

## 國立水里高級商工職業學校107學年度內部稽核實施計畫

- 一、目的：為合理保障學校營運效能之提升、資產之安全及財務報表之可靠性，建立內部控制制度，並每學年進行各單位內部稽核。
- 二、依據：依據本校內部稽核作業要點，進行本校之稽核作業。
- 三、稽核時間：107年12月1日至108年6月25日
- 四、稽核地點：本校第二會議室
- 五、主辦單位：秘書室
- 六、稽核重點：按上年度風險評估結果擇定應辦理之稽核業務。
- 七、稽核範圍：行政管考、人事考核、政風查核、政府採購稽核、事務管理工作檢核、資訊安全稽核、內部審核等職能；請受查單位提供自評資料、業務有關帳冊、憑證、文件及其他稽核所需之資料。
- 八、稽核時程、單位、項目、及稽核任務編組工作分派：

### (一) 年度稽核

稽核日期	受查單位	稽核項目	稽核任務編組	備註
107年12月	學務處生輔組	CD03校園性侵害性騷擾或性霸凌事件	全體委員	
108年6月	實習處觀光科	EC01職業類科校外教學參觀	全體委員	

### (二) 專案稽核

稽核日期	受查單位	稽核項目	稽核任務編組	
107年12月- 108年6月	出納組	出納業務	主計室	

九、稽核時程表：如附件一

十、稽核注意事項

十一、本次稽核各單位需提供卷宗檔案，且須先進行自評，請於排定稽核日期**7日前**（繳交一式三份的自評資料，並簽章與押註日期（自評資料之字體、格式比照學校評鑑資料））。

十二、各單位於所定之稽核時間，需請單位主管與業務相關人員列席接受稽核，稽核之相關卷宗，請依表定地點陳列。接受稽核時間如需變更，請於**7日前**通知。

十、本計畫經稽核小組會議通過，陳請校長核定後實施，修正時亦同。

如附件1

### 國立水里高級商工職業學校107學年度(○○專案)稽核時程表

月份	項次 代號	稽核項目	預定日期		實際日期		備註
			起	訖	起	訖	
12	CD03	校園性侵害性騷擾或性霸凌事件	12/1	12/30			
6	EC01	職業類科校外教學參觀(觀光科)	6/1	6/30			
12-6	未定	出納業務專案稽核	12/1	6/30			