



108 學年度內部稽核小組第 1 次會議 會議紀錄

時 間：中華民國 108 年 09 月 25 日(週三)12：10

地 點：雲起樓 402 會議室

主 席：郭冠廷召集人(請假)、馮瑞秘書代理

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、林晏如委員、林啟智委員、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、李喬銘委員、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、盧俊吉委員、韓傳孝委員

記 錄：沈高溢組員

壹、報告事項

貳、討論事項

提案一

案由：108 學年度稽核計畫提請討論。

說明：

一、本學年度稽核計畫分成七大項，共計三項專案稽核與四項計畫性稽核。

(一) 專案稽核：

1. 能源管理內部稽核：配合總務處申請 ISO 50001 能源管理稽核所需之內部稽核，已於 09 月 17 日由李喬銘委員及楊豐銘委員協助辦理，本次稽核除了就 107 學年度專案稽核追蹤事項辦理情形(一項)進行確認，確定該觀察事項已改善完成並實施中以外，並無發現其他不符合或觀察事項，因此本次稽核結果判定為符合。SGS 認證單位將於 10 月 22 日進行實地審查，通過後即可取得 ISO-50001 能源管理證書。
2. 108 年 10 月大學校院校務資料庫填報資料檢核：配合研發處規劃日程，預計於 11 月 4-13 日期間辦理。上述兩項稽核均於本學期辦理。
3. 109 年 03 月大學校院校務資料庫填報資料檢核，預計於下學期辦理。

(二) 計畫性稽核：以下四項預計於下學期辦理。

1. 行政單位內控項目稽核。
2. 學校法人業務稽核。
3. 108 年度教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費稽核。
4. 校內經費使用情形稽核。

二、行政單位業務稽核悉依據內控項目之風險評估結果排定年度稽核計畫。底下為

建議之評估原則，符合任一者皆列入本學年度稽核計畫。配合秘書室作業日程，本項業務將於109年5-6月間辦理。

(一) 針對風險等級中級以上之內控項目進行稽核。

(二) 前一學年度被稽核委員提出建議之項目。

(三) 本學年度新增之內控項目。

三、108年度教育部獎勵私立大專校院校務發展計畫經費稽核預計於109年5月辦理。

四、抽查校內經費使用情形部分，預計抽查1-3個單位，並針對去年抽查佛大會館經費之建議部分進行確認，預計於109年5-6月間辦理。

五、本年度稽核分組就原有稽核項目部分，擬延續去年分組之名單，如下表。

| 分類 | 受稽單位/主題 | 107學年度內稽委員 | | 108學年度預排內稽委員名單 | |
|------------|---------------------------|-----------------|-----|------------------------------------|-----|
| 專案稽核1 | 能源管理稽核 | 李喬銘、陳應南 | | 李喬銘、楊豐銘 (已於本年9月17日完成) | |
| 專案稽核2 | 108年10月大專校院校務資料庫填報資料檢核 | 林晏如、陳拓余、鄭婉如 | | 林晏如、吳品慧、鄭婉如 (預計於本年11月4-13日當週辦理) | |
| 專案稽核3 | 109年3月大專校院校務資料庫填報資料檢核 | 林晏如、陳拓余、鄭婉如 | | 林晏如、吳品慧、鄭婉如 (預計於109年4月辦理) | |
| 行政單位 內控 | 教務處(23) | 林緯倫 | 吳玉梅 | 林志冠 | 楊豐銘 |
| | 學生事務處(18) | 王舒津 | 黃淑惠 | 韓傳孝 | 黃淑惠 |
| | 總務處(15) | 陳一標 | 陳應南 | 陳一標 | 林郁忻 |
| | 招生事務處(5) | 林緯倫 | 吳玉梅 | 盧俊吉 | 呂怡靜 |
| | 研究發展處(6) | 盧俊吉 | 楊豐銘 | 林啟智 | 楊豐銘 |
| | 國際暨兩岸事務處(4) | 陳一標 | 陳應南 | 陳一標 | 王愛琪 |
| | 圖書暨資訊處(15) | 王舒津 | 黃淑惠 | 田運良 | 黃淑惠 |
| | 人事室(13) | 盧俊吉 | 鄭婉如 | 盧俊吉 | 呂怡靜 |
| | 會計室(9) | 盧俊吉 | 鄭婉如 | 盧俊吉 | 鄭婉如 |
| | 秘書室&校長室(4) | 陳一標 | 陳應南 | 陳一標 | 王愛琪 |
| | 通識教育委員會(2) | 林緯倫 | 吳玉梅 | 林志冠 | 邱勻沁 |
| 學校法人 | 學校法人董事會業務 | 吳玉梅、鄭婉如 | | 視稽核時間由校務研究辦公室協調稽核委員 | |
| 獎補助款 | 108年度獎勵私立大專校院校務發展計畫經費支用情形 | 李喬銘、陳拓余、徐偉庭、邱勻沁 | | 李喬銘、林啟智、邱勻沁 | |
| 校內經費 | 抽查1-3個單位，會議討論後決定 | 林晏如、莊啟宏、林郁忻、楊豐銘 | | 林晏如、林啟智、林郁忻 | |

決議：

一、照案通過。

二、就科技部來函要求對補助專題研究計畫進行內部稽核等相關事宜，待確認後，

再協調委員協助進行稽核。

提案二

案由：108 學年度專案稽核-108 年 10 月大學校院校務資料庫填報資料檢核執行規畫案，提請討論。

說明：

- 一、教育部自 99 年度起委請國立雲林科技大學協助建置「大學校院校務資料庫」，主要蒐集對象除國立大學校院 34 所及私立大學校院 39 所外，亦擴增蒐集臺北市立大學及高雄市立空中大學等 2 校，共 75 所學校之校務資訊。蒐集填報時間分別包括每年 3 月、10 月、12 月等，共 3 次，校庫表冊資料領域為「基本資料類」、「學生類」、「教職員類」、「研究類」、「校務類」、「財務類」等 6 大領域，總計約 100 餘張表冊。
- 二、本項稽核主要目的是確認填報流程是否經覆核確認後才填報、各項填報數據相關資料是否留存備查，非進行各欄位內容確認。
- 三、本次稽核以「10710 期與 10803 期」尚未被查核事項（如附件四），及與研發處討論後而得下列稽核事項，計 59 項，如附件一。

決議：照案通過。

提案三

案由：有關回覆「107 學年度內部稽核報告之監察人建議」，請確認。

說明：

- 一、依教育部「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第十九條規定，學校稽核人員或委任之會計師應定期將學校稽核報告及追蹤報告送校長核閱，並將副本陳送監察人查閱、、、。本校自實施內部控制制度以來，均依此辦法辦理。
- 二、本室於本年 7 月 24 日接獲董事會監察人之建議並整理成「107 學年度監察人建議及回覆記錄表」，於 8 月初發函請總務處、教務處、圖資處於 8 月底前回覆。
- 三、回覆內容如附件二所示，待確認無誤後，函覆董事會。

決議：照案通過。

參、臨時動議

無

肆、散會