

財團法人敏惠醫護管理專科學校 104 學年度內部稽核計畫書

104.10.22 經第十三屆董事會第 9 次會議通過

一、目的：財團法人敏惠醫護管理專科學校為合理保障其營運效能之提升、資產之安全及財務報表之可靠性，建立內部控制制度，並每學年進行內部稽核。

二、依據：依據本校內部控制制度實施辦法暨 103 學年度內部控制風險評估結果擬訂。

三、稽核時間：104 年 10 月 01 日至 105 年 06 月 31 日

四、稽核地點：董事會辦公室

五、主辦單位：秘書室稽核組

六、聯絡人

(一) 秘書室稽核組長翁姿菁，電話 06-6226111#621，E-MAIL：jing@mail.mhchcm.edu.tw

(二) 秘書室稽核組行政助理郭怡慧，電話 06-6226111#621，E-MAIL：

juliekuo@mail.mhchcm.edu.tw

七、稽核注意事項

(一) 本次稽核事項內容以 103、104 學年度為主。

(二) 本次稽核董事會需提供卷宗檔案，且須先進行自評，請於排定稽核日期 7 日前（繳交一式三份的自評資料，並簽章與押註日期。另需於內部稽核檢查表上填寫稽核說明，連同自評資料一同交至稽核組。

(三) 董事會所定之稽核時間，需請業務相關人員列席接受稽核，稽核之相關卷宗，請依表定地點陳列。接受稽核時間如需變更，請於 7 日前 通知。

表 1 稽核時間暨稽核事項表

稽核日期	受查單位	稽核事項	備註
104 年 11 月	董事會	【人事事項】 校長選聘及解聘	
104 年 11 月	董事會	【財務事項】 董事、監察人之報酬、出席費與交通費之支給	
104 年 11 月	董事會	【董事會及監察人運作事項】 行使捐助章程所列董事會職權事項 學校法人變更登記	
稽核組		董事長	