

## 法鼓佛教學院 102 學年內部稽核結案報告

### 一、稽核人員

- (一) 依據：本校內部稽核實施細則
- (二) 稽核人員：行政副校長果肇法師、簡淑華主任秘書、張振華會計主任

### 二、稽核目的與範圍

- (一) 目的：檢視學校營運之效果及效率，適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續有效實施。
- (二) 範圍：專案性稽核總務組及圖書組盤點作業。

### 三、稽核結果 102.11.28 舉辦稽核會議

- (一) 圖書組：以下四點列入追蹤
  - 1. 追蹤盤點結果說明
  - 2. 歸納未盤到原因說明
  - 3. 預訂改善方法之說明
  - 4. 目前已採取的管理方法說明
- (二) 總務組：以下四點列入追蹤
  - 1. 盤點時程表逾 1/3 未按時程進行盤點
  - 2. 盤點清冊 2 單位未回收
  - 3. 財產移動減損等需後續調整
  - 4. 保管人異動等更新系統資料 7 單位未完成
  - 5. 尚未完成盤點報表結果送簽呈核

### 四、稽核追蹤：分別於 103.1.7 及 103.6.20 進行二次稽核追蹤會議。

### 五、稽核結論

- (一) 圖書組：
  - 1. 圖書館圖書下落不明筆數持續追蹤搜尋。
  - 2. 有關協助法鼓人文社會學院圖書盤點作業。
    - 2.1 說明協助法鼓人文社會學院圖書盤點緣由。
    - 2.2 說明人文社會學院圖書清點數據如何產生。
    - 2.3 提出併校後後續盤點相關作法。
- (二) 總務組：依所送簽呈擬辦六點持續辦理。