

## 法鼓文理學院 109 學年度內部稽核計畫

### 一、依據：

本校依據「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」訂定之「法鼓文理學院內部稽核實施細則」辦理。

### 二、目的：

以客觀公正之立場，協助各單位檢核內部控制制度之有效運作，檢視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、執行方式：

書面審查及實地訪談作業於 109 年 9 至 110 年 5 月進行，稽核結案報告於 6 月完成。

### 四、稽核項目：

依教育部「風險管理及內部控制推動作業」原則、本校風險影響程度與機率評量標準說明，經由各單位逕自檢視與回覆，就較高風險與主要業務優先擇定稽核項目。

### 五、稽核範圍：

依 109 學年度第 1 次內部稽核會議議決之受稽單位、稽核項目、稽核人員之工作分配及預計時間如下：

序號	受稽單位	稽核項目	稽核人員	預計時間
1A	推廣教育中心	學分專班運作作業 非學分班運作作業 中心工務及修繕通報作業 教師鐘點費核計與申請作業 推廣課程及相關活動作業 學生照顧及意見處理作業	蔡伯郎副校長 簡淑華主秘 葉玲玲主任 曾堯民組長	109 年 11 月
1B	教務組、學系、學群	博碩士班課程作業 選課作業 學生成績作業 教學授課計畫表管理作業 招生名額之增設調整申報作業 博碩士班學位考試作業 招生宣傳推廣作業	許仁壽顧問 紀秀枝主任 葉玲玲主任 常齊法師	109 年 12 月
2A	秘書室	印鑑管理作業 公文收發文及稽催作業 校史典藏及主題活動作業 校安緊急事件通報作業	許仁壽顧問 蔡伯郎副校長 常齊法師 曾堯民組長	110 年 3~4 月
2B	研究發展組	教補款經費支用規劃與執行 教補款「經常門」執行情形 教補款「資本門」執行情形 自我評鑑實施作業	許仁壽顧問 簡淑華主秘 紀秀枝主任 葉玲玲主任	110 年 3~4 月

六、本計畫經內部稽核會議議決，陳請校長核定後實施，修正時亦同。