國立屏東科技大學106學年度第1次內部控制專案小組會議紀錄

壹、時間：107年1月25日（星期四）上午10時00分

貳、地點：行政中心第2會議室

參、主席：段行政副校長兆麟

肆、出列席人員：如簽到表　　記錄：金紘昌

伍、主席報告：

一、內部控制為有效的管理工具，各單位應依職責分工評估各項業務之控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督作業等內部控制五項組成要素有效運作，並於日常管理業務過程中落實，即時檢核、審查、追蹤、管制或考核相關業務落實執行程度，來達到學校發展目標。

二、全國技專校院校務基本資料庫填報資料，攸關校務資訊公開及各項評鑑作業等辦學績效，請各位同仁及主管以嚴謹的態度處理相關業務。

陸、報告事項：

一、上次會議決議執行情形：准予備查。

105 學年度內部控制專案小組第 2 次會議決議事項執行情形(107.1.12)				
編號	案由	決議/交辦事項	執行單位	執行方案及預期成果
10505	105 學年度教學單位風險管理作業。	1.修正通過。	副校長室	1.各教學單位於106年7月完成自行評估。 2.相關業務行政單位主辦人員檢覈各教學單位自行評估內容。
10506	105 年度內部控制制度-整體層級及作業層級自行評估作業，暨105年度內部控制制度聲明書。	1.照案通過。	副校長室	1. 105年度內部控制制度聲明書業奉校長核定簽署，並公告於學校資訊公開網頁。
10507	105學年度第2學期擬列入控制作業項目。	1.第3項合併於「C201-學生校外社團活動發生意外事故」辦理，餘照案修正通過。	副校長室	1.照案修訂內部控制制度。

二、為合理確保本校內部控制有效運作，請各單位持續參照行政院「風險管理及危機處理作業手冊」有關風險類別、教育部「風險管理及內部控制推動作業原則」及本校近年校務行政作業，因應時勢研判可能發生之風險項目，進行風險評估後列入控制作業。本校內部控制高風險項目表如附件1。

三、106年度內部控制高風險項目-F102-區域產學計畫未達成各期執行目標，因

自 107 年度起教育部區域產學合作中心計畫終止，擬刪除風險項目。

四、敬請相關單位賡續辦理 107 年度內部控制宣導訓練(依據 100 年度內部控制小組第 1 次會議決議事項) (附件 6)

主席結論：上次會議各案決議執行情形及報告事項准予備查；其餘事項請各單位賡續辦理。

陸、討論提案

提案一 **提案單位：副校長室**

案由：修訂本校內部控制制度。(附件 2-見螢幕)

說明：

一、行政院 105 年 12 月 30 日院授主綜規字第 1050600776A 號函修正「政府內部控制監督作業要點」，簡化內部控制監督作業及表件，整併整體層級與作業層級自行評估作業，刪除整體層級自行評估總表與各明細表，以及作業層級自行評估統計表與部分落實或未落實項目一覽表等。

二、本次修訂

(一)新增單位組織、更新單位組織圖。(p.2，p.5)

(二)新增、解除控制作業項目。(p.9)

(三)刪除整體層級自行評估總表。(p.15)

(四)新增內部控制自行評估表。(p.16)

決議：

一、照案通過。

二、請各單位持續檢討並因應時勢研判可能發生之風險項目，進行風險評估後列入控制作業。

提案二 **提案單位：副校長室**

案由：106 年度內部控制制度自行評估作業，請核備。

說明：

一、依據「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」，及本校內部控制制度辦理。

二、106 年度內部控制自行評估作業，各行政單位已完成自行評估。(附件 3-見螢幕)

三、自行評估作業奉核定後，會同內部控制稽核小組召集人共同簽署「106 年度內部控制制度聲明書」，簽請校長核定並完成簽署。(附件 4-見螢幕)

決議：准予備查。

提案三 **提案單位：副校長室**

案由：107 年度內部控制制度自行評估計畫，請討論。(附件 5)

說明：

一、依據行政院「政府內部控制監督作業要點」及本校內部控制制度辦理。
二、自行評估表控制重點七、八，由相關業務單位負責評估，其餘單位免列示本項。
三、請各單位主管人員於日常管理業務過程，即時監督相關業務之內部控制各組成要素之存在及持續運作。
四、通過後簽請校長核定後施行。
決議：照案通過。

柒、臨時動議

捌、散會