

## 法鼓文理學院 110 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 110 年 9 月至 111 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 110 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 110 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	心環中心 禪文化中心	一、中心委員會運作相關作業 二、講座課程與出版相關作業 三、行門課程與教學相關活動辦理作業 四、活動經費支用及核銷作業	許仁壽 蔡伯郎 釋果幸 梅靜軒	110 年 11 至 12 月
1B	學術出版組 國際事務組	一、出版委員會運作相關作業 二、學報與叢書出版相關作業 三、學生肄業期間至國外學校進修相關作業 四、國外交換學生相關作業	許仁壽 簡淑華 釋果鏡 楊坤修	110 年 11 至 12 月
2A	學務處	一、學生防疫及學雜費減免相關作業 二、學生獎懲、操行等生活輔導作業 三、學生宿舍及緊急傷病處理相關作業 四、學校人員自殺(傷)防治處理相關作業	蔡伯郎 楊坤修 釋果幸 梅靜軒	111 年 3 至 4 月
2B	語譯中心	一、語譯中心委員會運作相關作業	許仁壽 簡淑華 釋果鏡 楊坤修	111 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。