

## 康寧大學 102 年度第一次稽核計畫

時 間：中華民國 102 年 10 月 22 日 ( 星期二 ) 12:10 整

地 點：行政大樓四樓會議室

出 席：楊景琦、楊建夫、楊凱鳴、吳惠琴、李惠滢、陳建智、洪美珠(請假)

一、依據：依本校內部控制制度實施手冊貳總則篇第一條辦理。

二、目的：旨在協助學校達成全面品質改善管理，提升學校辦學質量營運效能、保障資產安全及合理合法財務運用等目標。

三、稽查範圍：基於風險評估，排定稽核項目之優先順序：

1.人事：退休、撫卹及資遣

2.財務：獎補助款之收支、管理、執行及記錄

3.學校作業營運程序

(1)教務事項-課程規劃作業

(2)學生事項-課外活動作業

(3)總務事項-財產保管作業

四、稽核業務期間：自 102 年 01 月 01 日至 102 年 12 月 31 日止。

五、執行方式：實地訪查。

六、受查單位：研發處(R)、人事室(P)、教務處(AA)、學務處(S)、總務處(G)。

七、稽核事項

稽核事項	受查單位	查核日期	稽核人員
(1)獎補助款之收支、管理、執行及記錄	人事室(P)	102/01/01~102/12/31	洪美珠 楊凱鳴
(2)人事：退休、撫卹及資遣作業	研發處(R)	102/01/01~102/12/31	楊景琦 李惠滢 陳建智
(3)教務處課程規劃作業	教務處(AA)	102/01/01~102/12/31	楊凱鳴 洪美珠
(4)學生課外活動作業事項	學務處(S)	102/01/01~102/12/31	吳惠琴 李惠滢
(5)財產保管作業序情形	總務處(G)		洪美珠 陳建智

八、本計畫查核結果完成稽核報告簽奉校長核准後提報相關會議。

九、本計畫經校長同意後施行