

國立暨南國際大學 109 年度內部控制專案小組會議紀錄

時間：109 年 12 月 15 日(星期二)中午 12 時

地點：行政會議室

主席：蘇玉龍校長(孫同文行政副校長代)

出席：陳建良院長、江大樹教務長、沈慶鴻學務長、曾永平總務長、鄭健雄研發長(林玉溪組長代)、孫同文國際事務長、劉一中主任秘書、鄭淑華館長、黃育銘中心主任、陳谷汎中心主任(蘇慧倚約用技術員代)、張英陣中心主任(請假)、吳顯政主任、周儀芳代理主任、莊宗憲秘書

列席：兼任稽核人員黃俊哲教授(請假)、研究發展處(內部稽核小組幕僚林玉溪組長)、林麗娜組長、謝淑霜專員(兼記錄)、許芮瑄組員(請假)

壹、主席致詞(略)

貳、確認前次會議紀錄(確定)

參、報告事項

- 一、教育部於 109 年 5 月 18 日以臺教秘(一)字第 1090072045 號函，轉財政部修正「出納業務內部控制制度共通性作業範例」；函示已公告於本校網站。
- 二、為維持內部控制制度的有效性並落實自我監督機制，本校 109 年度依照行政院所訂內部控制與內部稽核相關法規辦理情形如下：
 - (一) 109 年 1 月 10 日，內部稽核小組訂定「109 年度內部控制制度自行評估計畫」並函知各單位。
 - (二) 各單位依上開計畫於 109 年 1 月 20 日完成內部控制自行評估後，送交內部稽核小組，作為整體評估之參據。
 - (三) 109 年 2 月 26 日，內部稽核小組擇定 109 年度內部控制之重點稽核項目並擬訂「109 年度稽核計畫」。
 - (四) 109 年 3 月 6 日至 4 月 1 日內部稽核小組辦理內部稽核。
 - (五) 內部稽核小組於 109 年 5 月 15 日完成內部稽核報告，並函知相關單位改善措施或具體興革建議。
- 三、內部稽核小組於 109 年 5 月 22 日簽請校長(內控召集人)及學術副校長(內稽召集人)完成本校 108 年度內部控制聲明書之簽署，並依規定公開於本校內部控制制度專區。
- 四、內部控制小組於 109 年 12 月 10 日辦理「109 年度內部控制制度宣導會」，會中除講述內部控制制度之基本觀念，亦就「遵循法令規定」之內部控制目標，宣導執行各項業務所需注意及遵守之法令，以提昇全

體教職員工執行內部控制之成效。

決定：洽悉。

肆、討論事項

提案一

提案單位：主計室

案由：內部稽核小組依 109 年度稽核結果，具體建議相關單位修訂內部控制制度案，提請審議。

說明：

- 一、內部稽核小組於 109 年 6 月 2 日以暨校研字第 1091002874 號書函，將 108 年度內部控制稽核改善措施或具體興革建議事項函知受稽核單位。
- 二、依前項內部稽核結果，人事室、教務處及圖書館於本次會議提出修正內部控制制度案。

決議：

- 一、人事室之人事費-薪給作業(AA01)部分修正通過。
- 二、餘照案通過。

提案二

提案單位：主計室

案由：本校內部控制制度(第九版)修正案，提請審議。

說明：

- 一、主計室於 109 年 11 月 10 日以暨校主字第 109011 號通知，請各單位檢視 109 年度內部控制制度執行情形及自行評估結果，依照「政府內部控制監督作業要點」、「政府內部控制聲明書簽署作業要點」等規定提出內部控制修正（或新增）事項。
- 二、依前項內部檢視結果，計有人事室、總務處、研究發展處、圖書館與國際及兩岸事務處提出修正事項。

決議：

- 一、照案通過。
- 二、修正後內部控制制度(第九版)依規定公告於本校內部控制制度專區。

伍、臨時動議（無）

陸、散會（下午 12 時 50 分）