



唯心聖教學院
Weixin Shengjiao College

唯心聖教學院 115 年度內部控制作業稽核計畫

114 學年度第一次內部控制委員會審議通過

壹、115 年度風險評估及自行評估說明

本校為確保內部控制制度持續有效運作以保障工作效能之提升及資產安全，特依「唯心聖教學院內部控制制度」暨「唯心聖教學院內部控制委員會設置辦法」擬定本校 115 年度內部控制作業稽核計畫（以下簡稱本計畫）。

貳、稽核重點

經由內部控制委員會委員互推 5 人組成內部稽核小組進行稽核。內部稽核工作得以抽核方式辦理，並依稽核工作之性質及受稽核單位特性等，擇定適宜之抽核比率。

參、稽核範圍

經內部控制委員會 115 年 06 月 02 日會議決議，本年度內部控制作業稽核項目如下：

一、一般性稽核：總務-01 財物採購與營繕作業、發展-01 教師出席國際會議補助，以及發展-05 學生學術研究獎勵共計三項。

內部控制作業名稱	文件編號	單位名稱
財物採購與營繕作業	總務-01	總務處
教師出席國際會議補助	發展-01	永續發展處
學生學術研究獎勵	發展-05	永續發展處

二、專案稽核：114 年度教育部獎勵私立大學院校務發展計畫補助款稽核。

肆、稽核小組成員及稽核方式

本次稽核小組成員係於 115 年 06 月 02 日 114 學年度第 1 次內部控制委員會會

議由委員推選產生，由楊永列委員、張馨方委員、李珍玫委員、洪瑞良委員及許光華委員（外聘）等 5 人組成內部稽核小組。

內部稽核小組召集人得就其稽核項目邀集相關行政人員、專業人員或具專業知識教師進行稽核，作成稽核紀錄、稽核報告及內部控制缺失事項追蹤改善表，提內部控制委員會會議討論，並依討論決議列管追蹤後續辦理改善情形。

伍、稽核作業及期程

115 年度內部稽核訂於 115 年 6 月 10 日（星期三）上午 10 時整，於教育行政樓 1 樓會議室舉行，有關各業務項目查核小組召集人暫訂如下表。

編號	稽核項目	業務單位	稽核日期	各項查核 小組召集 人
1	財物採購與營繕作業	總務處	115 年 6 月 10 日	楊永列
2	教師出席國際會議補助	永續發展處	115 年 6 月 10 日	楊永列
3	學生學術研究獎勵	永續發展處	115 年 6 月 10 日	楊永列