

崇仁醫護管理專科學校

105 學年度第 2 次稽核會議

簽到單

- 一、會議日期：106 年 7 月 28 日(星期五)下午 16 點 00 分
- 二、會議地點：校長室
- 三、主席：洪玉珠校長
- 四、出席者：洪玉珠校長、稽核小組召集人王惠華老師、馬耘主任秘書
- 五、列席人員：無

		馬耘
		王惠華
		洪玉珠

崇仁醫護管理專科學校

105 學年度第 2 次稽核會議

會議紀錄

一、會議日期：106 年 7 月 28 日(星期五)下午 16 點 00 分

二、會議地點：校長室

三、主席：洪玉珠校長

四、出席者：洪玉珠校長、稽核小組召集人王惠華老師、馬耘主任秘書

五、列席人員：

五、主席報告：

1. 請召集人王惠華老師報告 105 學年度執行內部稽核之情形。

2. 非常感謝王老師帶領稽核小組執行相關業務。下學期開始王老師申請育嬰假，我已經指示由湯佩津老師接任稽核小組召集人，另外也指派了新一屆的稽核員。請王老師好好照個小孩，盡快歸隊。謝謝王老師。

六、稽核小組召集人王惠華老師業務報告

1. 本學年度我們稽核小組稽核了 16 個受稽單位全部的作業程序，重點在檢視書面作業程序文件是否已臻說寫作一致的情況。稽核月報均逐月呈校長過目，另外我已經於 7/6 將 105 學年度的稽核報告簽請校長核示。7/7 將稽核報告簽請董事會監察人閱示。

2. 另外於 106.2.7 執行了 1 次現金帳查核以及於 1 月份執行「105 年度獎勵補助經費運用狀況」的專案稽核，此外，還有 1 次法人董事會作業稽核。

3. 這次的稽核共發現 33 項不符合事項。大多數都是作業程序書與實況不符。經追蹤都已改善。106 學年度將繼續稽核其餘單位，並就 105 學年度發現的缺失加以追蹤。

七、提案討論：

提案一：檢陳「105 學年度內部稽核報告」，請審議。

說 明：

1. 105 學年度稽核校內 16 個單位之所有作業程序。

2. 執行現金帳查核 1 次，獎勵補助經費專案稽核 1 次。

3. 執行法人稽核 1 次，不列入學校學年度稽核報告，相關卷證存董事會秘書處。

決 議：照案通過。

提案二：討論「106 年度整體獎勵補助經費執行情況」的專案稽核重點。

說 明：1. 依慣例 106 年度整體獎勵補助執行情況稽核重點

(1) 執行流程。

(2) 購買各項設備、器材，放置地點、使用情況、使用記錄表。

(3) 經常門及資本門的劃分是否清楚。

(4) 採購流程(含各主管單位押日期的合理性)。

(5) 經常門一學輔經費使用情況。

2. 專業教學單位進行設備管理及使用情形之抽樣稽核部分，上次專案稽核時係抽美保、餐管兩科，為求全面，今年則將全面執行五個教學單位之抽樣稽核。
3. 待執行年度結束後，由召集人擬定專案稽核計畫簽請校長同意後執行專案稽核。(約 107 年 1-2 月)

決 議：照案通過。

八、臨時動議：無

九、散會：

八、臨時動議：無

九、散會：