B學校外包餐廳衛生管理作業程序	中度風險2	學務處衛保組	孫宜寬									●	●	●	●
24	P-SPE-02-A校外體育活動作業程序	高度風險3~6	學務處體育組	孫宜寬									●	●	●	●
25	P-SLG-10-B學生騎乘機踏車申請及管理作業程序	高度風險3~6	學務處生輔組	湯佩津									●	●	●	●
26	P-SLG-09-B學生持用手機管理作業程序	低度風險1	學務處生輔組	湯佩津									●	●	●	●

崇仁醫護管理專科學校　113學年度內部稽核作業計畫

序號	作業程序名稱	風險等級	受查單位	稽核人員	113學年度											
					8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月
27	P-CSC-08-C學生申訴作業程序	高度風險3~6	學務處學輔中心	湯佩津									●	●	●	●
28	P-CSC-05-B身心障礙學生申請學生助理人員、課業輔導老師及工作費之申請作業程序	中度風險2	學務處學輔中心	湯佩津									●	●	●	●
29	P-DSS-10-A老人服務事業管理科實習學生問題輔導作業程序	低度風險1	老服科	黃姿桂									●	●	●	●
30	P-DSS-08-A老人服務事業管理科實習場所媒合評估及實習老師聘任作業程序	低度風險1	老服科	黃姿桂									●	●	●	●
31	P-DCH-03-B課程規劃及配課作業程序	中度風險2	美保科	黃姿桂									●	●	●	●
32	P-DCH-09-B職涯輔導機制作業程序	低度風險1	美保科	黃姿桂									●	●	●	●
33	P-DFB-16-B餐飲管理科校外競賽作業程序	低度風險1	餐管科	黃一婷									●	●	●	●
34	P-DFB-10-B餐飲管理科各類問題反應及處理作業程序	低度風險1	餐管科	黃一婷									●	●	●	●
35	P-DFL-08-B應用外語科學生選課輔導作業機制	高度風險3~6	應外科	黃一婷									●	●	●	●

崇仁醫護管理專科學校　113學年度內部稽核作業計畫

序號	作業程序名稱	風險等級	受查單位	稽核人員	113學年度											
					8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月
33	P-DFB-16-B餐飲管理科校外競賽作業程序	低度風險1	餐管科	黃一婷									●	●	●	●
34	P-DFB-10-B餐飲管理科各類問題反應及處理作業程序	低度風險1	餐管科	黃一婷									●	●	●	●
35	P-DFL-08-B應用外語科學生選課輔導作業機制	高度風險3~6	應外科	黃一婷									●	●	●	●
36	P-DFL-09-A應用外語科會議制度暨管理審查作業程序(新增)	低度風險1	應外科	黃一婷									●	●	●	●
37	P-DNU-17-A學生服儀規定暨輔導作業程序	低度風險1	護理科	李涵芸									●	●	●	●
38	P-DNU-14-A護理科學生實習成績預警作業程序	低度風險1	護理科	李涵芸									●	●	●	●
現金稽核	二次現金稽核			湯佩津						●						●
專案稽核	P-BOD-01-B董事長、董事選任作業程序	中度風險2	董事會	黃憶佳												●

稽核小組召集人：

主任秘書：

校長：

*備註

稽核小組召集人 湯佩津

主任秘書 黃莉萍

校長 黃財尉