

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 月至 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期性稽核項目。為檢討本校 109 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 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：

場次	受稽單位	內控項目	稽核人員	預計時間
1A	推廣教育中心	一、正規課程運作相關作業 二、招生宣傳及課程推動相關作業 三、非正規課程、學員照顧及意見處理相關作業 四、四、經費收支管理及建設安全相關作業	蔡伯郎 簡淑華 葉玲玲 曾堯民	109 年 11 至 12 月
1B	教務組 學系及學群	一、招生名額提報及宣傳相關作業 二、課程運作相關作業 三、學生成績及教學意見處理相關作業 四、教學授課計畫管理及學位考試相關作業	許仁壽 紀秀枝 葉玲玲 釋常齊	109 年 11 至 12 月
2A	秘書室	一、公文收發相關作業 二、印鑑控管相關作業 三、校園安全相關作業 四、校史典藏及主題展示活動相關作業	許仁壽 蔡伯郎 釋常齊 曾堯民	110 年 3 至 4 月
2B	研究發展組	一、自我評鑑實施相關作業	許仁壽 簡淑華 紀秀枝 葉玲玲	110 年 3 至 4 月
專案稽核				
	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。