

崇仁醫護管理專科學校

109 學年度第 1 次稽核會議

簽到單

一、會議日期：110 年 1 月 21 日(星期四)下午 13 點 00 分

二、會議地點：行政會議室

三、主席：周立勳校長

四、出席者：周立勳校長、稽核小組召集人湯佩津老師、稽核員：陳谷音、莊舒卉、祝如瑩、陳姮蓉、黃久華、陳瓊瑤、黃憶佳、黃一婷、黃姿桂、陳慧如、羅育彤

五、列席人員：徐明和主任秘書、李崑璋(110 年 2 月 1 日~7 月 31 日稽核委員)

出席：

周立勳校長		陳瓊瑤稽核員	
湯佩津召集人		黃憶佳稽核員	
陳谷音稽核員		黃一婷稽核員	
莊舒卉稽核員		黃姿桂稽核員	
祝如瑩稽核員		陳慧如稽核員	
陳姮蓉稽核員		羅育彤稽核員	
黃久華稽核員			

列席：

徐明和主秘		李崑璋稽核員 (110 年 2 月 1 日~7 月 31 日稽核委員)	
-------	--	---	--

崇仁醫護管理專科學校

109 學年度第 1 次稽核會議

會議記錄

一、會議日期：110 年 1 月 21 日(星期四)上午 13 點 00 分

二、會議地點：行政會議室

三、主席：周立勳校長

四、出席者：周立勳校長、稽核小組召集人湯佩津老師、稽核員：陳谷音、莊舒卉、祝如瑩、陳姍蓉、黃久華、陳瓊瑤、黃憶佳、黃一婷、黃姿桂、陳慧如、羅育彤

五、列席人員：徐明和主任秘書、李崑璋(1092 稽核員)

六、主席報告：感謝各位老師擔任稽核委員。由於谷音老師退休，由崑璋老師遞補，謝謝老師們的辛勞。稽核是協助各單位是否有做到 SOP，各單位的工作程序書，也可以成為未來工作的傳承，所以稽核員是站在高點，協助各單位找到缺失，有些同仁或許不太能接受，但以溫和態度予以各單位建議，相信各單位同仁都能接受。希望各位稽核員能輕鬆面對稽核工作，不要有太大壓力。

七、稽核小組召集人湯佩津老師業務報告

1. 稽核委員更動。陳谷音老師於 110 年 2 月 1 日退休，經校長遴選李崑璋老師遞補 109 學年度第二學期稽核委員。

2. 本次會議將審議 109 學年度的例行以及專案稽核計畫，請各位委員踴躍提供意見，並感謝大家配合執行。附件 1：109 學年度內部稽核作業計畫。

3. 擬於 109 年度 1-2 月執行第一次獎勵補助經費專案稽核。請於 2 月 1 日前稽核並完成報告，2 月 5 日前完成報部總表報告書。

附件 2：109 年度整體發展獎補助稽核計畫(110.01.04) 附件 3：技合處簽呈。

4. 秘書室於 110 年 1 月 21 日早上 9:00~12:00 辦理稽核人員複訓：徐濟世主任主講「內部控制文件撰寫技巧及稽核研習會」，除了稽核人員複訓外，並擴大參與人員(行政主管及業務承辦人)、本校教職員工等，讓全本校各單位等教職員工瞭解稽核工作和稽核工作訓練。

八、提案討論：

1. 上次提案執行情形：

提案一：討論「108 年度整體獎勵補助經費執行情況」的第二次專案稽核重點。

說明：1. 本次專案稽核集中稽核資本門採購項目，重點在於五個教學單位及總務處之校安設備。

(1) 執行流程。

(2) 購買各項設備、器材，放置地點、使用情況、使用記錄表。

(3) 經常門及資本門的劃分是否清楚。

(4) 採購流程(含各主管單位押日期的合理性)。

2. 專擬針對教學及行政單位以獎勵補助經費採購之資本門設備及經常門物品進行抽查，執行時程預計為 109 年 3-7 月，細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：1. 將研擬更適切於資本門設備查核的查檢表。2. 照案通過。

執行情形：依決議執行。

提案二：討論 108 學年度期中例行稽核之稽核重點。

說明：1. 期中例行稽核擬於 109 年 2 月實施。

2. 鑒於 108 學年第 1 學期發生若干校園安全事件，雖學務處同仁處置得宜，但仍應藉稽核檢視學務處之高風險作業程序之執行狀況。

3. 擬於期中實施 1 次現金帳之查核。

4. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過。

執行情形：依決議執行。

提案三：討論 108 學年度期末例行稽核之稽核重點。

說明：1. 期末例行稽核擬於 109 年 3-7 月實施。

2. 擬於期末例行稽核全面稽核除學務處外各單位之高風險作業程序，中度風險之作業程序每單位各抽 2-5 條，低度風險之作業程序每單位分別各抽 1-3 條，進行稽核。

3. 擬於期末再實施 1 次現金帳之查核。

4. 依董事會之決議執行法人稽核。

5. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過。

執行情形：依決議執行。

提案四：討論 108 學年度個資保護專案稽核重點。

說明：1. 個資保護專案稽核擬於 109 年 3-7 月實施。

2. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過。

執行情形：依決議執行。

2. 本次提案：

提案一：討論「109 年度整體獎勵補助經費執行情況」。

說明：1. 本次專案稽核集中稽核資本門採購項目，重點在於五個教學單位及總務處之校安設備。

(1) 執行流程。

(2) 購買各項設備、器材，放置地點、使用情況、使用記錄表。

(3) 經常門及資本門的劃分是否清楚。

(4) 採購流程(含各主管單位押日期的合理性)。

2. 專擬針對教學及行政單位以獎勵補助經費採購之資本門設備及經常門物品進行抽查。

3. 執行時程預計為 109 年 1-2 月

4. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過。

提案二：討論 109 學年度期中例行稽核之稽核重點。

說明：1. 期中稽核擬訂於 2、3 月實施。

2. 期中稽核依照各單位高風險作業程序順位，提起討論。

3. 擬於期中實施 1 次現金帳之查核。

4. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過。

提案三：討論 109 學年度期末例行稽核之稽核重點。

- 說明：1. 期末例行稽核擬於 109 年 7-8 月實施。
2. 擬於期末例行稽核，依風險程度進行稽核，提起討論。
3. 擬於期末再實施 1 次現金帳之查核。
4. 依董事會之決議執行法人稽核。
5. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過

提案四：討論 109 學年度個資保護專案稽核重點。

- 說明：1. 個資保護專案稽核擬於 109 年 2-3 月實施。
2. 細部規劃另以簽陳請鈞長核示。

決議：照案通過。

提案五：討論資本門設備查核的查檢表。

說明：就「內部稽核作業程序」中的「F-05E-07-A 作業標準工作底稿稽核查檢表」修訂，如附件，提起討論。

決議：建議先按照修定的內容查檢，若有問題，再行修訂。

提案六：討論 F-05E-05-A 作業標準工作底稿內部稽核報告。

說明：就「內部稽核作業程序」中的「F-05E-05-A 作業標準工作底稿內部稽核報告」修訂，如附件，提起討論。

決議：修訂後再討論。

九、臨時動議：

莊舒卉委員提問有關徐濟世主任主講「內部控制文件撰寫技巧及稽核研習會」中分享主計總處對稽核項目的討論，本校是否有需要依照單位收案多寡，按多少比例抽檢案子。

決議：由於本校規模小，又非公務機關，建議不用以行政院主計總處抽樣標準表進行抽樣。

十、散會

崇仁醫護管理專科學校 109 學年度專案稽核

109 年度獎補助之儀器設備管理及使用情形檢查表

處室（科別）：

編號：109-1-

查核項目：	查核結果	查核說明
1. 儀器設備是否經科務會議或其他相關會議通過後購置	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
2. 儀器設備請採購是否依本校採購辦法辦理	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
3. 儀器設備是否貼有「108 年度教育部獎補助」字樣之標籤及財產管理標籤	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
4. 儀器設備編號是否符合「一物一號」原則	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
5. 儀器設備是否訂定使用及管理辦法並有專人管理	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
6. 儀器設備是否有使用情況紀錄及維修紀錄	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
7. 儀器設備放置地點是否與財產管理之清冊符合	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	

8. 儀器設備是否依經常門、資本門之劃分。(應依「財物標準分類」規定辦理—單價1萬元以上且耐用年限在2年以上者列作資本門支出)	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
9. 儀器設備是否拍照存校備查，照片並註明設備名稱。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不適用，建議修正	
稽核人員： 稽核日期： 年 月 日		

崇仁醫護管理專科學校
109 年度專案稽核計畫 (109 教育部整體發展)

No	單位	稽核員	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
1	技術合作處	湯佩津	●	●										
2	會計室	陳姮蓉	●	●										
3	人事室	祝如瑩	●	●										
4	總務處	陳瓊瑤	●	●										
5	護理科	莊舒卉	●	●										
6	應外科	黃憶佳	●	●										
7	餐飲管理科	黃一婷	●	●										
8	美容保健科	黃姿桂	●	●										
9	老人服務科	黃久華	●	●										
10	通識中心	陳慧如	●	●										
核准		0	審查	校長周立勳						製表	稽核小組湯佩津 召集人			

備註: 1. 未執行內部稽核: ○ 2. 已執行內部稽核: ●。

崇仁醫護管理專科學校 109學年度內部稽核作業計畫

文件編號	作業程序名稱	受查單位	稽核人員	109學年度												
				8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	
	專案稽核-109整體稽核	全校	如附件							●						
P-OPE-05-A	保險加退保及繳作業程序	人事室	李崑璋								●	●				
P-OPE-08-A	新聘教職員工敘薪作業程序	人事室	李崑璋								●	●				
P-OPE-09-A	教師升等作業程序	人事室	李崑璋								●	●				
P-OPE-10-A	教師停解聘不續聘作業程序	人事室	李崑璋								●	●				
P-OPE-12-A	職員工成績考核作業程序	人事室	李崑璋								●	●				
P-OSE-03-A	校園性侵害性騷擾或性霸凌事件通報及調查(行為人為學生)作業程序	秘書室	李崑璋								●	●				
P-SGU-04-A	校外賃居學生訪視作業程序	生輔組	羅育彤								●	●				
P-SGU-12-A	防制校園霸凌事件處理作業程序	生輔組	羅育彤								●	●				
P-SGU-13-A	學生交通事故處理作業程序	生輔組	羅育彤								●	●				
P-SSA-04-A	崇仁醫護管理專科學校就學貸款申請作業程序	課指組	羅育彤								●	●				
P-SSA-28-A	崇仁醫護管理專科學校學生班級、團體旅遊或活動申請作業程序	課指組	羅育彤								●	●				
P-SSC-04-A	身心障礙學生交通費申請作業程序	學輔中心	羅育彤								●	●				
P-SSC-06-A	特殊教育學生獎補助學金申請作業程序	學輔中心	羅育彤								●	●				

崇仁醫護管理專科學校 109學年度內部稽核作業計畫

文件編號	作業程序名稱	受查單位	稽核人員	109學年度												
				8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	
P-SSC-09-A	轉銜輔導與服務轉入作業程序 (108.3.29)	學輔中心	羅育彤								●	●				
現金稽核			湯佩津									●				
專案稽核-個資			羅育彤									●				
P-OPE-02-A	本校組織規程修訂作業程序	人事室	黃憶佳													●
P-OPE-04-A	公、勞保現金給付請領作業程序	人事室	黃憶佳													●
P-OPE-16-A	教職員工退休金、撫卹金作業程序	人事室	黃憶佳													●
P-OPE-18-A	教職員工資遣作業程序	人事室	黃憶佳													●
P-OMT-01-A	軍訓教官人事及後勤業務作業程序	軍訓室	陳姮蓉													●
P-OSE-04-A	校園性侵害性騷擾或性霸凌事件通報及調查(行為人為教職員)作業程序	秘書室	莊舒卉													●
P-OSE-11-A	個資蒐集處理及利用作業程序	秘書室	莊舒卉													●
P-SIT-02-A	P-SIT-02-A資訊安全事件通報及處理作業程序	資訊組	陳慧如													●
P-SIT-03-A	機房安全管理作業程序	資訊組	陳慧如													●

崇仁醫護管理專科學校 109學年度內部稽核作業計畫

文件編號	作業程序名稱	受查單位	稽核人員	109學年度											
				8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月
P-SIT-08-A	校園網路流量管理作業程序	資訊組	陳慧如												●
P-SIT-12-A	網路事件處理作業程序	資訊組	陳慧如												●
P-SRR-04-B	成績處理標準作業程序(106.2.16)	招生註冊組	陳姮蓉												●
P-SGU-05-A	校園安全及學生緊急狀況作業程序	生輔組	祝如瑩												●
P-SGU-07-A	學生外出管理作業程序	生輔組	祝如瑩												●
P-SGU-14-A	學生搭乘專車作業程序	生輔組	祝如瑩												●
P-SHC-05-C	傳染病防治與管理作業程序 108.4.1	衛保組	祝如瑩												●
P-SSA-01-A	崇仁醫護管理專科學校弱勢助學金申請作業程序	課指組	陳瓊瑤												●
P-SSA-02-A	崇仁醫護管理專科學校免學費申請作業程序	課指組	陳瓊瑤												●
P-SSA-03-A	崇仁醫護管理專科學校各類就學優待申請作業程序	課指組	陳瓊瑤												●
P-SSC-02-A	學生懷孕事件輔導與處理作業程序	學輔中心	湯佩津												●

崇仁醫護管理專科學校 109學年度內部稽核作業計畫

文件編號	作業程序名稱	受查單位	稽核人員	109學年度												
				8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	
P-SSC-03-B	個別晤談與輔導作業程序 (107.5.25)	學輔中心	湯佩津													●
P-SSC-07-A	身心障礙學生提報鑑定作業程序	學輔中心	湯佩津													●
P-SSC-08-A	學生申訴作業程序	學輔中心	湯佩津													●
P-SSC-10-A	轉銜輔導與服務轉出作業程序 (108.3.29)	學輔中心	湯佩津													●
P-SBU-01-A	採購作業程序	事務組	李崑璋													●
P-SCM-01-B	承攬商監督及管理作業程序 (106.3.8)	營繕組	李崑璋													●
P-DFB-08-A	校外實習獎懲作業程序	餐管科	黃一婷													●
P-DFB-09-A	實習生問題輔導作業程序	餐管科	黃一婷													●
P-DFB-13-A	儀器維護及管理作業程序	餐管科	黃一婷													●
P-DFB-14-A	設備維護及管理作業程序	餐管科	黃一婷													●
P-DFB-17-A	專業實習課程材料訂購及核銷作業程序	餐管科	黃一婷													●
P-DFL-02-A	應用外語科學生畢業門檻實施作業要點	應用外語科	黃久華													●

崇仁醫護管理專科學校 109學年度內部稽核作業計畫

文件編號	作業程序名稱	受查單位	稽核人員	109學年度												
				8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	
P-DFL-03-A	生活輔導、學習及職涯輔導機制作業流程	應用外語科	黃久華													●
P-DFL-04-A	應外科校外實習作業程序	應用外語科	黃久華													●
P-DFL-06-A	應用外語科專業教室與儀器管制作業程序	應用外語科	黃久華													●
P-DFL-08-A	應用外語科學生選課輔導作業機制	應用外語科	黃久華													●
P-DCH-04-A	畢業門檻作業程序	美保科	黃姿桂													●
P-DCH-09-A	學習及職涯輔導機制作業程序	美保科	黃姿桂													●
P-DCH-15-A	各類問題反應及處理作業程序	美保科	黃姿桂													●
現金稽核			湯佩津													●
專案稽核-董事會			莊舒卉													●

稽核小組召集人：

*備註

稽核小組召集人 湯佩津



主任秘書：

主任秘書 徐明和



校長：

校長 周立勳

會簽單

姓名	簽名	姓名	簽名
周立勳 校長		陳瓊瑤 稽核員	
湯佩津 召集人		黃憶佳 稽核員	
陳谷音 稽核員		黃一婷 稽核員	
莊舒卉 稽核員		黃姿桂 稽核員	
祝如瑩 稽核員		陳慧如 稽核員	
陳姮蓉 稽核員		羅育彤 稽核員	
黃久華 稽核員			

列席：

徐明和 主秘		李崑璋 稽核員 (110年2月1日~7月31日稽核委員)	
--------	---	---------------------------------	---