



102 學年度內部稽核小組第 2 次會議紀錄

時 間：中華民國 103 年 04 月 23 日(週三)15：10

地 點：雲起樓 402 會議室

主 席：許文傑主任秘書

出席人員：(以姓名筆畫順序排列)

學院代表-梁馨科委員、陳志賢委員、黃繹勳委員、廖高成委員、厲以壯委員

行政單位代表-王梅春委員、林俊村委員、林啓智委員、邱美蓉委員、莊展俊委員、陳美華委員、陳衍宏委員、陳應南委員、黃晴郁委員、楊豐銘委員、鄭宏文委員

記 錄：黃晴郁

壹、報告事項

1. 管科會於本年 4 月 3 日召開「103 年度學校內部控制制度訪視輔導計畫」說明會，本次訪視將依**控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督**等五大構面進行輔導(如附件)，書面資料需於 6 月 24 日前寄出，預計於本年 7 至 8 月間進行為期 1 天之訪視，屆時請委員儘量配合到校備詢。

2. 本學期工作計畫時間表如下：

時間	內容	執行狀況	備註
102/11/28(四)	召開第 1 次內部稽核小組會議	如期召開	1.討論年度計畫表 2.討論內部稽核執行方式
102/11 月 -103/3 月	修正內部控制文件作業	103/4 月完成修訂	秘書室/內部控制制度推動小組委員/各單位【非內稽小組業務】
102/12 月	102/6-8 月月例行稽核	103/3/12 稽核	3 位內稽小組委員
103/1 月	101 學年度稽核結果改善追蹤	103/3/31 追蹤完畢	秘書室
103/1 月	102/9-11 月月例行稽核	103/3/12 稽核	3 位內稽小組委員
103/3 月	102/12 & 103/1 月月例行稽核	暫訂 103/4 月辦理	3 位內稽小組委員
103/3 月下旬	草擬內部稽核記錄表	於本次會議討論	秘書室
103/4 月下旬	召開第 2 次內部稽核小組會議	於 103/4/23 召開	1. 確定內部稽核工作底稿 2. 排定稽核時間
103/5 月上旬	召開第 3 次內部稽核小組會議		確認內部稽核記錄表內容
103/5 月	年度計畫性稽核		委員們至各單位稽核
103/5 月	103/2-3 月月例行稽核		3 位內稽小組委員
103/6 月上旬	召開第 4 次內部稽核小組會議		確認各受稽單位缺失事項
103/6 月	教育部獎補助款之專案稽核		第一次進行
103/7 月上旬	召開第 5 次內部稽核小組會議		討論稽核報告內容
103/7 月	103/4-5 月月例行稽核		3 位內稽小組委員

- 3.於 103 年 3 月 12 日辦理 10206、10207 及 10208 內部稽核小組月例行稽核，由黃繹勳委員、陳衍宏委員及邱美蓉委員負責查核。本次教育部獎補助款採購依序抽到單槍投影機、活動展示板及數位學習平台系統更新；一般件採購依序抽到佛教研究中心開幕研討會論文印製、展場佈置輸出及女籃隊防護用品。查核結果：單槍投影機至實地查核無誤，其他無不良情形發生。
- 4.於 103 年 3 月 12 日辦理及 10209、10210 及 10211 內部稽核小組月例行稽核，由陳志賢委員、林啟智委員及林俊村委員負責查核。本次教育部獎補助款採購依序抽到 102-104 年度西文圖書、觀光導覽設備及問卷調查；一般件採購依序抽到 102 學年度 9 月份印刷集中採購、棒壘球拋打擊練習機及語言教室電腦。查核結果：(1).關於西文採購部分，建議每學期缺書清單送各學系確認，並供該學系下學期購書之參考。(2).4 件資產採購案均至實地查核無誤，其他無不良情形發生。

貳、討論事項

提案一

案由：101 學年度內部稽核追蹤案，提請討論。

說明：1.101 學年度例行稽核於 102 年 5 月 10 日至 22 日辦理。

2.稽核委員建議事項之各單位回覆作業時程如下：第一次追蹤日期為 102 年 6 月下旬，第二次追蹤時間為 103 年 3 月。各單位內部稽核追蹤事項辦理情形記錄表詳如附件一。

決議：由本學年度負責該單位稽核之委員於實地查核時確認後，再於會議中提報。

提案二

案由：102 學年度例行稽核計畫討論。

說明：1.本次行政單位稽核循往例採全部稽核之方式執行，計有 11 個單位，建議由 1 位老師及 1 位行政同仁 1 組共同執行。下表列出 101 學年度至各單位稽核之委員，敬請參考。

受稽單位	101 學年度內稽委員		102 學年度內稽委員	
會計室	吳素真委員	林玟君委員		
總務處	吳素真委員	滕兩方委員		
人事室	吳素真委員	詹素娟委員		
教務處	林晏如委員	莊展俊委員		
通識委員會	林晏如委員	莊展俊委員		
終身教育處	黃繹勳委員	林玟君委員		
教學資源中心	林晏如委員	莊展俊委員		
秘書室	許惠美委員	劉叔欣委員		
學務處	黃繹勳委員	邱美蓉委員		
研發處	黃繹勳委員	陳應南委員		
圖書暨資訊處	許惠美委員	黃晴郁委員/黃淑惠委員		
董事會	102 學年度新增稽核			

2.院系單位為初次稽核，建議比照行政單位模式，由1位老師及1位行政同仁1組共同執行。教師兼任之委員避開所屬院系即可。

受稽單位	102學年度內稽委員	
人文學院		
樂活學院		
社會科學暨管理學院		
創意與科技學院		
佛教學院		
中國文學與應用學系		
外國語文學系		
歷史學系		
健康與創意素食產業學系		
未來與樂活產業學系		
社會學系		
應用經濟學系		
公共事務學系		
管理學系		
心理學系		
文化資產與創意學系		
資訊應用學系		
傳播學系		
產品與媒體設計學系		
佛教學系		

2.102 學年度各院系內控文件及內部稽核記錄表詳如附件二、行政單位內控文件另行發送，煩請仔細審閱，將於下次會議討論。

決議：1.102 學年度行政單位內部稽核委員如下表。

受稽單位	102學年度內稽委員	
會計室	王梅春委員	莊展俊委員
總務處	陳志賢委員	邱美蓉委員
人事室	陳衍宏委員	林俊村委員
教務處	陳衍宏委員	林俊村委員
通識委員會	厲以壯委員	陳美華委員
終身教育處	黃繹勳委員	陳應南委員
教學資源中心	厲以壯委員	陳美華委員
秘書室	廖高成委員	楊豐銘委員
學務處	黃繹勳委員	陳應南委員
研發處	廖高成委員	楊豐銘委員
圖書暨資訊處	林啟智委員	鄭宏文委員
董事會	梁馨科委員	莊展俊委員

2.102 學年度院系單位內部稽核委員如下表。

組別	受稽單位	內稽委員
第 1 組	樂活產業學院	陳志賢委員 黃繹勳委員 陳應南委員
	健康與創意素食產業學系	
	未來與樂活產業學系	
第 2 組	人文學院	陳衍宏委員 林俊村委員
	佛教學院	
	佛教學系	
第 3 組	社會科學暨管理學院	厲以壯委員 陳美華委員
	社會學系	
	心理學系	
第 4 組	應用經濟學系	廖高成委員 楊豐銘委員
	公共事務學系	
	管理學系	
第 5 組	創意與科技學院	王梅春委員 邱美蓉委員
	文化資產與創意學系	
	傳播學系	
第 6 組	中國文學與應用學系	梁馨科委員 莊展俊委員
	外國語文學系	
	歷史學系	
第 7 組	資訊應用學系	林啟智委員 鄭宏文委員
	產品與媒體設計學系	

3.請檢視各單位內部稽核記錄表內容，並於 4/30(三)前將審查意見回覆秘書室。

參、臨時動議

肆、散會