

職能單元代碼	FAC3R3134v2
職能單元名稱	整合推動企業稽核相關資源及事宜
職類別	金融財務 / 會計
職能單元級別	4
工作任務與行為指標	<p>一、整合企業稽核相關資源</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議，檢視內部控制制度或管理規章之設計及執行程序。 2. 培育稽核人員及遞補人員之專精稽核相關技能，確保稽核工作的品質。 <p>二、協助推動企業稽核相關事宜</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助企業內各部門/單位每年至少辦理自行評估內部控制制度或管理規章一次，再由稽核單位覆核各單位之自行評估報告，併同稽核單位所發現之內部控制或管理規章缺失及異常改善情形。
職能內涵 (K=knowledge 知識)	<ul style="list-style-type: none"> • 勞動相關法規 • 公開發行公司建立內部控制制度處理準則或管理規章 • 財務相關知識 • 稽核實務與管理 • 會計相關知識 • 公司營運流程及知識 • 資訊科技相關知識
職能內涵 (S=skills技能)	<ul style="list-style-type: none"> • 分析規劃能力 • 資訊科技應用能力 • 查核能力 • 稽核文件必備外語能力 • 文書處理能力 • 溝通協調能力 • 稽核技巧 • 問題解決能力 • 計算能力
說明與補充事項	<ul style="list-style-type: none"> • 無。

