

105 學年度第二學期內部稽核報告

一、105 學年度第二學期稽核計畫規劃執行期程為民國 105 年 03 月至 106 年 06 月底。

二、稽核計畫包括本校 8 項內部控制文件及 2 項專案查核，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) 內部控制文件查核

1.查核項目共 8 項，編號 1 至 8，各項目名稱如下表所示。

2.查核結果：項目 1 及 5 無缺失事項。其餘項目，受查單位均參照稽核委員建議內控文件維護單位變動修改、宜建立相關獎勵制度、加強控管機制及作業程序改善等建議，查核結果進行改善或說明改善期限。

(二) 專案查核

1.查核項目共 2 項，編號 9 至 10，各項目名稱如下表所示。

2.受查單位均參照稽核委員建議相關表單建立、相關條文應時配合政府相關法令修改、課程名稱明確、詳列產學合作項目、網頁更新、詳述證照類別及人數等建議，查核結果進行改善或說明改善期限。

No.	文件編號/名稱	受稽核單位	預訂稽核起訖日
1	QP5116 小班教學	教務處	自校長核定日起至 106.06
2	QP5702 人員離職帳號管理	資教中心	
3	QP3100 財務事項—財務管理及會計作業處理	附屬機構-思源翻譯社	
4	QP4100 營運事項	附屬機構-思源翻譯社	
5	QP5105 學雜費收款	會計室	
6	QP5931 中程校務發展計畫	研發處	
7	QP5933 各單位作業程序制修訂	秘書室	
8	QP7000 內部稽核實施細則	秘書室	
9	職員簽到退案	人事室	
10	國交所複評案	國交所	