

# 國立暨南國際大學

## 114 學年度內部控制專案小組會議紀錄

時 間：115 年 3 月 27 日(星期五)上午 9 時 30 分

地 點：第一會議室

主 席：古明哲主任秘書

出 席：林松柏教務長(邱毓舒專員代)、蕭霖學生事務長(許宏斌組長代)、黃育銘總務長、曾永平研發長(宋育嫻組長代)、朱海成國際事務長(游守謙組員代)、李秀容主任、謝淑霜代理主任、陳舜華組長(游守謙組員代)、楊洲松館長(黃華明組長代)、葉家瑜中心主任(徐孝先組長代)

列 席：教務處(邱毓舒專員)、學務處(許宏斌組長)、總務處(請假)、研究發展處(宋育嫻組長)、環境保護暨安全衛生中心(黃思婷約用技術員代)、通識教育中心(洪瑩珊專任助理代)、人事室李秀容主任、謝淑組長(兼記錄)

壹、主席致詞：(略)

貳、確認前次會議紀錄及執行情形：修正證照名冊(附件 1)後確認。

參、報告事項

- 一、教育部於 114 年 3 月 3 日以臺教綜(三)字第 1140022857 號函，轉行政院主計總處修正「主計業務內部控制共通性作業範例」暨「人事費-薪給作業」及「加班申請與費用核發作業」等共通性跨職能整合作業範例案；函示已會總務處、研究發展處、人事室及內控稽核小組參採。(主計室)
- 二、教育部於 114 年 10 月 9 日以臺教政(一)字第 1144300308 號函，有關辦理 114 年「所屬各級學校設置綠能設施專案稽核」配合改善事項。(環境保護暨安全衛生中心)
- 三、教育部於 115 年 1 月 28 日以臺教綜(三)字第 1150008973 號函，轉行政院主計總處修正「主計業務內部控制共通性作業範例」及「人事費-薪給作業」、「物品管理作業」與「加班申請與費用核發作業」等共通性跨職能整合作業範例，電子檔案已置於該總處全球資訊網(<https://www.dgbas.gov.tw>)之主要業務/政府內控與內稽專區；函示已會總務處、研究發展處、人事室及內控稽核小組參採。(主計室)

決定：洽悉。

## **肆、討論事項**

### **提案**

**提案單位：主計室**

案由：本校內部控制制度(第十二版)修正案，提請審議。

說明：

- 一、主計室於 114 年 12 月 12 日以暨校主字第 1141008402 號書函，請各單位依照「政府內部控制監督作業要點」，檢視內部控制制度自行評估結果、內控稽核小組改善措施或具體興革建議，及執行狀況需求等，研提內部控制制度修正（或新增）事項。
- 二、本次計有教務處、學務處、總務處、研究發展處、環境保護暨安全衛生中心、通識教育中心、人事室及主計室等提出新增、修正事項。

決議：

- 一、人事室之內部組織架構修正通過(附件 2)。
- 二、學務處之諮商輔導作業 CC01 修正通過(附件 3)。
- 三、環境保護暨安全衛生中心之綠能設施標租及管理作業 LL06，請依委員建議修正後，再提下次會議審議。
- 四、餘照案通過。
- 五、修正後內部控制制度(第十二版)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：**上午 10 時 25 分。

## 國立暨南國際大學 113 年度內部控制專案小組會議紀錄

時 間：113 年 6 月 11 日(星期二)上午 10 時 30 分

地 點：行政會議室

主 席：武東星校長

出 席：楊洲松副校長兼教務長、胡秀華副校長、曾永平副校長兼主任秘書(侯東成代)、張眾卓院長(林賢忠代)、蕭霖學務長、黃育銘總務長、戴榮賦研發長(王念石代)、葉家瑜國際事務長、葉明亮館長、劉一中中心主任、蕭桂森中心主任、孫玉平主任、洪伯暉主任、林松柏中心主任

列 席：劉盈纓秘書、人事室、教務處、學務處、總務處、研究發展處、圖書館、環境保護暨安全衛生中心、計算機及網路中心、內部稽核小組、曾曉寧組長(請假)、謝淑霜組長、簡士家專員(兼記錄)、溫惠怡組員

壹、主席致詞：略。

貳、確認前次會議紀錄：確認。

參、報告事項

- 一、教育部於 112 年 09 月 11 日以臺教技(三)字第 1122302476 號函，有關各校教職員執行本部補助計畫應比照公職人員利益衝突迴避法進行買賣、租賃等交易行為；函示已轉知研發處、內部稽核小組及總務處參採。
- 二、教育部於 112 年 11 月 6 日以臺教綜(三)字第 1120106929 號函，轉行政院主計總處修正「主計業務內部控制共通性作業範例」，以及「人事費-薪給作業」、「物品管理作業」及「加班申請與費用核發作業」共通性跨職能整合範例案；函示已轉相關單位參採。
- 三、行政院主計總處 112 年 7 月 14 日主綜督字第 1120600801 號函知 111 年度內部控制監督作業辦理情形發現四個共同性缺失事項。本校辦理情形如下：
  - (一) 未落實辦理內部控制監督作業：本校設有內部稽核小組專責辦理。
  - (二) 未落實追蹤內部控制缺失改善及興革建議辦理情形：依本校內部稽核工作小組設置要點，小組任務包括「依年度稽核計畫對業務單位進行稽核，做成稽核紀錄及後續追蹤」。
  - (三) 未落實內部控制聲明書簽署作業：本校歷年均依規定簽署聲明書。
  - (四) 未落實辦理民間團體補(捐)助系統(CGSS)登錄及查詢作業：本校無民間團體補(捐)助情事，無涉「民間團體補(捐)助系統」等各

項作業。

決議：洽悉。

#### 肆、討論事項

##### 提案一

提案單位：主計室

案由：本校內部控制制度(第十一版)修正案，提請審議。

說明：

- 一、主計室於 113 年 4 月 8 日以暨校主字第 1131002111 號通知，依「政府內部控制監督作業要點」第 18 點辦理，請各單位檢核自行評估結果及內部稽核報告所列改善措施或興革建議事項，是否涉及需修正(或新增)內部控制事項。
- 二、本次計有教務處、學務處、總務處、研究發展處、圖書館、環安衛中心、計網中心、人事室及主計室等提出新增、修正事項。

決議：

- 一、研發處、環安衛中心、人事室及主計室部分修正通過；餘照案通過。
- 二、為提升本校同仁採購職能，請人事室規劃並安排相關人員進修取得採購證照，其中一定職等以上人員更應取得進階採購證照。
- 三、修正後內部控制制度(第十一版)依規定公告於本校內部控制制度專區。

執行情形：

- 一、經人事室查本校具採購專業人員基礎訓練及格證書者計 7 人(其中包括組長 2 人、秘書 1 人、專員 2 人、組員 1 人及辦事員 1 人)；具採購專業人員進階訓練及格證書者計組長 1 人，詳如後附名冊。
- 二、本校內部控制制度第十一版(111-113 年度)業已公告於內部控制制度專區，俾便全校同仁配合執行。

##### 提案二

提案單位：主計室

案由：訂定「國立暨南國際大學內部控制小組設置要點」，提請審議。

說明：

- 一、本校「內部控制專案小組會議」前次召開時間為 110 年 12 月 20 日，距本次召開間隔逾兩年，為確保本校內部控制能持續有效，擬訂定專法以為運作遵循。
- 二、於要點中明訂委員組成方式、任務內容、幕僚人員等，以確保內部控制制度能滾動調整且有效運作。

決議：

- 一、關於「內部控制專案小組會議」逾兩年未召開部分，請查明並另案

簽辦。

- 二、請另案陳報臨近及規模相近學校之內控小組組成及小組任務事項之訂定情形後，續提行政會議審議。

執行情形：

- 一、本校 111-113 年度內部控制專案小組會議紀錄業已公告於內部控制制度專區。
- 二、本校「內部控制專案小組設置要點」業經 114 年 11 月 18 日第 636 次行政會議通過後實施。

提案三

提案單位：主計室

案由：本校「風險管理推動專案小組」設置案，提請審議。

說明：

- 一、教育部為利各單位依「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業原則」、「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊」及「政府內部控制監督作業要點」規定，將風險管理融入日常作業及決策運作，於訂定機關之施政目標及策略時，能考量可能影響施政目標達成之風險，並透過辨識及評估風險，採取內部控制或其他處理機制，以合理確保達成施政目標，特訂定「教育部風險管理推動作業原則」
- 二、依「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業原則」第五點，各機關得設立風險管理及危機處理專案小組（以下簡稱專案小組），指派副首長以上人員擔任召集人，並指派各機關內部單位主管擔任委員；專案小組之幕僚工作由各機關研考單位辦理，負責機關各項風險管理及危機處理之教育訓練及相關事項。
- 三、本校前於 110 年 12 月 20 日內部控制專案小組會議決議由秘書室籌組本專案小組並由校長擔任召集人；惟目前本校「風險管理推動專案小組」仍待籌組，仍維持「內部控制專案小組」及「內部稽核小組」雙軌方式運作。
- 四、為提供本校「風險管理推動專案小組」設置決策需要，蒐集他校設置態樣之公開資料以為審議參考。

學校名稱	臺北科技大學	臺北教育大學	陽明交通大學	嘉義大學
運作方式	訂定風險管理推動作業要點並於要點中設	訂定風險管理推動作業要點並於要點中設	訂定風險管理推動作業要點，僅明訂由	訂定風險管理推動作業要點並於要點中設

	置風險管理暨 內部控制推動 小組(職司風 險管理推動作 業並另訂風險 管理暨內部控 制推動小組作 業要點)及內 部稽核小組。	置內部控制小 組(職司稽核 作業)；明定每 年召開風險管 理推動專案會 議辦理風險管 理推動作業。	秘書室負責風 險管理(包括 內部控制)推 動事宜；另稽 核部分依該校 校務基金稽核 實施要點規定 辦理。	置風險管理專 案小組(職司 風險管理推動 作業及內部稽 核)，並另訂風 險管理專案小 組設置要點。
--	--	---	---	---

決議：請另案陳報臨近及規模相近學校訂定情形後，續提行政會議審議。

執行情形：本校風險管理推動任務，已明訂於 114 年 11 月 18 日第 636 次行政會議通過之「內部控制專案小組設置要點」。

伍、散會：下午 12 時 30 分。