

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

113學年度

內部稽核報告書

校長

蔡承嘉
114.5.16

監察人

陳文雄

稽核主管

侯嘉齡 114.5.16

稽核

林佩傳
114.05.14

蕭祖媛

114.05.14

吳碧雲
114.05.14

吳錦文
114.5.14

李俊傑 114.5.15

楊善聰 114.05.15

李碧霞 114.5.16

壹、前言

113 學年度稽核計畫(創稿文號 1132101546 簽呈)經校長簽核同意執行，架構在 112 年 11 月 09 日通過之內部控制制度(第 6 屆馬偕學校財團法人董事會第 11 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：114.3.13-114.3.14。

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
113-1	教保服務人員聘僱	P-910-A01	通過。 (校人事循環)
113-2	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
113-3	幼兒補助款代收之審核、收支、轉發、管理及記錄	P-910-A03	通過。
113-4	財務事項	910-A05	財產管理作業(P-172-A01)未通過。
113-5	招生參觀作業	P-910-A05	通過。
113-6	幼兒註冊作業	P-910-A06	通過。
113-7	幼兒轉學退學作業	P-910-A07	通過。
113-8	學雜費、代辦費、交通費收款作業	P-910-A08	通過。
113-9	教保活動行事曆、教保活動規劃作業	P-910-A09	通過。
113-10	親職活動規劃作業	P-910-A10	通過。
113-11	幼兒請假作業	P-910-A11	通過。
113-12	衛生保健作業	P-910-A12	通過。
113-13	幼兒緊急傷病處理作業	P-910-A13	通過。
113-14	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。
113-15	幼兒託藥、餵藥作業	P-910-A15	通過。
113-16	幼兒平安保險作業	P-910-A16	通過。
113-17	餐點規劃製作作業	P-910-A17	通過。
113-18	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，1 項作業未通過，已完成改善。

受稽項目	文件	發現事項與查核建議	單位改善
財產管理作業	P-172-A01	財產增加單 1130717001 洗碗機(501011025-2)耐用年限為 0 應予以更正。	已修正財產管理系統資料，紙本增加單資料。

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

財產增加單

頁數：1/1

填單日期：2024/07/17
新增單號：1130717001

財產保管單位：馬偕示範幼兒園
傳票號數：1130717001

第一聯

購置日期	財產分類編號/名稱	廠牌・型號/規格	單位	數量	單價	總價	經費來源 放置地點	保管人	耐用 年限	會計科目
2024/7/17	5010110-25 2-2 洗碗機	BOSCH・SMI4HAS00X 顯示銀幕：LED。預約定時：24h。洗碗機 內裝：不鏽鋼桶身。三層殘渣過濾系統。 軟化鹽不足指示燈。光潔劑不足指示燈。 上碗籃可調整高度：3段式。上層碗籃可 調整支架數：4。下層碗籃可調整支架數： 2。2個上層擱疊杯架。洗程：強力 70°C， 一般 65°C，經濟 50°C，精緻洗程 40°C，快 洗 45°C。附加功能：HomeConnect遠端啟 動，超省時，加強烘乾。		1	39,525	39,525	112學年度幼兒園預算 SBBIF001-幼兒園廚房	黃瑤珍	0	其他設備- 教學
小計						39,525				
總計						39,525				

信託 經辦 單位	瑤珍 保管 單位	財產管理單位	會計單位

說明：本單共分三聯，第一聯為申請單位，第二聯為保管單位，第三聯為會計單位