佛光大學

# 101 學年度內部稽核小組第 3 次會議紀錄

時　　間：中華民國 102 年 05 月 02 日(週四) 12：10
地　　點：雲起樓 402 會議室
主　　席：許文傑主任秘書
出席人員：吳素真委員、林晏如委員、許惠美委員、黃繹勳委員、林玟君委員、邱美蓉委員、莊展俊委員、陳應南委員、黃淑惠委員、黃晴郁委員、詹素娟委員、劉叔欣委員
請假人員：滕雨方委員
記　　錄：黃晴郁

## 壹、報告事項

本學年度專案及例行稽核計畫表如下。(依稽核時間排序)

| 稽核類別 | 受稽單位 | 101 學年度內稽委員 | | 預定稽核時間 | 稽核地點 |
|---|---|---|---|---|---|
| 專案 | 總務處事務組 | 許惠美/陳應南/詹素娟委員 | | 5/8 9:30-16:00 | 402 會議室 |
| 例行 | 總務處-事務組 | 吳素真委員 | 滕雨方委員 | 5/10 9:00-11:00 | 總務處 108 辦公室 |
| 例行 | 總務處-營繕組/環安組 | | | 5/10 11:00-12:00 | 總務處 108 辦公室 |
| 例行 | 圖書暨資訊處-資訊 | 許惠美委員 | 黃淑惠委員 | 5/13 9:00-16:00 | 圖資處 510 辦公室 |
| 例行 | 研發處 | 黃繹勳委員 | 陳應南委員 | 5/14 14:00-17:00 | 研發處 303 辦公室 |
| 例行 | 教務處-註冊暨課務組 | 林晏如委員 | 莊展俊委員 | 5/16 9:00-10:30 | 教務處 304 辦公室 |
| 例行 | 教務處-招生事務組 | | | 5/16 10:30-11:30 | 教務處 304 辦公室 |
| 例行 | 通識委員會 | 林晏如委員 | 莊展俊委員 | 5/16 14:00-15:30 | 通識中心 304 辦公室 |
| 例行 | 會計室 | 吳素真委員 | 林玟君委員 | 5/17 9:00-12:00 | 會計室 407 辦公室 |
| 例行 | 學務處-課外活動組 | 黃繹勳委員 | 邱美蓉委員 | 5/17 9:00-10:00 | 學務處 205 辦公室 |
| 例行 | 學務處-生活事務組 | | | 5/17 10:00-11:30 | 學務處 205 辦公室 |
| 例行 | 學務處-體育衛生組 | | | 5/17 14:00-14:45 | 學務處 205 辦公室 |
| 例行 | 學務處-心理輔導組 | | | 5/17 14:45-15:30 | 學務處 205 辦公室 |
| 例行 | 終身教育處 | 黃繹勳委員 | 林玟君委員 | 5/17 15:30-17:00 | 秘書室主秘辦公室 |
| 例行 | 教學資源中心-教師專業發展組 | 林晏如委員 | 莊展俊委員 | 5/17 9:00-12:00 | 教資中心 307-1 辦公室 |
| 例行 | 教學資源中心-學生學習促進組 | | | 5/17 14:00-17:00 | 教資中心 307-1 辦公室 |
| 例行 | 人事室 | 吳素真委員 | 詹素娟委員 | 5/22 14:00-17:00 | 秘書室主秘辦公室 |
| 例行 | 圖書暨資訊處-圖書 | 許惠美委員 | 黃晴郁委員 | 5/22 9:00-16:00 | 圖資處 510 辦公室 |
| 例行 | 秘書室 | 許惠美委員 | 劉叔欣委員 | 5/22 16:00-17:00 | 秘書室主秘辦公室 |

**【補充說明】1.請委員們於稽核前 10-15 分鐘至秘書室領取當天稽核資料，並討論稽核進行方式。2.排定整天稽核者，由秘書室準備中餐便當。**

## 貳、討論事項

提案一

案由：101 學年度專案稽核記錄表，提請討論。

說明：本次專案稽核時間訂於 102 年 5 月 8 日，記錄表內容詳如附件一。

**決議：請比照例行稽核記錄表格式，依廠商別製作專案稽核記錄表。**

提案二

案由：101 學年度各單位內部稽核記錄表，提請討論。

說明：各單位內部稽核記錄表如附件二（依稽核時間排序），頁次資料如下表。

| 受稽單位 | 頁次 | 備註 |
|---|---|---|
| 總務處-事務組 | 1-18 | |
| 總務處-營繕組/環安組 | 19-20 | |
| 圖書暨資訊處-資訊 | 21-37 | |
| 研發處 | 38-43 | |
| 教務處-註冊暨課務組 | 44-51 | |
| 教務處-招生事務組 | 52-57 | |
| 通識委員會 | 58-61 | |
| 會計室 | 62-75 | |
| 學務處-課外活動組 | 76-79 | |
| 學務處-生活事務組 | 80-92 | |
| 學務處-體育衛生組 | 93-97 | |
| 學務處-心理輔導組 | 98-103 | |
| 終身教育處 | 104-106 | |
| 教學資源中心-教師專業發展組 | 107-115 | |
| 教學資源中心-學生學習促進組 | 116-119 | |
| 人事室 | 120-136 | |
| 圖書暨資訊處-圖書 | 137-155 | |
| 秘書室 | 156-160 | |

**決議:1. 查核資料期間調整為 100 學年度下學期與 101 學年度(101 年 2 月至稽核當日止)。**

**2. 需修正處如下表所列，其餘不變。**

| **單位/頁碼/項次** | **修正內容** | **備註** |
|---|---|---|
| 研發處/38/13 | 第 13 條刪除 | 與第 12 條內容重複 |
| 研發處/39/13 | 第 13 條刪除 | 與第 12 條內容重複 |
| 圖資處/27 | 全部刪除(其後頁次依序調整) | 內控委員會決議本內控項目文件刪除 |
| 教務處/48/2,4 | 第 2 條修正為「學士班學生是否採上網辦理棄選作業？」<br>第 4 條修正為「針對碩士班棄選部分，註冊暨課務組.....」 | 新增文字 |
| 通識教育委員會/57 | 全部刪除(其後頁次依序調整) | 內控委員會決議本內控項目文件刪除 |
| 會計室/68/13 | 第 13 條刪除 | 與第 12 條內容重複 |
| 會計室/70/12 | 第 11 條刪除 | 與第 10 條內容重複 |

| | | |
|---|---|---|
| 學務處/93/4 | 「如何發放體檢報告？」改為「是否發放體檢報告？」 | |
| 圖資處/133/3-6 | 第 3 條修正為「讀者推薦圖書，是否依規定發送處理通知？」<br>第 4 條修正為「是否依規定辦理驗收及核銷作業？」<br>第 5 條刪除，其後調整條序<br>第 6 條調整條序，並修正為「是否更新網頁各系所預算執行狀況？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/135/1,3,4 | 第 1 條修正為「一般贈送資料收入館藏前是否進行複本查核？」<br>第 3 條修正為「是否依規定辦理外包編目程序？」<br>第 4 條修正為「自行編目者，是否依相關規定完成編目？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/136/2,5 | 第 2 條修正為「待贈圖書資料是否轉送？」<br>第 5 條修正為「所收贈書是否依規定納入館藏？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/137/5 | 新增第 5 條「預約圖書若到期未出借，是否依規定辦理？」，其後調整條序 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/138/5 | 修正為「是否依規定處理新生入學資料？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/140/3 | 刪除第 3 條，其後調整條序 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/143/1 | 修正為「是否進行圖書淘汰之評估？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/145/1-3 | 第 1 條修正為「是否將活動訊息公佈給讀者參與？」<br>第 2 條修正為「圖書館是否依不同時間需求開辦相關課程？」<br>第 3 條修正為「系所預約申請服務是否依規定辦理？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/148/3,5 | 第 3 條修正為「是否定期查核被申請館處理本館申請件之執行進度？」<br>刪除第 5 條，其後調整條序<br>第 6 條調整條序，並修正為「若讀者遲未取件，是否催領？」 | 第 3 條錯字修正，第 5 條與第 4 條作業內容重複，故刪除 |
| 圖資處/150/1-2 | 第 1 條修正為「外來申請件是否定期檢閱、並確實處理完成並寄出？」<br>第 2 條修正為「借出之圖書，是否確實經過館內圖書館自動化系統進行借出及歸還？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 圖資處/151/4 | 第 4 條修正為「對於收取之逾期罰款，是否確實將收據寄予申請館？」 | 經圖資處確認後修正 |
| 秘書室/157/4 | 新增 4.「是否依核定後之實施計畫辦理？」 | 新增 |

提案三

案由：本學年度 5 月至 7 月工作計畫表討論。

說明：本學年內部稽核及後續工作計畫如下表。

| 時間 | 內容 | 備註 |
|---|---|---|
| 102/5/8-22 | 委員們至各單位稽核 | 請於稽核前 10-15 分鐘至秘書室領取資料 |

| | | |
|---|---|---|
| 102/5/24 | 繳回稽核相關紀錄 | 含稽核工作底稿/內部稽核觀察、建議及回覆記錄表【請記得簽名】 |
| 102/5 月下旬 | 召開第 4 次內部稽核小組會議 | 1.專案稽核報告內容討論<br>2.確認各單位內部稽核觀察、建議及回覆記錄表內容 |
| ↑ | 101/12＆102/1 月月例行稽核 | 與第 4 次會議同天辦理、**內稽委員：吳素真委員/黃淑惠委員/滕雨方委員** |
| ↑ | 102/2-3 月月例行稽核 | 與第 4 次會議同天辦理、**內稽委員：吳素真委員/詹素娟委員/滕雨方委員** |
| 102/5 月底前 | 分發「內部稽核觀察、建議及回覆記錄」至各單位 | 秘書室辦理 |
| 102/6 月下旬 | 召開第 5 次內部稽核小組會議 | 1.各單位建議改善事項追蹤確認<br>2.審核稽核報告初稿<br>3.討論 102 學年度稽核計畫 |
| ↑ | 102/4-5 月月例行稽核 | 與第 5 次會議同天辦理、**內稽委員：黃繹勳委員/陳應南委員/詹素娟委員** |

**決議：第 4 次內部稽核小組會議開會時間訂於 102 年 5 月 28 日下午 3:20 在 402 會議室。**

## 參、臨時動議

## 肆、散會