

環球科技大學 106 學年度 第 1 學期第 2 次內部控制專案小組會議紀錄

時 間：106 年 10 月 23 日(一)下午 2 時

地 點：存誠樓 MA505 會議室

出席人員：郭淑芳主秘、吳豐帥教務長、胥嘉芳學務長(何凱維副學務長代理)、林信州總務長、劉文良研發長、許淑婷圖資長(詹慧純副圖資長代理)、陳盈霓國際長(羅婷主任代理)、陳冠中副處長暨附設進修院校主任(杜健忠組長代理)、林維新主任(姚子琪小姐代理)、鍾錦文主任(梁雅雯組長代理)

請假人員：彭英欽組長

缺席人員：無

列席人員：林三立主任、鍾雅儷主任、游宗新主任、巫淑寧組長

主 席：吳豐帥教務長代理

紀錄：王淑君

壹、主席致詞

感謝各位師長撥空出席本次會議，也協助本校內部控制制度之自我檢核工作，並減低了各項事件發生的危機。

貳、上次會議決議事項執行情形

一、案由執行情形

項次	上次會議決議事項	辦理情形	承辦單位
一	「環球科技大學內部控制制度手冊-學生事項」修正案。	1. 修正後通過。請學生事務處及秘書處依會議決議修正以下內容： (1)案由修正為「環球科技大學內部控制制度手冊-學生事項」修正案。 (2)單位名稱改以全銜呈現。 (3)學生憂鬱與自我傷害三級預防工作作業規範修正對照表增列作業規範名稱修正，以及將流程圖修正內容完整呈現。 2. 將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。	學生事務處
二	「環球科技大學內部控制制度手冊-總務事項」修正案。	1. 會議決議本案請總務處先將本校財產管理辦法提送行政會議(106.9.27)修正後，再提出此修正案。 2. 本案已依會議決議提送行政會議修正完畢，本次會議再次提出修正。	總務處
三	「環球科技大學內部控制制度手冊-研究發展事項」修正案。	1. 修正後通過。請研究發展處及秘書處依會議決議修正以下內容： (1)案由修正為「環球科技大學內部控制制度手冊-研究發展事項」修正案。	研究發展處

		(2)單位名稱改以全銜呈現。 (3)請研究發展處確認修正對照表備註內容中提及「環球科技人文學刊徵稿出版作業要點」之名稱是否有誤植。 2. 將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。	
四	「環球科技大學內部控制制度手冊-其他營運事項」修正案。	1. 照案通過教師指定參考書作業規範、圖書館贈/募書作業規範等二個作業規範修正案。 2. 將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。	圖書資訊處
五	「環球科技大學內部控制制度手冊-財務事項」修正案。	修正後通過。請會計室於獎補助款之收支、管理、執行及記錄作業規範增列之「5.5. 教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」改列編 5.1.，其餘依序編號。 2. 將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。	會計室
六	「環球科技大學內部控制制度手冊-附設實習幼兒園」修正案。	1. 修正後通過。請附設實習幼兒園依會議決議修正以下內容： (1)請依本校組織規程第 23 條之規定儘速修正設置辦法，並明訂人事任免相關事宜。另亦應依設置辦法之修正，檢視本內控手冊內容各項作業程序之適切性。 (2)財務事項(二)預算及決算之編製作業中有關流程圖內容提及預算及決算經園務會議通過後，呈報校務會議及董事會議「審示」二字，修正為「審議」。 (3)總務事項-收退費作業規範 4. 使用表單「4.2 銀行款項存入通知單」不應予以刪除。 2. 將於彙整附設實習幼兒園內部控制制度手冊資料後，提送校務會議及董事會議審議。	附設實習幼兒園
七	「環球科技大學內部控制制度手冊-附設進修學院/專校」修正案。	1. 請附設進修學院/專校依會議決議確認新增學籍管理作業規範-休退學管理作業流程之說明內容。 2. 將於彙整附設進修學院/專校內部控制制度手冊資料後，提送校務會議及董事會議審議。	附設進修學院/專校
前次會議召開日期：106 年 9 月 12 日。			

二、主席裁示事項執行情形(無)

決 定：洽悉。

參、工作報告

- 一、本校依據「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第 22 條，學校法人、學校、學校之附屬機構及相關事業，應定期檢討及修正內部控制制度之規定辦理內部控制制度手冊修正。
 - 二、本次修正係依以下原因進行第三版內部控制制度手冊作業規範之新增、修正或廢止：
 - (一)配合教育部 106.5.12 臺教技(二)字第 1060060342B 號函「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」之修正辦理。
 - (二)配合本校組織調整，統一修正全校各單位名稱。
 - (三)依據各項作業規範實際執行情形、相關訪視委員建議，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)修正。
 - 三、本次改版共新增：6 項作業規範、修正：51 項作業規範、廢止：2 項作業規範，**本次改版後**共計有 159 項作業規範，以上作業規範之增、修、廢皆經本專案小組討論通過，敬請參閱修正說明附件 A，修正後「環球科技大學內部控制制度手冊(第四版)」，如**附件**。
 - 四、本校附設進修學院/進修專校內部控制制度手冊(第一版)改版共計各新增：1 項作業規範、修正：7 項作業規範，無廢止之作業規範，**本次改版後各**共計有 13 項作業規範，以上作業規範之增、修、廢皆經本專案小組討論通過，敬請參閱修正說明附件 A，修正後「環球科技大學附設進修學院/進修專校內部控制制度手冊(第二版)」，如**附件**。
 - 五、本校附設實習幼兒園內部控制制度手冊(第一版)改版僅有修正：8 項作業規，無新增及廢止之作業規範，第二版，以上作業規範之增、修、廢皆經本專案小組討論通過，敬請參閱修正說明附件 A，修正後「環球科技大學附設實習幼兒園內部控制制度手冊(第二版)」，如**附件**。
- 決定：洽悉，惟請修正部分文字。

肆、討論事項

案由一：「環球科技大學 106 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：經會議通過後，由稽核室稽核小組進行複評，並列入 106 學年度稽核計畫，且於簽請校長核定後執行。

決議：修正後通過。並請依會議決議辦理以下事宜：

- 一、請於風險評估表之承辦單位處補上各二級單位名稱，並提供給各單位存查。
- 二、擬委請本校稽核小組再協助進行詳細之複評工作，並依程序續辦。

案由二：「環球科技大學內部控制制度手冊-教務事項」修正案，提請討論。【提案單位：招生策進中心】

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 22 條之規定辦理。
- 二、**招生策進中心**係依據作業規範實際執行情形、相關函文，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)進行修正或廢止本校第三版內部控制制度手冊作業規範。
- 三、本次修正作業規範有：日間部二技暨四技二專單獨招生試務作業規範。擬廢止作業規範有：二技招生試務作業規範。
- 四、修正對照表及修正後內部控制制度手冊(第四版)，**敬請參閱附件二，P6。**

擬辦：經會議通過後，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。

案由三：「環球科技大學內部控制制度手冊-教學事項」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 22 條之規定辦理。
- 二、**教務處**係依據作業規範實際執行情形、辦法修正，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)進行修正本校第三版內部控制制度手冊作業規範。
- 三、本次修正作業規範有：教學優良教師遴選作業規範、教學觀摩作業規範、優良教學助理遴選作業規範及獎助教師改進教學、編纂教材及製作教具作業規範。
- 四、修正對照表及修正後內部控制制度手冊(第四版)，**敬請參閱附件三，P7。**

擬辦：經會議通過後，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。

案由四：「環球科技大學內部控制制度手冊-學生事項」修正案，提請討論。【提案單位：學生事務處】

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 22 條之規定辦理。
- 二、**學生事務處**係依據勞作教育實際執行之需，新增勞作教育課程作業規範。
- 三、新增作業規範內容及修正後內部控制制度手冊(第四版)，**敬請參閱附件**

四，P9。

擬辦：經會議通過後，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。惟請學務處服務學習組依會議決議修正以下內容：

- 一、作業程序 2.1 修正為「本組」應修正為「本校」，實施對象應依本校勞作教育相關辦法修正。
- 二、作業程序 2.3.1.3 開設各系勞作教育實施說明會，「開設」二字修正為「召開」。
- 三、刪除控制重點「3.4. 登陸完成學生成績是否修正。」

附帶決議：請學務處服務學習組應於下次會議提出「服務學習作業規範」之修正案。

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

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 22 條之規定辦理。
- 二、總務處係依據 105 學年度內部稽核委員建議(內部稽核報告書)提出修正。
- 三、本次修正作業規範有：財產管理作業規範。
- 四、修正對照表及修正後內部控制制度手冊(第四版)敬請參閱附件五，P11。

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。請總務處將控制重點 5.2 修正為「行政院頒布之財物標準分類」。

案由六：「環球科技大學內部控制制度手冊-研究發展事項」修正案，提請討論。【提案單位：校務研究發展室】

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 22 條之規定辦理。
- 二、**校務研究發展室**係依據作業規範實際執行情形及辦法修正提出修正。
- 三、本次修正作業規範有：自我評鑑作業規範。
- 四、修正對照表及修正後內部控制制度手冊(第四版)敬請參閱附件六，P11。

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。

案由七：「環球科技大學內部控制制度手冊-人事事項」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22條之規定辦理。
- 二、**人事室**係依據教育部獎勵補助經費專案報告提出修正。
- 三、本次修正作業規範為(十一)獎助(1.1.獎助教師研習、進修、及升等送審作業、1.2.獎助行政人員進修研習經費作業)。
- 四、修正對照表及修正後內部控制制度手冊(第四版)「敬請參閱附件七，P11。

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。

案由八：「環球科技大學內部控制制度手冊-教務事項」修正案，提請討論。【提案單位：進修學院/進修專校】

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22條之規定辦理。
- 二、**進修學院/進修專校**係依據本校教學反應調查實施辦法提出修正。
- 三、本次修正作業規範有：教學評量作業規範。
- 四、修正對照表及修正後內部控制制度手冊(第四版)「敬請參閱附件八，P12。

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。另請附設進修學院/進修專校配合組織調整將控制重點3.2之「教學資源中心」單位名稱修正為「教學發展中心」。

伍、臨時動議(無)

陸、散會(4:00P.M.)