

估外，亦規劃任一行政單位均需接受至少一次內部稽核，以利內部控制與內部稽核在本校各行政單位得以持續滾動式推展，確保其內部控制與稽核執行的有效性。

表一 本校 107 學年度稽核計畫表

稽核月份	稽核案號	受稽核單位	稽核項目		風險級數	備註
			文件編號	作業程序名稱		
107 年 7~8 月	專計 10701	各相關單位		獎補助執行情形與成效(第 1 次期中)	中高	
107 年 10~11 月	1071001	人事室	1200-03-13	訓練作業程序	高	增加稽核次數
107 年 10~11 月	1071002	教務處	3000-05-04	招生作業程序	高	增派人力
107 年 10~11 月	1071003	健康產業科技研究所	Y000-20-11	健康產業科技研究所校外實習作業程序	高	增派人力
107 年 10~11 月	1071004	嘉義通識教育學科	FA00-20-13	課程規劃作業程序	高	增派人力
107 年 10~11 月	1071005	嘉義護理系	F600-20-03	嘉義分部護理系護理實習作業程序	高	增派人力
107 年 10~11 月	1071006	高齡暨健康照護管理研究系	K000-20-05	老人照護實務實習作業程序	高	增加稽核次數
107 年 10~11 月	1071007	幼兒保育系	9000-20-07	幼兒園教保實習作業程序	高	增派人力
107 年 10~11 月	1071008	保健營養系	N000-20-09	保健營養系校外實習作業程序	高	增派人力
107 年 10~11 月	專計 10702	各相關單位		獎補助執行情形與成效(第 2 次期中)	中高	
107 年 12 ~108 年 1 月	1071201	教務處	3000-05-10	專任教師推動實務改進教學暨教材教具製作獎勵	高	增派人力



稽核月份	稽核案號	受稽核單位	稽核項目		風險級數	備註
			文件編號	作業程序名稱		
107 年 12 ~108 年 1 月	1071202	研究發展處	5000-08-02	產學合作計畫作業程序	高	增派人力
107 年 12 ~108 年 1 月	1071203	高齡暨健康照護管理研究所	V000-20-10	健康照護研究所校外實習作業程序	高	增派人力
107 年 12 ~108 年 1 月	盤 10601~03	總務處會計室	2000-07-07	零用金(出納管理作業程序)、銀行存款、有價證券盤點	中	
107 年 12 ~108 年 1 月	盤 10604	嘉義總務組	F200-17-16	零用金(出納管理作業程序)盤點	中	
107 年 12 ~108 年 1 月	1071204	人事室	1200-03-01	教師聘任作業程序	中高	
107 年 12 ~108 年 1 月	1071205	總務處	2000-07-09	領料驗收作業程序	中高	
107 年 12 ~108 年 1 月	1071206	學生事務處	4000-06-07	社團活動輔導作業程序	中高	
107 年 12 ~108 年 1 月	1071207	圖書資訊處	C000-10-01	圖書採購管理作業程序	中	
107 年 12 ~108 年 1 月	專計 10703	各相關單位		獎補助執行情形與成效(期末)	中高	
108 年 2 月	106 學年度第 1 學期結論報告、106 年度獎勵補助款稽核報告					
108 年 3~4 月	1080301	會計室	1300-04-09	獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080302	教務處	3000-05-05	林口校區專科部選課管理作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080303	教務處	3000-05-06	林口校區大學部選課管理作業程序	中高	

稽核月份	稽核案號	受稽核單位	稽核項目		風險級數	備註
			文件編號	作業程序名稱		
108 年 3~4 月	1080304	研究發展處	5000-08-01	科技部專題研究計畫作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080305	研究發展處	5000-08-04	校內專題研究計畫	中高	
108 年 3~4 月	1080306	進修推廣處	7000-13-06	學生選課管理作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080307	進修推廣處	7000-13-16	推廣教育開班管理作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080308	嘉義教務組	F300-17-04	嘉義分部選課作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080309	國際事務暨學術交流中心	T000-09-02	選派優秀學生出國見習作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080310	林口護理研究所	U000-20-02	林口護理研究所招生作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080311	呼吸照護系	FH00-20-06	呼吸照護系申請入學招生作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080312	化妝品應用系	G000-20-08	化妝品應用系校外實習作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080313	嘉義學務組	F400-17-11	社團活動輔導作業程序	中高	
108 年 3~4 月	1080314	教學發展暨資源中心	J000-11-01	校際教師教學增能社群作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080501	原住民學生教育中心	E000-12-01	原住民就學獎助申請作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080502	嘉義分部進推組	F700-17-32	學生選課管理作業程序	中高	



稽核月份	稽核案號	受稽核單位	稽核項目		風險級數	備註
			文件編號	作業程序名稱		
108 年 5~6 月	1080503	環境安全衛生室	B000-15-02	化學廢液清理作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080504	環境安全衛生室	B000-15-03	毒性化學物質管理及申報作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080505	體育室	S000-14-01	運動設施管理作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080506	護理系	6000-20-01	護理系招生審查作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080507	學生事務處	4000-06-12	住宿生活輔導作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080508	秘書室	0200-16-11	業務風險自我分析作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080509	秘書室	0200-16-02	校務會議召開作業程序	中	
108 年 5~6 月	1080510	人事室	1200-03-13	訓練作業程序	高	增加稽核次數
108 年 5~6 月	1080511	高齡暨健康照護管理系	K000-20-05	老人照護實務實習作業程序	高	增加稽核次數
108 年 5~6 月	專計 10801	各相關單位		獎補助執行情形與成效(第 1 次期中)	中高	
108 年 6~7 月	107 學年度第 2 學期結論報告、107 學年度稽核報告及追蹤報告					

註：「稽核案號」欄加註「專計」，表示執行補助款專案計畫稽核業務；加註

「盤」，表示執行現金、銀行存款及有價證券之盤點業務。



表二 幼兒園 107 學年度稽核計畫表

稽核月份	稽核案號	受稽核單位	稽核項目		風險級數	備註
			文件編號	作業程序名稱		
107 年 11~12 月	1061101	幼兒園	9100-05-09	入學收費作業程序	高	增派人力
108 年 2 月	107 學年度第 1 學期結論報告					
108 年 3 月~4 月	1080301	幼兒園	9100-05-10	親職教育作業程序	中高	
108 年 5 月~6 月	1080501	幼兒園	9100-05-08	校外教學作業程序	中高	
108 年 6~7 月	107 學年度第 2 學期結論報告、107 學年度稽核報告及追蹤報告					

106 年 11 月 27 日董事會審議通過本校內部控制制度新增制訂 15 項，及修訂 18 項二階文件「作業程序」後，本校內部控制制度「作業程序」共計有 219 項；幼兒園內部控制制度營運事項「作業程序」共計有 12 項，透過持續強化內部控制制度的建置，以促進健全營運循環，合理達成資產之安全、財務報導之可靠性及法令之遵循等營運目標。為合理確保本校內控制度設計面與執行面之有效性，本校自 104 學年度起逐年推動各單位執行「自我評估」之自我監督機制，以落實內控制度之有效性，於 106 年 7 月至 12 月持續執行本校 106 學年度自我評估作業，透過各單位自我檢核內部控制設計與執行之有效性，成為自主滾動式修訂的推手，促使各單位全面檢視法規之遵循、適時修訂本校規章制度、隨時透過垂直與水平整合，更新作業程序，進而提升業務執行之效率及本校內部控制自我監控機制。