

台灣基督長老教會南神神學院112學年內部控制制度稽核計畫

112年9月15日 112學年度第1次內部控制制度稽核委員會

一、依據：依據《學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法》(以下簡稱《內控制度實施辦法》)及台灣基督長老教會南神神學院內部控制辦法辦理。

二、目的：台灣基督長老教會南神神學院(以下簡稱本校)為合理保障其營運效能合乎設定目標、資產之安全及財務報導之可靠性，建立內部稽核計畫。

三、委員會編制及被稽核單位

(一)內部控制制度稽核委員會編制：本學年度委員會由校長胡忠銘擔任主任委員、教務長羅光喜、牧育長楊順從、總務長林文哲、圖書館館長高井由紀、老師代表蕭益仕擔任委員。

(二)被稽核單位

1.校內稽核人員：邀請校外專業教師、本校各單位行政主管及專任教師、職員。

2.被稽核單位：

編號	被稽核單位				
1	校長室				
2	秘書室	資訊組	公共事務組	國際事務組	校務研究發展組
3	教務處	註冊組	課務組	推廣教育組	
4	牧育處	生活輔導組	禮拜組		
5	總務處	出納組	總務組		
6	圖書館				
7	人事室				
8	會計室				
9	神學研究所				
10	基督教研究所				
11	董事會（設校法人）				

四、稽核地點：受稽核單位辦公室

五、各單位稽核項目：依內部控制辦法各單位控制重點，作為內部稽核檢核項目的內容(含風險評估、核決權限表)及電子檔稽查(含雲端、資安檢查)。

六、內部控制制度相關進度：

六、內部控制制度相關進度：

(一) 112學年內部控制重點以高風險及處室主要核心業務為稽核項目。

(二) 稽核相關時程如下：

1.單位內部自行評估：自評週113年3月第二週

2.自行評估改善時程：113年3月底

3.全校內部稽核：113年4月12日

4.稽核改善時程：113年4月30日

5.提交稽核委員會(113年6月21日上午10點)、校務會時程：113年6月