

國立屏東大學
113 年內部控制缺失及興革建議追蹤表

項次	缺失事項/興革建議	改善/辦理情形	追蹤結果
自行評估結果			
1	各單位回復皆無缺失狀況。		
內部稽核結果			
1	教師申訴作業 (秘書室)	現行內部控制僅規範校級教師申訴作業(未含系級級院級)，建議項目名稱略作調整，使內部控制作業更臻完備。	
2	學生取得專業證照獎勵作業 (職涯發展暨教育推廣處職涯輔導組)	學生取得專業證照獎勵作業程序說明表(PC01)請依程序修正單位名稱及加註最近更新日期。	
3	國家科學及技術委員會補助計畫經費作業(研究發展處、主計室、人事室、總務處出納組、保管組)	本次抽核 5 案，稽核時無重大異常，且符合相關規範。	