

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