

國立中正大學內部控制專案小組第7次會議紀錄

開會時間：104年2月11日（星期三）下午2時

開會地點：行政大樓西棟3樓C會議室

主 持 人：李副校長新林

記錄：唐愉華

出席人員：如簽到表

專題演講：黃士銘教授—全球大學治理與內控發展趨勢

壹、主席報告：（略）

貳、宣讀前次會議紀錄：確定

參、報告事項

報告事項一

案 由：有關本校辦理103年度內部控制制度自行評估作業情形，提請報告。

說 明：

一、依據行政院訂定之「各機關內部控制制度自行評估原則」辦理，分「整體」及「作業」兩個層級進行評估。

二、整體評估：由業管單位（秘書室、人事室及電算中心）對「控制環境」、「風險評估」、「控制作業」、「資訊與溝通」、「監督」五大項，進行評估及說明（如附件一，詳p1~p19）。

三、作業評估：由本校15個一級行政單位針對業管內部控制事項辦理自行評估，單位別內部控制事項共計110項，設計面計皆符合；執行面計1項不適用（如附件二，詳p20~p25），業管單位依據不適用之情形修訂內部控制事項流程及控制重點（如附件三，詳p26）。共通性內部控制事項共4大類計46項，設計及執行面皆無未符合或不適用項目（如附件四，詳p27~p29）。

決 定：

- 一、 洽悉。
- 二、 請業管單位針對整體評估事項評估結果為「部分落實」者，填報「改善措施」，由秘書室補充修正。

報告事項二

案 由：有關本校103年度內部稽核情形，提請報告。

說 明：

- 一、本校內部控制專案小組依本校103年內部稽核工作計畫，由本校林教務長明地、劉學務長淑燕、樓總務長文達、陳主秘朝輝、廖主任俊儒、王主任家韻及胡主任文騏擔任稽核委員，於103年9月至103年10月期間至教務處、學務處、總務處、研發處、國際事務處、輔導中心、環安中心、體育中心等8單位以抽查方式進行實地稽核，稽核報告如附件五（p30~p36）。
- 二、本次稽核結果稽核委員共提出15項業務之稽核缺失及興革建議，經追蹤：已完成改善者計11項；尚未完成者計4項，分別為研發處1項預計於104年3月31日完成；學務處1項預計於104年7月31日完成；體育中心2項預計於104年8月1日完成。（如附件六，詳p37~p43）。

決 定：

- 一、 洽悉。
- 二、 請各單位辦理相關業務時應將執行過程做成書面紀錄。
- 三、 請各單位進行業務盤點，檢視各項業務作業流程及控制重點，並檢討是否增修內控項目。
- 四、 請秘書室於實地稽核前對稽核人員進行教育訓練。

肆、臨時動議： 無。

伍、散會：下午3時30分