



唯心聖教學院

Weixin Shengjiao College

唯心聖教學院114年度內部控制作業稽核計畫

壹、114年度風險評估及自行評估說明

本校為確保內部控制制度持續有效運作以保障工作效能之提升及資產安全，特依「唯心聖教學院內部控制制度」暨「唯心聖教學院內部控制委員會設置辦法」擬定本校114年度內部控制作業稽核計畫(以下簡稱本計畫)。

貳、稽核重點

經由內部控制專案小組委員互推5人組成內部稽核小組進行稽核。內部稽核工作得以抽核方式辦理，並依稽核工作之性質及受稽核單位特性等，擇定適宜之抽核比率。

參、稽核範圍

經內部控制專案小組114年07月30日會議決議，本年度內部控制作業稽核項目如下：

內部控制作業名稱	文件編號	單位名稱
論文學位口試	所-04	唯心聖教應用易經研究所

肆、稽核小組成員及稽核方式

本次稽核小組成員係於114年07月30日113學年度第1次內部控制專案小組會議由委員推選產生，由楊永列委員、張馨方委員、李珍玫委員、洪瑞良委員及許光華委員(外聘)等5人組成內部稽核小組。

內部稽核小組召集人得就其稽核項目邀集相關行政人員、專業人員或具專業知能教師進行稽核，作成稽核紀錄、稽核報告及內部控制缺失事項追蹤改善表，提內部控制專案小組會議討論，並依討論決議列管追蹤後續辦理改善情形。

伍、稽核作業及期程

114年度內部稽核訂於114年7月30日（星期三）上午10時整，於教育行政樓1樓會議室舉行，有關各業務項目查核小組召集人暫訂如下表。

編號	稽核項目	業務單位	稽核日期	各項查核小組召集人
1	論文學位口 試	唯心聖教應 用易經研究 所	114年7月30 日	楊永列