國立屏東科技大學 100 年度內部控制小組第 1 次會議紀錄

壹、時間：100 年 7 月 20 日（星期三）上午 10 時 00 分

貳、地點：行政中心第 2 會議室

參、主席：劉主任秘書英偉(副召集人)

肆、出席人員：如簽到表　　記錄：金紘昌

伍、主席報告：

本校內部控制小組召集人陳副校長出國，由本人代理主持本次會議。

陸、討論提案

提案一　　**提案單位：副校長室、會計室**

案由：國立屏東科技大學健全內部控制專案小組設置要點草案(附件一)，請　討論。

說明：

一、依據教育部 100 年 3 月 23 日臺會（四）1000040629 號函頒行政院訂定之「健全內部控制實施方案」辦理(附件二)。

二、前文函揭近年各機關內部控制偶有失控現象，導致財務弊端時有所聞，行政院為提升政府施政效能、依法行政及展現廉政肅貪之決心，於 100 年 2 月 1 日特訂定「健全內部控制實施方案」並規範各機關應由副首長以上層級擔任召集人，籌設內部控制專案小組，負責推動及執行相關工作；

三、並請各機關就監察院糾正案件、審計部及相關主管機關查核之內部控制缺失，納入 100 年度重點工作，同時各機關內部控制專案小組推動辦理情形，每月應填報「內部控制作業辦理情形通報表」送教育部知照。

四、檢附該設置要點（草案）、擬訂說明及行政院「健全內部控制實施方案」供參。

決　議：修正後通過，提行政會議討論。

提案二　　**提案單位：副校長室**

案由：國立屏東科技大學內部控制共通性作業分工表(附件三)，請討論。

擬：一、奉核後，設置要點提行政會議討論。

二、送相關單位賡續辦理。

教授兼秘書室主任秘書劉英偉

專員金紘昌

0720

100. 7. 20

說明：

一、參考行政院「健全內部控之實施方案」辦理。

二、其餘未及備載內容請提會討論。

三、本校內部控制共通性及個別性業務作業文件請參考附件四格式辦理。

決 議：請各單位檢視共通性作業分工表，增修相關業務後，隨各項作業文件提下次會議討論。

提案三 **提案單位：副校長室**

案由：本校 100 年度內部控制作業應推動內容，請　討論。

說明：

一、依據 100 年 3 月 9 日行政院院授主信字第 1000001456 號函頒「各機關辦理健全內部控制實施方案 100 年度重點工作」辦理(附件五)。

二、依據 99 年 11 月 11 日教育部臺政字第 0990196293 號函示：為提升獎補助款業務施政效能與作業品質，各部屬機關學校應就專案稽核報告內容建議事項加強辦理(附件六)。

三、依據 100 年 4 月 22 日教育部臺會(四)字第 1000066144 號函示：各部屬機關學校應就 98 年度監察院糾正案件、審計部中央政府總決算審核報告建議改善事項等涉及內部控制缺失部分先行檢討辦理在案(如附件二-說明二)。

四、各單位有關內部控制相關作業推動辦理情形，每月應填報「內部控制作業辦理情形通報表」(附件七)送秘書室彙整提報教育部知照。

決 議：照案通過，請相關單位確實執行。

陸、臨時動議：無

柒、散會：10:35