

中華福音神學研究學院

111 學年度稽核報告

報告單位：內部稽核委員會

112 年 7 月 28 日

中華福音神學研究學院 111 學年度稽核報告

壹、稽核緣起

為合理保障本校營運效能合乎設定之目標、確保資產之安全、財務報導之可靠性，並依據「私立學校法」第 51 條及第 59 條、「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」等法源，特成立稽核委員會，以確保內部控制健全化及持續有效運作。

貳、稽核過程

一、稽核日期：112 年 6 月 1 日～112 年 6 月 15 日

二、稽查範圍：本年度以文件稽核及實地訪查兩種方式進行稽核。稽查範圍包含：人事、財務、教務、學務、資訊處理管理、圖書管理、總務、研究、進修推廣處、企關暨企劃、其他等共計 11 項，受稽單位包含：人資室、會計室、教務處、學生事務處、資訊中心、圖書館、總務室、台北行政辦公室、基督教神學與宗教研究中心、教牧宣教研究中心、推廣教育處、企劃中心、校長室、副校長室、校友關懷中心等單位。

三、稽查日期時間、人員分工、稽查項目及受稽單位如下列表：

項次	校內稽核日期時間	校內稽核人員	稽查項目	受稽單位
1	6/12(一) 下午 1:30-4:30	劉幸枝老師/組長 陳美如主任/組員 林燕琴姐妹/組員	財務事項 圖書管理事項 公關暨企劃事項	會計室 圖書館 校長室 副校長室 企劃中心
2	6/13(二) 上午 9:00-11:00	張宗培牧師/組長 黃碧英姐妹/組員 黃曉芬姊妹/組員	資訊處理管理事項 進修推廣事項 研究事項	資訊中心 推廣教育處 基督教神學與宗教研究中心 教牧宣教研究中心
3	6/14(三) 上午 9:00-12:00	程玲老師/組長 丁蘊華姊妹/組員 張怡珍姊妹/組員	人事事項 教務事項 其他事項	人資室 教務處 校友關懷中心 校長室
4	6/15(四) 上午 9:00-12:00	涂偉文老師/組長 應秋鳳姊妹/組員 高霈詠姊妹/組員	總務事項 學務事項	台北行政辦公室 總務室 學生事務處

參、稽核結果、改善與建議

111 學年度共稽核 30 項作業程序，多數被稽核作業均符合作業程序規範。為使受稽單位的各項作業更趨完善，稽核人員仍提出改善建議，總計提出 57 項建議。後續與受稽單位進行溝通，各單位均同意參考改善。

稽核後續改善策略及改善結果的追蹤，將由內控管理人員及稽核管理員持續辦理。單位部門內之作業程序，或具時效性之作業程序者，建議於 112 年 8 月底前提出改善策略，並執行完畢。跨部門單位之作業程序，建議於 112 年 9 月底前提出改善策略，並執行完畢。若需較長改善期之作業程序，單位部門需提出說明，以利持續改善辦理。