

**環球科技大學 105 學年度  
第 1 學期第 1 次內部控制專案小組會議紀錄**

時間：105 年 11 月 25 日(五)下午 1 時 30 分

地點：存誠樓 MA505 會議室

出席人員：王佩文主秘、吳豐帥教務長、胥嘉芳學務長、林信州總務長(林慧文副總務長代理)、陳昱丞研發長(林恒昌主任代理)、許淑婷圖資長、曾常豪處長、吳清豐主任、林維新主任(林淑文組長代理)、鍾錦文主任(翁夏淨組長代理)、彭英欽組長

請假人員：陳盈霓國際長(公假)

缺席人員：無

列席人員：張李曉娟主任

主席：王佩文主秘

紀錄：王淑君

**壹、主席致詞**

非常感謝各位主管出席本次專責小組會議，有了各位主管的支持與協助，將有助於本校內部控制制度之推動。

**貳、上次會議決議事項執行情形(無)**

**參、工作報告**

一、本校內部控制專責小組設置要點業經第 60 次行政會議(105.04)訂定，並依規定召開本次會議，本專責小組出席成員為一級行政主管(不含稽核室主任)。

二、本小組規劃 105 學年度預計執行工作項目如下：

項次	執行工作項目	預計完成日期	說明
(一)	召開 105 學年度第 1 學期第 1 次內部控制專責小組會議	105 年 11 月 25 日	討論議案： 1.105 學年度風險評估案 2.教育部訪視委員建議改善案(內控種子人員?) 3.內控手冊修正案
(二)	辦理一級主管教育訓練	105 年 12 月 21 日	
(三)	辦理內部控制制度種子人員教育訓練	106 年 01 月	
(四)	召開 105 學年度第 2 學期第 1 次內部控制專責小組會議	106 年 02 月	1.本校內控手冊修正案 2.附設進修院校內控手冊修正案
(五)	召開 105 學年度第 2 學期第 2 次內部控制專責小組會議	106 年 04 月	1.本校內控手冊修正案 2.附設實習幼兒園內控手冊修正案

決定:洽悉。另請學務處及附設實習幼兒園儘速完成內部控制制度手冊修正。

#### 肆、討論事項

**案由一：「環球科技大學 105 學年度風險評估」乙案，提請討論。【提案單位：秘書處】**

說明：

- 一、依據環球科技大學內部稽核實施辦法第五條之規定辦理。
- 二、本學期本校及附設進修學院、附設進修專校、附設實習幼兒園之風險分析初評資料，敬請參閱會議資料附件一。

擬辦：討論通過後，列入 105 學年度稽核計畫，並於簽請校長核定後執行。

決議：修正後通過。依會議決議修正終身教育處推廣教育中心初評資料及本風險分析表表頭，修正後風險評估資料如附件一。

**案由二：「教育部 103 年度推動財團法人及所設私立學校內部控制制度訪視建議事項改善措施彙整表」乙案，提請討論。【提案單位：秘書處】**

說明：

- 一、依據 103 年 8 月接受教育部推動財團法人及所設私立學校內部控制制度訪視委員建議辦理。
- 二、有關委員建議，本校大都已配合改善，敬請參閱附件二。

擬辦：經本專責小組會議通過後，請相關單位續辦。

決議：修正後通過。經本會議召開後，修正訪視委員建議改善措施彙整表如附件二。

**案由三：「環球科技大學內部控制制度手冊-人事室」修正案，提請討論。【提案單位：人事室】**

說明：

- 一、依據「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第 19 條，及本校組織規程修正辦理。
- 二、人事室係依據作業規範實際執行情形、教育部訪視委員建議，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)進行新增、修正或廢止本校第三版內部控制制度手冊作業規範。
- 三、修正後「環球科技大學內部控制制度手冊(第四版)」，敬請參閱附件三，內控手冊 P1~50。

擬辦：修正通過後，於彙整全校各單位內部控制制度手冊資料後提送校務會議及董事會議審議。

決議：照案通過。惟另配合人事室將「平時」考核修正為「期中」考核，一併修正「參、人事事項(八)考核」之流程圖、作業程序及使用表單等資料，修正後人事室內控手冊如附件三。

**案由四：「環球科技大學內部控制制度手冊-會計室」修正案，提請討論。【提案**

**單位:會計室】**

說明：

- 一、依據「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第 19 條，及本校組織規程修正辦理。
- 二、會計室係依據作業規範實際執行情形、教育部訪視委員建議，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)進行新增、修正或廢止本校第三版內部控制制度手冊作業規範。
- 三、修正後「環球科技大學內部控制制度手冊(第四版)」，敬請參閱附件四，內控手冊 P51~88。

擬辦：修正通過後，於彙整全校各單位內部控制制度手冊資料後提送校務會議及董事會議審議。

決議：照案通過。敬請參閱會議紀錄附件四。

**案由五：「環球科技大學內部控制制度手冊-教務處」修正案，提請討論。【提案單位:教務處】**

說明：

- 一、依據「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第 19 條，及本校組織規程修正辦理。
- 二、會計室係依據作業規範實際執行情形、教育部訪視委員建議，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)進行新增、修正或廢止本校第三版內部控制制度手冊作業規範。
- 三、修正後「環球科技大學內部控制制度手冊(第四版)」，敬請參閱附件五，內控手冊 P134~190。

擬辦：修正通過後，於彙整全校各單位內部控制制度手冊資料後提送校務會議及董事會議審議。

決議：修正後通過。惟另將依會議決議修正如下，修正後教務處內控手冊如附件五。

- (一)內控手冊中若有提及「資訊中心」之單位名稱，應配合組織調整修正為「圖書資訊處」。
- (二)「教務事項-學生學習成效預警及輔導作業規範」配合組織調整無須提出修正。

伍、臨時動議(無)

陸、散會(3:05P.M.)