



108 學年度第 2 次內部稽核小組會議 會議紀錄

日期時間：109 年 06 月 30 日(週二)12：10

地 點：雲起樓 402 室

主 席：郭冠廷召集人

出席人員：(以姓名筆畫順序排列)

學院代表－田運良委員、林志冠委員、陳一標委員

行政單位代表－王愛琪委員、吳品慧委員、呂怡靜委員、林郁忻委員、邱勻沁委員、黃淑惠委員、楊豐銘委員、鄭婉如委員

列席人員：馮瑞執行秘書

記 錄：沈高溢組員

請假人員：李喬銘委員、林晏如委員、林啟智委員、陳建智委員、盧俊吉委員

壹、報告事項

本學年度各項稽核計畫執行日期如下表，除學校法人稽核計畫預計於七月中下旬執行，其餘全數皆執行完畢。

計畫名稱	稽核內容	108 學年度稽核委員		稽核日期
專案稽核 1	能源管理稽核	李喬銘、楊豐銘		108.09.17
專案稽核 2	10810 期大學校院校務資料庫填報資料檢核	林晏如、吳品慧 邱勻沁、盧俊吉、鄭婉如		108.11.12
專案稽核 3	10903 期大學校院校務資料庫填報資料檢核	林晏如、吳品慧、鄭婉如		109.04.22
獎補助款	獎補助款經費稽核	李喬銘、林啟智、邱勻沁		109.05.26
行政單位內控	秘書室	田運良	王愛琪	109.06.02
	國際暨兩岸事務處	陳一標	邱勻沁	109.06.03
	研究發展處	田運良	林郁忻	109.06.04
	通識教育委員會	田運良	王愛琪	109.06.04
	教務處	林志冠	楊豐銘	109.06.08
	招生事務處	盧俊吉	呂怡靜	109.06.09
	會計室	林啟智	鄭婉如	109.06.09
	人事室	盧俊吉	呂怡靜	109.06.10
	總務處	陳一標	林郁忻	109.06.10
	圖書暨資訊處	盧俊吉	黃淑惠	109.06.11
學生事務處	陳建智	黃淑惠	109.06.12	

校內經費	校內經費使用情形稽核	林晏如、林啟智 林郁忻	109.06.23
學校法人	學校法人董事會業務	邱勻沁、楊豐銘	109年7月中下旬

貳、討論事項

提案一

提案單位：校研辦

案由：107 學年度各稽核計畫追蹤事項辦理情形紀錄表內容確認。

說明：

- 一、107 學年度各稽核計畫之「建議改善」件數共有 32 件，分別是能源管理內部稽核 1 件、10810 期校務資料庫填報流程檢核 2 件、行政單位內控稽核類 28 件、校內經費稽核類 1 件。
- 二、內部稽核缺失改善率已列入 108 學年度關鍵績效指標，107 學年度內部稽核缺失改善率目標值為完成改善 29 件。
- 三、本學年度各組稽核委員追蹤之建議改善執行情形，確認結果如附件一。

決議：確認通過。107 學年度各稽核計畫追蹤事項辦理情形，除教務處「學 10. 學生實習人數及時統計表」、學務處「1120-005 學生住宿申請暨分配作業」、「1120-009 新生入學輔導作業」3 項繼續於 109 學年度各稽核計畫中再次進行追蹤外，餘 29 項結案。

提案二

提案單位：校研辦

案由：108 學年度各稽核計畫「內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表」內容確認。

說明：

- 一、本學年度各稽核計畫件數與「建議改善」事項件數統計如下表。
- 二、委員提出之內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表彙整內容如附件二。
- 三、108 年度獎補助款經費稽核抽查資本門請購案 5 件（含限制性招標 3 案、公開招標 2 案）、經常門獎勵補助案 15 件（含教師人事經費 2 案、教學研究經費 7 案、學生助學及輔導經費 3 案、充實 & 改善教學軟體 3 案）及清查財務公開專區使用獎補助款校內相關法規之版本，共有 1 件建議改善事項。
- 四、108 學年度校內經費使用情形稽核，本次安排瞭解圖資處「董事會專案經費」，共抽查請購案 5 件，有 1 件建議改善事項。其中有關「雲五館空調系統改善案」之請購附件「指定廠商公文簽呈(1072101042)」簽核流程 22-23 須進行確認，請見附件三。

計畫名稱	單位	108 學年度稽核件數	108 學年度「建議改善」事項件數
能源管理內部稽核	總務處	6	0
10810 期校務資料庫填報流程檢核	各單位	61	5
10903 期校務資料庫填報流程檢核	各單位	39	3
108 年度獎補助款經費稽核	各單位	26	1
108 學年度行政單位內	秘書室等 11 個行	120	29

部控制制度稽核	政單位		
108 學年度校內經費使用情形稽核	圖資處	5	1
小計		257	39

決議：確認通過。除項次編號「研發-獎補-10801」、「研發-內控-10801」與「教務-內控-10803」3 項結案外，餘 36 項於 109 學年度各稽核計畫中進行追蹤。

附帶決議一：受稽單位須確實就「稽核發現與建議事項」內容進行回覆，若回覆內容與此無直接相關，經稽核委員確認後，由校研辦退回，請受稽單位重新回覆。

附帶決議二：依據「雲五館空調系統改善案」請購附件「指定廠商公文簽呈(創稿文號：1072101042)」簽核流程 22-23 之意見，108 學年度進行內控稽核時仍未見圖資處建立有關空調機電巡察、管理與維護之內控項目，故無法進行稽核，特此轉知內部控制制度推動小組。

參、臨時動議

肆、散會