

國立彰化師範大學 104 年度(會議追蹤管考作業專案)稽核紀錄表

| 項次 | 稽核項目               | 稽核方式                                  | 稽核發現                    | 稽核結論     | 改善措施/具體<br>興革建議 |
|----|--------------------|---------------------------------------|-------------------------|----------|-----------------|
| 1  | 1-11月行政協調會議追蹤管考作業。 | (1)詢問會議追蹤管考作業流程。<br>(2)隨機抽核4月份會議作業1筆。 | 經調閱4月份核對本項sop管考作業皆正確無誤。 | 作業流程相當完善 | 無               |
| 2  | 1-11月行政會議追蹤管考作業。   | (1)詢問會議追蹤管考作業流程。<br>(2)隨機抽核1月份會議作業1筆。 | 經調閱1月份核對本項sop管考作業皆正確無誤。 | 作業流程相當完善 | 無               |
| 3  | 1-11月校務會議追蹤管考作業。   | (1)詢問會議追蹤管考作業流程。<br>(2)隨機抽核6月份會議作業1筆。 | 經調閱6月份核對本項sop管考作業皆正確無誤。 | 作業流程相當完善 | 無               |

附註：請秘書室協助建立完善的校級內部控制作業及流程，並以此作為各受稽單位之典範參考。