

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

時間：106 年 9 月 12 日(二)下午 3 時

地點：存誠樓 MA505 會議室

出席人員：郭淑芳主秘(請假)、吳豐帥教務長、胥嘉芳學務長(鍾孟臻秘書代理)、林信州總務長(林慧文副總務長代理)、劉文良研發長、許淑婷圖資長、陳盈寬國際長(翁如慧小姐代理)、陳冠中副處長暨附設進修院校主任(趙瑞麟組長代理)、林維新主任、鍾錦文主任、彭英欽組長

請假人員：無

缺席人員：無

列席人員：鍾雅儷主任、蔡佳珉主任、王淑君秘書

主席：吳豐帥教務長代理

紀錄：王淑君

壹、主席致詞

感謝各位主管出席本次會議，為掌握時間將直接進入會議議程。

貳、上次會議決議事項執行情形

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-學生事務處」修正案。	1. 照案通過防災防震演練作業規範、學生請假作業規範、學生團體保險作業規範、體育委員會議作業規範、全校運動會作業規範、運動場館借用作業規範、運動器材借用(歸還)作業規範。 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-總務處」修正案。	1. 照案通過零用金作業規範及影印作業規範修正案。 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。	總務處
三	「環球科技大學內部控制制度手冊-研究發展處」修正案。	1. 修正後通過學生校外實習作業規範。 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。	研究發展處
四	「環球科技大學內部控制制度手冊-會計室」修正案。	1. 修正後通過投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄、獎補助款之收支、管理、執行及記錄、預算與決算之編製，財務與非財務資訊	會計室

		之揭露及關係人交易。 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。	
五	「環球科技大學內部控制制度手冊-附設實習幼兒園」修正案。	上次會議因人事與會計獨立與否未能釐清，暫不討論；現依本校組織規程第23條，將再提送本次會議討論。	附設實習幼兒園
前次會議召開日期：106年3月31日。			

決 定：修正後洽悉。

參、工作報告

- 本校內部控制制度手冊修正涉及因組織變動而衍生之單位名稱變動，將由秘書處統一修正，並彙編完成後，提送校務會議及董事會議審議。
- 106學年度預計規劃執行工作項目如下：

項次	執行工作項目	預計完成日期	說明
(一)	召開106學年度第1學期第1次內部控制專案小組會議	106年9月12日	1.本校內控手冊修正案。 2.附設進修院校內控手冊修正案。 3.附設實習幼兒園內控手冊修正案。
(二)	召開106學年度第1學期第2次內部控制專案小組會議	106年10月13日	106學年度風險評估案。
(三)	辦理106學年度第1次內部控制制度教育訓練	106年12月13日	預計參加人員為本校一級主管暨種子人員。
(四)	召開106學年度第2學期第1次內部控制專案小組會議	107年05月30日	1.本校內控手冊修正案。 2.附設進修院校內控手冊修正案。 3.附設實習幼兒園內控手冊修正案。

決定：洽悉，惟請補充說明教育訓練參加對象及預計明年將召開之會議年份。

肆、討論事項

案由一：「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19條之規定辦理。
- 二、**學生事務處**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：生命贏家就學助學金作業規範、學生憂鬱與自我傷害三級預防工作作業規範、環球獎助學金管理委員會議作業規

範、環球獎助學金作業規範。擬廢止作業規範有：助學回饋服務學習作業規範。

四、修正後內部控制制度手冊(第四版)，敬請參閱附件一，P5。

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。請學生事務處及秘書處依會議決議修正以下內容：

一、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。

二、單位名稱改以全銜呈現。

三、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。

案由二：「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19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、修正後內部控制制度手冊(第四版)」敬請參閱附件二，P8。

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：本案請總務處應先將本校財產管理辦法提送行政會議修正後，再提出此修正案。

案由三：「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：研究發展處】

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條之規定辦理。

二、**研究發展處**係依據內部稽核委員建議(內部稽核報告書)提出修正。

三、本次修正作業規範有：環球科技人文學刊作業規範。

四、修正後內部控制制度手冊(第四版)，敬請參閱附件三，P9。

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。請研究發展處及秘書處依會議決議修正以下內容：

一、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。

二、單位名稱改以全銜呈現。

三、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。

**案由四：「環球科技大學內部控制制度手冊-其他營運事項」修正案，提請討論。
【提案單位：圖書資訊處】**

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 條之規定辦理。
- 二、**圖書資訊處**係依據內部稽核委員建議(內部稽核報告書)提出修正。
- 三、本次修正作業規範為：教師指定參考書作業規範、圖書館贈/募書作業規範。
- 四、修正後內部控制制度手冊(第四版)，**敬請參閱附件四，P9。**

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。

案由五：「環球科技大學內部控制制度手冊-財務事項」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 條之規定辦理。
- 二、**會計室**係依據教育部整體發展經費審查委員建議提出修正。
- 三、本次修正作業規範為：獎補助款之收支、管理、執行及記錄。
- 四、修正後內部控制制度手冊(第四版)，**敬請參閱附件五，P10。**

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。請會計室將增列之「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.，其餘依序編列。

案由六：「環球科技大學內部控制制度手冊-附設實習幼兒園」修正案，提請討論。【提案單位：附設實習幼兒園】

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，及本校組織規程辦理。
- 二、**附設實習幼兒園**係依據作業規範實際執行情形，以及內部稽核委員建議(內部稽核報告書)進行修正各個作業規範。
- 三、修正後附設幼兒園內部控制制度手冊(第二版)」，**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：修正後通過。請**附設實習幼兒園**依會議決議修正以下內容：

- 一、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。

- 二、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」。
- 三、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

案由七：「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，提請討論。【提案單位:附設進修學院/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19條之規定辦理。
- 二、**附設進修學院/專校**係依據實際執行需要新增：**學籍管理作業規範**。
- 三、新增後附設進修學院/專校內部控制制度手冊(第二版)，**敬請參閱附件七，P19。**

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**附設進修學院/專校**依會議決議修正休退學管理作業流程之說明內容。

伍、臨時動議(無)

陸、散會(5:00P.M.)