

敏惠醫護管理專科學校 114 學年度內部稽核總結報告表

例行性稽核									
受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議	受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議
人事室	20	20	0	0	性平會	6	6	0	1
會計室	5	5	0	0	通識中心	8	8	0	2
教務處	14	14	0	0	護理科	11	11	0	0
學務處	8	8	0	0	幼兒保育科	13	13	0	0
總務處	12	12	0	0	美容保健科	10	10	0	0
技術合作處	14	14	0	1	牙體技術科	10	10	0	0
資訊組	3	3	0	0	長期照顧與健康促進管科	11	11	0	0
圖書組	6	6	0	2	出納組	7	7	0	0
環安中心	7	7	0	0	稽核組	4	4	0	1
教發中心	2	2	0	0	董事會	6	6	0	0
總計稽核項數：177， 通過：177， 未通過(矯正)：0， 建議：7。									
稽核委員另建議修改內控手冊 2 案：教發中心-改進教學申請作業、資訊組電腦教室管理作業，總共建議：9。									
專案性稽核									
受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議	受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議
總務處	46	46	0	0	人事室	34	33	1	0
會計室	22	22	0	0	課指組	4	4	0	0
技合處	19	18	1	0					
總計稽核項數：125 通過：123 未通過：2 建議：0 期中 2 項未通過已於期末通過。									
不定期稽核-現金及有價證卷之管理辦法									
受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議	受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議
出納組	40	40	0	0					
總計稽核項數：40 通過：40 未通過：0 建議：0									
隨機稽核-財務採購與營繕作業									
受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議	受稽核單位	稽核項數	通過	未通過 (矯正)	建議
總務處	60	60	0	0					
總計稽核項數：60 通過：60 未通過：0 建議：0									