

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校

附設新北市私立馬偕示範幼兒園

112學年度

內部稽核報告書

校長

蔡承嘉
113-07-30

監察人

陳文進
113.9.26.

稽核

侯嘉懿 113.07.22

張淑敏 1130722

高麗蘭 1130722

吳若雲 1130722

林佩偉 1130722

吳錦文 1130723

蕭祺娟 113.07.31

楊嘉玲 113.07.29.

壹、前言

112 學年度稽核計畫(創稿文號 1122101312 簽呈)經校長簽核同意執行，架構在 110 年 11 月 18 日通過之內部控制制度(第 5 屆馬偕學校財團法人董事會第 21 次會議通過)，依照校內外法規執行。對於執行稽核團隊之人員資格亦進行規範，經校長核定，並確實迴避自身相關業務。

一、稽核目的：

(一)實施內部稽核，協助校長機檢核內部控制制度之有效性。

(二)衡量學校營運效果及效率。

(三)適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續並有效實施。

二、稽核範圍：依據幼兒園自評評估結果及風險擇定稽核項目，如稽核計畫。

三、實施期程：113.1.4-113.1.5。

四、稽核作業方式

(一)、書面文件審核：依據受稽單位提出之書面文件，查驗是否配合作業流程、制度，且能達到有效運作之效果。

(二)、實地檢視作業：依據施行之書面制度與文件，進行作業瞭解、評估及選樣測試以確定其落實程度。

五、稽核計畫

112 學年度內部稽核實施計畫

稽核編號	受稽項目	文件	稽核結果
112-1	教保服務人員聘僱	P-910-A01	通過。 (校人事循環)
112-2	教保服務人員訓練	P-910-A02	通過。

稽核編號	受稽項目	文件	稽核結果
112-3	幼兒補助款代收之審核、收支、轉發、管理及記錄	P-910-A03	通過。
112-18	園關防用印作業	P-910-A04	通過。 (校用印作業)
112-4	招生參觀作業	P-910-A05	通過。
112-5	幼兒註冊作業	P-910-A06	通過。
112-6	幼兒轉學退學作業	P-910-A07	通過。
112-7	學雜費、代辦費、交通費收款作業	P-910-A08	通過。
112-8	教保活動行事曆、教保活動規劃作業	P-910-A09	通過。
112-9	親職活動規劃作業	P-910-A10	通過。
112-10	幼兒請假作業	P-910-A11	通過。
112-11	衛生保健作業	P-910-A12	通過。
112-12	幼兒緊急傷病處理作業	P-910-A13	通過。
112-13	腸病毒感染個案通報暨處理作業(適用疾病事件)	P-910-A14	通過。
112-14	幼兒託藥、餵藥作業	P-910-A15	通過。
112-15	幼兒平安保險作業	P-910-A16	通過。
112-16	餐點規劃製作作業	P-910-A17	通過。
112-17	入園參訪、實習、訓練申請作業	P-910-A18	通過。

六、稽核結果

本學年度內部控制共計 18 個項目符合內部控制制度作業規定。