

## 法鼓文理學院 111 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 111 年 9 月至 112 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期性稽核項目。為檢討本校 111 年度「教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費」執行情形之專案稽核，依據財團法人高等教育評鑑中心基金會檢附之績效評量項目辦理。

### 五、稽核範圍：

依 111 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：

場次	受稽單位	內控項目	稽核人員	預計時間
1A	圖書組 數位典藏組	一、館藏資料採購相關作業 二、館藏資料編目及館際合作相關作業 三、學位論文及研修畢業呈現報告繳交相關作業 四、佛學資訊學程運作及學程加修相關作業	釋果鏡 郭文正 蕭麗芬 曾堯民	111年 11至12月
1B	資訊與傳播組	一、資訊系統及使用授權相關作業 二、資訊設備採購及維護相關作業 三、校園網站及智慧財產保護相關作業 四、教學數位及資訊安全管理相關作業	郭文正 涂善勇 葉玲玲 曾堯民	111年 11至12月
2A	人事室	一、教職員出勤及請假相關作業 二、教職員申請加班及薪資發放相關作業 三、教職員在職進修相關作業 四、教職員考核及獎懲相關作業	釋果鏡 蕭麗芬 涂善勇 曾堯民	112年 3至4月
2B	研究發展組	一、產學與國內學術合作協議相關作業 二、研究倫理審查與學術倫理案件處理相關作業	釋果鏡 郭文正 蕭麗芬 曾堯民	112年 3至4月
<b>專案稽核</b>				
	教研處 (研究發展組)	一、教獎補助經費支用規劃與執行 二、獎補助款「經常門」執行情形 三、獎補助款「資本門」執行情形		

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。