



111 學年度第 2 次內部稽核小組會議紀錄

時間：中華民國 112 年 06 月 12 日（星期一）12：10

地點：雲起樓 406 會議室

主席：賴宗福召集人

出席人員：

教學單位代表—朱浩毅委員、吳佳瑾委員、林晏如委員、孫 遜委員

行政單位代表—吳玉梅委員、林郁忻委員、邱勻沁委員、胡芯華委員、張家麟委員

黃淑惠委員、戴筱芳委員、羅采倫委員

請假人員：陳一標委員、厲以壯委員、李喬銘委員、徐郁倫委員、陳應南委員

紀錄：沈高溢

壹、主席報告：略

貳、前次會議紀錄確認暨執行情形報告

提案	會議決議	執行情形
一	<p>提案單位：研究發展處校務研究暨計畫組</p> <p>案由：有關「111 學年度稽核項目與稽核分工表」，提請討論。</p> <p>說明：</p> <p>一、本學年度稽核項目共七大項，分別是三項專案稽核與四項計畫稽核。</p> <p>（一）專案稽核：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 能源管理系統稽核：本項稽核預計於 111 年 09 月 29 日辦理，除了依照新版條文進行內部稽核以外，並追蹤 110 年度 SGS 外部稽核所列觀察事項改善情況。 2. 11110 期大學校院校務資料庫填報資料檢核：配合全校填報日程安排，預計於 111 年 10 月最後一週辦理。 3. 11203 期大學校院校務資料庫填報資料檢核：配合全校填報日程安排，預計於 112 年 4 月辦理。 <p>（二）計畫稽核：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 行政單位內部控制制度稽核：配合內部控制制度推動小組作業日程，預計於 112 年 5-6 月間辦理。 2. 111 年度教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費稽核：配合教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費書面審查暨實地訪視，預計於 112 年 5-6 月間辦理。 3. 校內經費使用情形稽核：本學年度抽查人事室、會計室、秘書室、通識教育委員會及學院系，預計於 	<p>依會議決議進行稽核，目前除學校法人內部控制制度稽核排定 7 月執行外，餘皆完成稽核。</p>

112 年 5-6 月間辦理。

4. 學校法人內部控制制度稽核：依據內控條文稽核董事會相關業務執行情況，預計於 112 年 7 月辦理。

二、111 學年度稽核分組預排如下表：

分類	稽核主題	主要受稽單位	稽核委員預排名單	
專案稽核	能源管理系統稽核	總務處、秘書室、人事室	李喬銘、吳玉梅	
	11110 期大學校院校務資料庫填報資料檢核	各單位	林晏如、朱浩毅、徐郁倫 張家麟、林郁忻、吳玉梅	
	11203 期大學校院校務資料庫填報資料檢核	教務處、研發處、國際處、人事室、總務處	吳佳瑾、林晏如 張家麟、吳玉梅	
計畫稽核	行政單位內部控制制度稽核	教務處	林晏如	胡芯華
		學務處	厲以壯	黃淑惠
		總務處	陳一標	戴筱芳
		招生處	朱浩毅	陳應南
		研發處	陳一標	戴筱芳
		國際處	孫遜	邱勻沁
		圖資處	孫遜	黃淑惠
		人事室	厲以壯	陳應南
		會計室	吳佳瑾	羅采倫
		秘書室	朱浩毅	羅采倫
	通識教育委員會	吳佳瑾	胡芯華	
	教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費支用情形稽核	研發處	李喬銘、徐郁倫、林郁忻	
校內經費使用情形稽核	招生處、研發處、國際處、圖資處	李喬銘、邱勻沁		
學校法人內部控制制度稽核	董事會、會計室、人事室	待董事會回覆		

決議：照案通過。

◎結論：上次會議決議予以確認，執行情形洽悉。

參、業務報告

- 一、本屆稽核委員任期將於 7 月 31 日屆滿，謝謝各位委員 2 年來的協助與指導，我們的稽核內容越來越豐富，協助同仁發現問題、改進作業方法，獲得同仁的肯定，大家辛苦了，謝謝各位委員。
- 二、下一屆稽核委員，任期為「112-113 學年度」，已發函各單位進行推選，06 月 14 日完成收件彙整後，上簽敦請校長聘任之。
- 三、111 學年度三項專案稽核已執行完畢，四項計畫稽核，除學校法人稽核預計於 7 月進行，其餘三項稽核業已完成，待本月完成 110 學年度各項稽核計畫追蹤報告，全年度稽核事項即全數完成。
- 四、有關各學年度各項稽核計畫、報告、稽核小組會議及研習與教育訓練，皆依據規定公告

在研發處網站。(首頁→內部稽核)

◎結論：報告內容予以確認，執行情形洽悉。

肆、討論事項

提案一

提案單位：研究發展處校務研究暨計畫組

案由：有關 109 學年度各項稽核計畫追蹤事項辦理情形，提請討論。

說明：

- 一、109 學年度因學校實施行政人員分流上班，部分稽核計畫延後至 110 年年底執行，故改善期亦延後，尚有 9 件待追蹤事項，分別是行政單位內部控制制度稽核 8 件及校內經費稽核 1 件，詳如附件一。
- 二、經本學年度稽核委員追蹤確認後，7 件已完成改善，建議予以結案；2 件未完成改善，除了於 112 學年度持續追蹤以外，因已連續追蹤兩年未果，依前本會議之決議提案行政會議進行列管，以督促其儘快改善。

決議：照案通過。

提案二

提案單位：研究發展處校務研究暨計畫組

案由：有關 110 學年度各項稽核計畫追蹤事項辦理情形，提請討論。

說明：

- 一、110 學年度共有 14 件待追蹤事項，分別是 11103 期大學校院校務資料庫填報檢核 2 件、行政單位內部控制制度稽核 11 件及校內經費稽核 1 件，詳如附件二。
- 二、經本學年度稽核委員追蹤確認後，12 件已完成改善，建議予以結案；2 件未完成改善，建議於 112 學年度持續追蹤。

決議：照案通過。

提案三

提案單位：研究發展處校務研究暨計畫組

案由：有關 111 學年度各項稽核計畫辦理情形，提請討論。

說明：

- 一、111 學年度已完成六項稽核計畫，查核 589 項內容，提出 59 項不符或改善事項(其中 16 項已在規定時限內完成改善)，稽核委員 41 人次，彙整內容如附件三。

計畫名稱	單位	稽核數量 (稽核件數+ 追蹤件數)	不符或改善 事項數量	委員人次
能源管理內部稽核 111.09.29	總務處、各單位	88 + 8	<u>3</u> (已確認改善)	4
11110 期大學校院校 務資料庫填報檢核 111.10.26	各單位	93 + 2	<u>9</u> (已確認改善)	6
11203 期大學校院校 務資料庫填報檢核 112.04.26	各單位	59 + 0	<u>4</u> (已確認改善)	4

111 年度教育部獎勵 私立大專校院校務發 展計畫經費稽核 112.06.01	教務處、研發 處、國際處、人 事室、總務處	90 + 0	5 + 0	3
行政單位內部控制制 度內部稽核 112.05.04 112.06.06	各單位	136 + 19	34 + 4	20
校內經費稽核 112.06.01	招生處、研發 處、國際處、圖 資處	84 + 2	0	2
學校法人內部控制制 度內部稽核 112.07	董事會	8 + 0	-	2
小計		589	59	41

二、前述 59 項不符或改善事項，扣除 16 項已在規定時限內完成改善者，餘 43 項建議於 112 學年度追蹤。

決議：照案通過。

提案四

提案單位：研究發展處校務研究暨計畫組

案由：修訂「佛光大學內部稽核實施辦法」，提請討論。

說明：依 110 學年度第 2 次內部稽核小組會議決議，稽核追蹤案件連續兩年未改善完成，提案行政會議進行列管，以督促其儘快完成，是以適時修訂本辦法，修訂內容詳如附件四。

決議：照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會：12 時 45 分