

檔 號：02113
保存年限：20
電子含紙本

收發文號：
收發日期：
創稿文號：1072101837



簽 於 稽核室 日期：中華民國107年09月10日

附 件：(1件) 1072101837_1_增-107學年度內部控制稽核計畫.pdf (附件一)

主旨：檢陳本校107學年度內部控制制度稽核計畫(含專案稽核)，請核示。

說明：

- 一、依據學校財團法人及設私立學校內部控制制度實施辦法及本校「內部稽核委員會」107年9月10日第1次稽核會議辦理。
- 二、為落實本校為合理保障其營運效能提升，擬規劃本(107)學年度稽核項目為例行性業務查核(如:現金出納處理之事後查核、本校現金、銀行存款及有價證券之盤點)及107年度教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費期中、期末稽核(查核期間為:107年9月-11月、108年1月-2月)。
- 三、上述稽核事項，敦請稽核-包倩華主任委員、鍾委員懿芳、洪委員榮昌、施委員秀青協助查核。

擬辦：奉核後，擬依本計畫辦理相關作業。

創稿文號：1072101837

宏國學校財團法人宏國德霖科技大學 公文簽核流程表						
項次	簽核名單	代理/加簽	簽核單位	簽收時間	核稿時間	狀態
1	林珊紋專任教師		稽核室		107-09-10 18:00	創文
2	包倩華主任委員		稽核室			串簽
3	秘書室(登)。		秘書室			串簽
4			秘書室			串簽

	林帥月主任秘書	主任秘書林帥月			
5	羅仕鵬校長	校長羅仕鵬	校長室		串簽

宏國學校財團法人宏國德霖科技大學公文追蹤修訂表

林珊玟專任教師 (稽核室) (原創稿)	創稿文號：1072101837
	<p>主旨：檢陳本校107學年度內部控制制度稽核計畫(含專案稽核)，請核示。</p> <p>一、依據學校財團法人及設私立學校內部控制制度實施辦法及本校「內部稽核委員會」107年9月10日第1次稽核會議辦理。</p> <p>二、為落實本校為合理保障其營運效能提升，擬規劃本(107)學年度稽核項目為例行性業務查核(如:現金出納處理之事後查核、本校現金、銀行存款及有價證券之盤點)及107年度教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費期中、期末稽核(查核期間為:107年9月-11月、108年1月-2月)。</p> <p>三、上述稽核事項，敦請稽核-包倩華主任委員、鍾委員懿芳、洪委員榮昌、施委員秀青協助查核。</p> <p>附件：1072101837_1_增-107學年度內部控制稽核計畫.pdf</p>

宏國學校財團法人宏國德霖科技大學 107 學年度內部控制制度稽核計畫

一、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。

宏國學校財團法人宏國德霖科技大學內部控制制度(中華民國 107 年 6 月 14 日董事會審議通過)。

二、目的

為落實本校為合理保障其營運效能之提升、資產之安全、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等工作，期藉本稽核活動，發現本校內部控制制度實施不足之處，互動反映、持續改善，特訂定「宏國學校財團法人宏國德霖科技大學 107 學年度稽核計畫」(以下簡稱本計畫)。

三、實施範圍及期間

本學年度計畫進行現金出納處理之事後查核及學校現金、銀行存款及有價證券之盤點及 107 年度教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費期中、期末稽核。

實施期間自 107 年 8 月至 108 年 7 月，各項目稽核時間，請參閱「宏國學校財團法人宏國德霖科技大學稽核計畫表」。

四、本計畫如有未盡事宜，得視實際需要修正或補充之。

五、本計畫查核結果完成稽核報告及追蹤報告陳請校長核閱後，並將副本交付監察人查閱。

六、本計畫陳請校長核定後實施。

宏國學校財團法人宏國德霖科技大學稽核計畫表

學年度：107

項目	計劃期程	受稽核單位	備註		
現金出納處理之事後查核及學校現金、銀行存款及有價證券之盤點	107 年 8~108 年 7 月	會計室 出納組	每月		
107 年度教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費審核	107 年 9~11 月	總務處、會計室、資訊圖書中心	期中查核		
	108 年 1~2 月	教務處、學務處、總務處、研發處、人事室、會計室、資訊圖書中心、各教學單位	期末查核		
106 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫	107 年 9 月-108 年 7 月	教務處、學務處、總務處、研發處、人事室、會計室、資訊圖書中心、各教學單位	【學校自評表】所列「改善中」或「持續改善」項目		
製 表	林明敏	審 查	稽核主任委員包倩華	核 准	校長羅仕鵬

□ 永久保存 ■ 定期保存 5 年