黎明技術學院114學年度稽核計畫

本學年度依各單位自評高風險指數項目、近3年未稽核內控項目(抽檢)、115-117年度中長程發展計畫(抽檢)及參酌獎勵補助經費執行績效書面審查建議，進行綜合評估與調整，並於考量稽核委員人力後制定114學年度稽核計畫，如下表。

本學年度內控稽核（包含各單位自評風險、稽核組評估風險項目、115-117年度校務中長程計畫指標）預計辦理15案次；獎勵補助款年度經費專案稽核遵照書面審查建議，進行期中與期末二次稽核，預計分別於114年11月及115年2月辦理。

黎明技術學院 114學年度稽核計畫表				
項次	受核單位	稽核項目	稽核人員	日期
獎勵補助款、國科會年度經費專案稽核				
1	各單位	獎勵補助款年度(期中)經費稽核 國科會計畫專案稽核	全體委員	114年11月
2	各單位	獎勵補助款年度(期末)經費稽核	全體委員	115年2月
內控稽核				
1	教務處	[稽核組評估風險項目] **課程規劃作業** 1. 本校各教學單位，是否依課程訂定原則訂定課程？ 2. 開課科目內容制定，是否依本校課程發展機制辦理？ 3. 各教學單位制定「開課科目」，是否經各級課程發展委員會、校課程發展委員會審核通過？ 4. 通識課程之訂定，是否經通識中心課程發展委員會、校課程發展委員會審核通過？	李世明	114年10月
	人事室	[稽核組評估風險項目] **進修作業** 1. 教職員工進修申請是否符合資格辦理。 2. 欲進修之教職員工，是否依規定填具各項表單。 3. 欲進修之教師，是否經各級教師評審委員會議審議通過。 4. 獲准進修教師於進修前，是否填具「進修契約書」履行返校服務。 5. 獲准進修教職員工，其薪資、鐘點費是否依規定核發。 6. 進修完畢返校服務之教職員工，是否依履行服務義務之年限，如違反履行服務義務之年限，是否依規定賠償本校。	楊吉仕	

	圖資中心	[稽核組評估風險項目] **電腦教室管理作業** 1. 教學單位是否列印課程表並經主管簽核。 2. 電腦教室排課是否有衝堂。 3. 臨時借用時是否經主管簽核。	楊儒强	
2	教務處	[114-116 年度校務中長程計畫指標管考] **A1-8 AI 智慧學習導入** 積極導入 AI 智慧學習與應用，導入課程培育學生數位生活之素養與科技研發之人才。預計開設 12 門。	蘇福新	113年12月
	招生中心	[114-116 年度校務中長程計畫指標管考] **D3-2 人員回流教育** 設立非學籍之相關課程，鼓勵產業職場產業人員培訓與提供進修管道。預計辦理 3 案。	陳惠玲	
	研發處	[114-116 年度校務中長程計畫指標管考] **E1-4 社會公益促進** 聯合師生參與社區服務活動，關懷弱勢及長者，促進師生校外志願服務經驗。預計辦理 8 場。	呂理得	
3	會計室	[各單位自評風險項目] **代收款項與其他收支之審核收支管理** 1. 應以收入類科目列帳，是否以代收款項科目列帳。 2. 各項代收代辦款項目、金額、會計處理是否適當。 3. 代收款付款時檢視已收款項餘額是否足以支付。 4. 收取其他收入是否開立「收款收據」。 5. 各項代辦費及其他收入是否無漏列或低列。	黃惠敏	114年3月
	總務處	[各單位自評風險項目] **出納收入作業** 1. 收取現金、票據，應開立收據，並依下列程序辦理： 收入款項，應隨時按順序詳實登入「校園 e 化整合系統」-「收款收據系統」-「收費作業」按日結計清楚，並列印「收支多日統計表(全校)」(每日總表)、「收支明細統計表(依部門)」(每日明細表)，不得稽延。 2. 在繳款單上加蓋收訖章	劉再峰	
	人事室	[各單位自評風險項目] **差假** 1. 教職員工、工友請假申請假別是否符合規定條件。 2. 教職員工、工友請假是否依規定程序申請，並經權責主管核准。	洪珞雅	
4	教務處	[各單位自評風險項目] **加退選作業** 1. 是否依依選課時程設定各學制年級開放選課日期 2. 選課公告是否於 3 日前公告。 3. 學生選課加、退選科目後，是否符合依黎明技術學院學生選課辦法第三條規定辦理。	林嘉美	114年4月

	國際處	[各單位自評風險項目] **境外學生申請入學作業** 1. 本校境外生入學申請之審查，是否依規定程序審查，陳報招生會議審核。 2. 本校是否將已冊入學之境外學生列冊並依教育部來函規定日程報部備查。	吳育群	
	會計室	[各單位自評風險項目] **學雜費收入與退費之管理作業** 1. 學年度學雜費收費標準，是否報教育部核准後執行，且將學雜費收費標準上網公告通知。 2. 所印製學雜費（學分費）繳費單，是否與已核定學雜費收費標準相同。	張俊忠	
5	會計室 研發處	[稽核組評估風險項目] **各項獎補助之收支管理執行** 1. 本校接受各級政府獎補助經費而購置之設備，是否無閒置未經使用。 2. 本校受領各級政府獎補助款其會計處理，是否依據「政府支出憑證處理要點」辦理。	黃文鍾	114年5月
	國際專修部	[稽核組評估風險項目] **境外生、僑生相關作業** 1. 是否建立各學制學生申請入學、居留、輔導作業流程？ 2. 是否依所建立流程辦理作業？ 3. 是否納入內控手冊？	張文嫙	
	圖資中心	[稽核組評估風險項目] **系統之維護、組織與管理** 1. 已開發使用中之系統如有修改需求，需求者是否提出修改申請，並陳相關權責主管簽審。 2. 圖書資訊中心是否對程式修改申請進行評估。 3. 系統運作使用後，如經大幅修改測試完成時，相關文件是否一併修正或定期更新。 4. 需求單位是否將修改後程式之測試結果回饋予系統分析人員。 5. 程式經測試結果如已符合使用者之需求後，是否經申請人確認；「行政系統需求申請單」是否亦歸檔存查。	鄭哲智	

簽核：

稽核組組長	稽核委員會主席	主任秘書	校長
秘書室稽核組組長李世明 114.10.15	楊吉仕 114.10.15	秘書室主任秘書黃信育 10/15	校長林明芳 10/16