

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核工作計畫

102 年 7 月 16 日行政會議通過

105 年 1 月 5 日第 11 次行政會議討論

一、依據：102 年 5 月 16 日臺教國署秘字第 1020048295 號函辦理。

二、目的：以客觀公正之觀點，協助本校各處室檢查及覆核內部控制制度之實施狀況，並適時提供改善建議，以合理確保內部控制制度得以持續有效運作，促使本校各處室達成既定目標，以確保校務營運持續正常。

三、任務編組：

(一)召集人：校長。

(二)稽核委員計有教務處主任、學務處主任、總務處主任、圖書館主任、輔導室主任、人事室主任、會計室主任。

四、範圍：

(一)現有內控制度遵循情形。

(二)上次稽核缺點改善情形。

(三)其他有關內部控制事項。

五、稽核業務期間：每年 2 月 1 日至 12 月 30 日

六、執行方式：書面查核及實地訪查。

七、受查單位：本校各處室。

八、年度定期內部稽核計畫表：

序	被稽核單位或業務	稽 核 時 間 (月 份)												交互稽核委員
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	教務處									○				人事室主任
2	學務處										○			教務處主任
3	總務處								○					會計室主任
4	圖書館				○									學務處主任
5	輔導室					○								圖書館主任
6	人事室											○		輔導室主任
7	會計室							○						總務處主任

九、各單位稽核事項如附件。

十、本計畫完成稽核報告簽奉校長核准後，提報相關會議討論後存查。

十一、本計畫經行政會議通過後，陳請校長核可後施行。

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：教務處(9月)

項次	風險	稽核項目	預定日期		實際日期		備註
			起	迄	起	迄	
1		調代課作業					
2		課程規劃作業					
3		多元入學作業					
4		學生註冊標準作業					
5		定期考試違規處理作業					
6		大學學測、術科、英聽報名作業					
7		教科書申請審核作業					
8		設備器材管理作業					

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：學務處(10 月)

項次	風險	稽核項目	預定日期		實際日期		備註
			起	迄	起	迄	
1		運動器材及場地之檢修維護作業					
2		畢業典禮處理作業					
3		學生缺曠(車禍、霸凌、性侵等)突發狀況事件通報作業					
4		學生就學貸款作業					
5		新生始業輔導活動					
6		校園緊急傷病處理作業					
7		環境整潔作業					

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：總務處(8月)

項次	風險	稽核項目	預定日期		實際日期		備註
			起	迄	起	迄	
1		電子公文收發文作業					
2		財產及非消耗性物品管理作業					
3		公開招標作業					
4		付款作業-國庫機關專戶支付					

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：圖書館(4月)

[illegible]

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：輔導室(5月)

[illegible]

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：人事室(11 月)

項次	風險	稽核項目	預定日期		實際日期		備註
			起	迄	起	迄	
1		教師敘薪作業					
2		留職停薪及復職申請					
3		結婚、生育、喪葬補助費請領					

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核計畫表

受稽核單位：會計室(7月)

項次	風險	稽核項目	預定日期		實際日期		備註
			起	迄	起	迄	
1		分預算籌編作業					
2		經費動支申請審核作業					
3		經費撥款核銷之審核作業					

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：教務處

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：學務處

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：總務處

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：圖書館

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：輔導室

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：人事室

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

臺中市立臺中第一高級中等學校

內部稽核記錄表

受稽核單位：會計室

稽核日期：

項次	稽核項目	稽核目的	稽核方式	稽核結論	建議意見

處室主任：

稽核委員：

召集人(校長)：

