

## 105 學年度第一學期第 2 階段內部稽核報告

- 一、105 學年度第一學期稽核計畫分 2 階段進行，第 1 階段期程為 105 年 8-9 月，第 2 階段期程為 105 年 10 月至 106 年 1 月底。
- 二、第 2 階段稽核計畫包括「105 年度整體發展獎勵補助經費執行清冊審查」及本校 9 項內部控制文件二大項，現已完成稽核暨追蹤作業，相關建議事項均已周知各受查單位。
- 三、查核結果並未發現重大缺失，僅提出建議事項，摘要如下。

### (一)105 年度整體發展獎勵補助經費執行清冊審查

查核結果：建議修改「文藻外語大學整體發展經費專責小組設置辦法」，其中之第六條，受查單位參照稽核委員建議，擬修改辦法並說明改善期限。

### (二)內部控制文件查核

1. 查核項目共九項，各項目名稱如下表所示。

No.	文件編號/名稱		受稽核單位
1	QP5120	教學綱要上傳	教務處
2	QP5116	小班教學	教務處
3	QP5205	學生操行成績	學務處
4	QP5216	學生社團組織成立及運作*	學務處
5	QP5913	語文與國際研究期刊徵集*	研發處
6	QP5301	財物採購與營繕作業*	總務處
7	QP5702	人員離職帳號管理	資教中心
8	QP3104	福利	人事室
9	QP5246	留/遊學諮詢預約*	歐亞語文學院

2. 查核結果：項目 1、2、3、7、8 無缺失事項。其餘項目，受查單位均參照稽核委員建議確認相關辦法名稱的一致性、需同步修改作業流程圖及相關表單回收確認等建議，查核結果進行改善或說明改善期限。