

附錄 A 研究問卷

敬愛的內部稽核先進：

您好！這是一份學術性的研究問卷，主要的目的在瞭解內部稽核人員不同的人格特質與職場環境對於工作品質的影響，期許研究的結果對於產、官、學界有所貢獻。

本問卷敬請轉交 貴公司內部稽核人員填答。

本問卷採不記名方式，所有資料僅供學術研究統計分析之用，個別資料絕不對外披露，敬請 您依本身實際感受或看法安心填答。您的寶貴意見將是本研究成敗的關鍵，深盼 您能撥冗填答。敬祝 平安喜樂

中國文化大學國際企業所博士班
指導教授：謝安田 研究生：謝茵如

連絡信箱:emilyh0287@yahoo.com.tw
連絡電話：0958591287

第一部分 職場友誼

填答說明：

下面的題項是想請教您對工作環境上的感受，如果您**非常同意**句中的敘述，請圈選⑤；若您**非常不同意**，請圈選①，答案沒有好壞或對錯，請圈選最能表達您意見的數字即可。

	非 常 不 同 意	不 同 意	普 通	同 意	非 常 同 意
1. 我有很多機會去了解我的同事	1	2	3	4	5
2. 我能夠與同事共同解決工作上的問題	1	2	3	4	5
3. 公司中，我很少有機會與同事作非正式的談話與拜會	1	2	3	4	5
4. 員工們彼此溝通在我的組織內是受到鼓勵的	1	2	3	4	5
5. 我有機會在我的工作場所內發展緊密的友誼	1	2	3	4	5
6. 只要工作完成，組織能夠容許我們進行非正式的談話	1	2	3	4	5
7. 在工作崗位上我已經建立良好的友誼	1	2	3	4	5
8. 我會與同事在工作場所以外一同進行社交活動	1	2	3	4	5
9. 我可以信任我工作上的朋友	1	2	3	4	5
10. 能夠見到我的同事也是我會繼續工作的原因之一	1	2	3	4	5
11. 我覺得我能夠非常信賴許多同事	1	2	3	4	5
12. 我認為與我一起工作的同事是真正的朋友	1	2	3	4	5

第二部分 內部稽核品質

填答說明：

下面的題項是想請教您對內部稽核部門的觀察或對自己稽核工作的感覺，如果您**非常同意**句中的敘述，請圈選⑤；若您**非常不同意**，請圈選①，答案沒有好壞或對錯，請圈選最能表達您意見的數字即可。

	非 常 不 同 意	不 同 意	普 通	同 意	非 常 同 意
1. 內稽人員對公司業務流程具有足夠的了解程度	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
2. 內稽人員的經驗是足夠的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
3. 內稽人員的知識是充足的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
4. 組織對內稽人員的訓練是適當的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
5. 內稽部門所釐屬之層級高低不是適合的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
6. 內稽部門所出具之報告是具獨立性的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
7. 主管單位很支持內稽部門之工作	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
8. 內稽人員在執行任務時之獨立性是足夠的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
9. 內部稽核工作底稿的品質是適當的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
10. 內部稽核報告其複核程序是足夠的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
11. 內稽人員稽核之範圍是適當的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
12. 內部稽核報告之內容是清晰的且明確的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
您認為您公司之內外部環境(控制力量,固有風險)					
控 1 主管與內稽人員之間溝通良好	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
控 2 主管願意接受內部稽核人員所提出對財報的修正意見	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
控 3. 組織裡的預算制度很健全	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
控 4. 組織裡有良好的組織架構並且適當的授權	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
固 1 組織內的財務主管更換很頻繁	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
固 2 組織立即失去重要客戶的機會很大	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
固 3 組織達成本會計年度獲利目標壓力很大	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
固 4 組織提報存貨損失的金額很大	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
固 5 組織提報應收帳款呆帳損失的金額很大	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>

第三部分 自我效能, 角色壓力, 預警效果

填答說明:

下面的題項是想請教您對內部稽核部門的觀察或對自己稽核工作的感覺程度, 如果您**非常同意**句中的敘述, 請圈選⑤; 若您**非常不同意**, 請圈選①, 答案沒有好壞或對錯, 請圈選最能表達您意見的數字即可。

	非 常 不 同 意	不 同 意	普 通	同 意	非 常 同 意
自 1. 這份工作在我的能力範圍之內	1	2	3	4	5
自 2. 在進入這個組織時, 我並沒有工作調適上的問題	1	2	3	4	5
自 3. 我感覺我非常具有資格做這個工作	1	2	3	4	5
自 4. 我擁有有關這個工作的所有專業知識與技術	1	2	3	4	5
自 5. 我認為我的技巧與能力與同事相同甚至是超過	1	2	3	4	5
自 6. 我對於在這個組織中的工作績效深具信心	1	2	3	4	5
自 7. 我可以處理比現在正在做的, 更具挑戰性的工作	1	2	3	4	5
自 8. 就專業來說, 我的工作可以滿足我個人的期望	1	2	3	4	5
負 1. 我沒有足夠的時間將工作做完	1	2	3	4	5
負 2. 我的工作量似乎已超過我的負荷	1	2	3	4	5
負 3. 我覺得我的工作績效標準被訂得太高	1	2	3	4	5
負 4. 我缺乏足夠資源去完成所接獲的工作任務	1	2	3	4	5
負 5. 我的工作太難或太複雜或既太難又太複雜	1	2	3	4	5
衝 1. 我在不明確的指示或命令下工作	1	2	3	4	5
衝 2. 我的工作政策與工作指導相衝突	1	2	3	4	5
衝 3. 我沒有足夠的人力資源, 去完成所接到的工作任務	1	2	3	4	5
模 1. 我對工作內容很了解	1	2	3	4	5
模 2. 我已經適當地分配工作時間	1	2	3	4	5
模 3. 我有明確經過規劃的工作目標	1	2	3	4	5
模 4. 我知道上級對我的工作期望	1	2	3	4	5
模 5. 我知道評估加薪或升遷的程序	1	2	3	4	5

預1 當公司內部出現問題時,我能夠在事先便知道	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
預2 事先知道公司狀況能有預警效果	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
預3 我對於公司內部預警系統之內容與流程的設計感到滿意	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
預4 我感到公司內部預警系統的即時訊息是有信心的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
預5 公司內部預警系統對於公司整體來說是有幫助的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
預6 我覺得內部預警系統對我的工作上有幫助的	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>

第四部分：個人基本資料

下列各題是有關個人的基本資料，其目的僅供統計分析之用，採不計名方式，請安心填答。

- 1.性別 請問您的性別？ 男 女
- 2.年齡 30 以下 31-40 41-50 51-60 61 以上
3. 內稽人員專長 財務與會計 行銷 人力資源管理 研發 生產 其他
- 4.年資 1-6 年 7-12 年 13-18 年 19-24 年 25 年以上
- 5.部門人數 貴公司內部稽核的人數或內部稽核部門的人數為：
1~5 人 6~9 人 10 人以上



～真的很感謝您的協助，請您再次檢查是否有遺漏填答之處，謝謝您！～

