



111 學年度第二/三次內部控制制度推動小組會議議程

時間：中華民國 111 年 12 月 21 日（週三）/12 月 28 日（週三）15：00

地點：雲起樓 406 會議室

主席：傅昭銘副校長兼主任秘書

出席人員：人文學院余信賢委員、人文學院林明昌委員、社會科學學院柳金財委員、社會科學學院陳衍宏委員、管理學院林啟智委員、創意與科技學院牛隆光委員、創意與科技學院張志昇委員、創意與科技學院許惠美委員、樂活產業學院黃秋蓮委員、佛教學院郭朝順委員、通識教育委員會盧慶雄委員、教務處黃晴郁委員、學生事務處蕭蓉委員、總務處林名芳委員、招生事務處龍佩愉委員、研究發展處林俊村委員、國際暨兩岸事務處林安迪委員、圖書暨資訊處王愛琪委員、人事室楊沛晴委員、會計室呂怡靜委員、秘書室楊豐銘委員。

記錄：陳俐潔

壹、主席致詞

貳、報告事項

一、以下 110 學年度監察人意見、內控會議決議修正文件，經單位回覆不予修正共 3 案，秘書室參酌前次會議作法，建議採用單位意見但略作文字修潤，並經主席同意以報告案提會說明。

總務處 1 件		
內容略述	單位意見	秘書室建議
29.總務處 1130-005-5 財物管理作業-財產盤點作業 (1) 作業程序：建議新增 a. 對於出借物品(財產)無法盤點到實品者，必須盤點「財物借據」取而代之，金額重大或異常者，必要時發函詢問或到借入方實地盤點。 b. 盤點記錄經權責單位核准後，若有盤盈虧的情況時，總務處事務組應輸入盤盈虧調整單或資產減損單據(依 e 化系統功能調整)。	■單位審議後不修正內控文件，以下請說明原因： 財產盤點若抽盤日無法盤點實品，約定複盤日進行複盤。當盤點異常狀況發生，皆記載於盤點紀錄表，並提報財產勘驗會議，審議後辦理後續事宜。	依單位建議不修正內控文件，回覆監察人意見時附帶說明： 本校現有機制為委員會合議制，與監察人建議以系統辦理，作法雖不同但仍有檢核程序。

<p>(2) 控制重點：建議新增及刪除</p> <p>a. 出借物品(財產)無法盤點到實品者，是否提供「財物借據」取代之，並檢視是否有逾期歸還的情形？</p> <p>b. 若有盤虧時經清查後，保管人是否負擔賠償責任。總務處事務組是否在 e 化財產系統輸入盤盈虧調整單據或資產減損單據。</p> <p>c. 刪除 3.6 財產減損是否填具「財產報廢/減損單」。</p> <p>d. 刪除 3.7 學校財產報廢....</p> <p>使用單據：新增「盤盈虧調整單」或「財產減損單」(依 e 化財產系統的實際操作功能及名稱而定)。(監察人)</p>		
研發處 1 件		
內容略述	單位意見	秘書室建議
<p>35 請承辦單位與相關單位商議後，必要時得修正內控文件。</p> <p>現有專題計畫或產學合作研究案的合約上，除科技部有固定格式在簽約人欄旁有加註計畫主持人外，其他合約建議亦應列入計畫主持人項，以利掌握各計畫的辦理情況。(內控會議)</p>	<p>■單位審議後不修正內控文件，以下請說明原因：已於本校合約範例封面及用印處，加註計畫主持人</p>	<p>本案與內控文件無關，單位已修正，建議依單位意見辦理。</p>
圖資處 1 件		
內容略述	單位意見	秘書室建議
<p>50 圖資處 1180-020-1 系統委外開發流程-新系統招標</p> <p>(1) 作業程序：</p> <p>a. 2.3.依照總務處 1130-001 採購作業及本校採購作業管理辦法規定，10 萬以上之採購需找三家以上廠商評估，與 2.3 作業程序不符。</p> <p>b. 2.6.1 規格需求變更時，主辦單位另案處理。請增修相關之作業程序。</p> <p>(2) 控制重點：</p>	<p>■送 111 學年度內控會議審議，逕修改內控文件編號：<u>1180-020-1</u></p> <p>■單位審議後不修正內控文件，以下請說明原因： 關於(2)控制重點 a. 為避免延誤採購時程，提案單位可能會在預算尚未編列前先</p>	<p>本校預算與採購現有程序已行之多年，故建議依單位意見「委外系統開發採購前是否確認已有編列相關預算」<u>不列入控制重點。唯其他監察人意見均已配合修正。</u></p>

a. 委外系統開發採購前是否確認已有編列相關預算。規格需求變更及涉及預算增加時，是否有再經權責單位同意。(監察人)	提校務資訊整合工作小組會議審查，故不建議將「委外系統開發採購前是否確認已有編列相關預算」列入控制重點。	
---	---	--

二、經 111-1 次會議已確認各單位內控文件修正方向，其中招生事務處、通識教育委員會本學年未提出修正案，其他各單位修正案，於本會逐案討論，目前排訂三次會議，如順利可縮短為二次(本次與下週三會議)完成，下週三 12/28 提前至 13:30 於 402 會議室召開，並依規定經內控會議通過後，提送監察人核閱且另送內稽小組辦理內稽作業。

參、討論事項

提案一

案由：國際處內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一) 修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
國際暨兩岸事務處	7	1	1	無	5

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控編號及項目名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	國 1	1250-001 國際學術交流-交換學生作業	08		✓		
2	國 2	1250-002 國際學術交流-締結姊妹校作業	08	✓			參考他校作法及狀況重新檢視締結姊妹校流程
3	國 3	1250-003 國際學術交流-交換教師作業	03		✓		
4	國 4	1250-004 外籍學生申請入學作業	04		✓		
5	國 5	1250-005 僑生分發入學作業	03		✓		
6	國 6	1250-006 辦理交流生作業流程	04		✓		
7	國 7	1250-007 因應突發情況的交流作業流程	01			新訂	

決議：

提案二

案由：教務處內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一)修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
教務處	40	6	1	2	31

(二)修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	教 1	1110-001 學生註冊作業	04		✓		
2	教 2	1110-002 學生學籍管理作業	06		✓		
3	教 3	1110-003 課程規劃作業	07	✓			依實際作業狀況及法規修正作業程序及控制重點。
4	教 4-1	1110-004-1 選課作業—A.開課暨排課作業	07		✓		
5	教 4-2	1110-004-2 選課作業—B.初選作業	08		✓		
6	教 4-3	1110-004-3 選課作業—C.加退選及補選作業	08		✓		
7	教 4-4	1110-004-4 選課作業—D.棄選作業	05		✓		
8	教 5-1	1110-005-1 學生成績作業—A.成績登錄繳交作業	07	✓			依實際作業狀況增加文字說明。
9	教 5-2	1110-005-2 學生成績作業—B.成績更正與保存作業	03		✓		
10	教 6	1110-006 扣考作業	03		✓		
11	教 7	1110-007 教師評鑑作業(新)	04		✓		
12	教 8	1110-008 教學優良教師遴選與獎勵作業	09		✓		
13	教 9-1	1110-009-1 教學意見調查作業—期中意見調查	04		✓		
14	教 9-2	1110-009-2 教學意見調查作業—期末意見調查	10		✓		
15	教 10-1	1110-010-1 研究生獎助學金作業—A.研究生獎學金作業	05		✓		
16	教 10-2	1110-010-2 研究生獎助	07		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		學金作業—B.研究生助學金作業-行政助理					
17	教 10-3	1110-010-3 研究生獎助學金作業—C.研究生助學金作業-教學獎助生	07		✓		
18	教 11	1110-011 補助數位化教材作業	09	✓			為配合本校遠距教學實施辦法修正，將申請週次調整。
19	教 12	1110-012 就業輔導作業	08		✓	作廢	學校是否辦理就業培力相關活動，以及學生是否有完成學習歷程檔案，對學生而言沒有相對的風險，因此刪除。
20	教 13	1110-013 辦理應屆畢業生流向調查作業	07		✓		
21	教 14	1110-014 教師社群作業	06		✓		
22	教 15-1	1110-015-1 學習預警輔導作業—A.前學期 1/2 學分不及格學生與延畢生的預警輔導	08		✓		
23	教 15-2	1110-015-2 學習預警輔導作業—B.本學期期中考 1/2 學分不及格學生的預警輔導	05		✓		
24	教 16-1	1110-016-1 學生學習成效評量—A.中大銜接課程	04		✓	作廢	依實際執行情形，目前各院系沒有開設針對新生基本學科能力補強的相關課程，因此作廢。
25	教 16-2	1110-016-2 學生學習成效評量—B.新生學習經驗與期待之調查與分析	05		✓		
26	教 16-3	1110-016-3 學生學習成效評量—C.學習狀況追蹤調查與分析	06		✓		
27	教 16-4	1110-016-4 學生學習成效評量—D.大四生學習回顧調查與分析	06		✓		
28	教 16-5	1110-016-5 學生學習成效評量—E.總結性評量	05	✓			依實際作業時間修正流程圖之作業時間及作業程序。
29	教 16-6	1110-016-6 學生學習成	06		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		效評量—F.畢業生流向調查					
30	教 17	1110-017 優良教學獎助生遴選與獎勵作業	04		✓		
31	教 18	1110-018 弱勢學生學習輔導機制作業	07	✓			依審查委員建議，修正流程圖、作業程序及控制重點
32	教 19	1110-019 轉系申請作業	03		✓		
33	教 20	1110-020 停開課程作業	04		✓		
34	教 21	1110-021 教師授課鐘點數計算	04		✓		
35	教 22	1110-022 研究生畢業離校作業	03		✓		
36	教 23	1110-023 逾期未註冊處理作業	03		✓		
37	教 24	1110-024 學士班畢業離校作業	02		✓		
38	教 25	1110-025 學分抵免作業	03	✓			依實際作業狀況增加文字說明。
39	教 26	1110-026 研究生學位考試程序	01		✓		
40	教 27	1110-027 學生實習作業	01			新訂	

決議：

提案三

案由：學務處內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一) 修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
學生事務處	36	11	無	無	25

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	學 1	1120-001 入學成績優秀獎學金作業	04	✓			1.原監察人建議事項，本次不予修改，因監察人所提1120-003 弱勢學生助學作業、1120-004 清寒工讀(生活學習服務)實施作業及1120-031 生活助學金實施

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
							作業，非學生身分來源獲取管道，建議以修改 1120-002 學雜費優待(學雜費減免)、1120-003 弱勢學生助學作業取代。 2.本次針對內部稽核意見進行修改。
2	學 2	<u>1120-002 學雜費優待(學雜費減免)作業</u>	07	✓			1.依據原監察人建議事項進行修改。 2.內部稽核意見進行修改。
3	學 3	<u>1120-003 弱勢學生助學作業</u>	04	✓			內部稽核意見進行修改
4	學 4	<u>1120-004 工讀助學金實施作業</u>	07	✓			依據監察人意見進行修改
5	學 5	<u>1120-005 學生住宿申請、分配與學生入住作業</u>	05	✓			內部稽核意見進行修改
6	學 6	<u>1120-006 學生獎懲作業</u>	04		✓		
7	學 7	<u>1120-007 學生請假作業</u>	03		✓		
8	學 8	<u>1120-008 校園安全及重大事件處理作業</u>	04		✓		
9	學 9	<u>1120-009 新生定向輔導作業</u>	06	✓			內部稽核意見進行修改
10	學 10	<u>1120-010 學生申訴處理</u>	04		✓		
11	學 11	<u>1120-011 學生就學貸款作業</u>	06	✓			依據現行作業方式進行修改。
12	學 12	<u>1120-012 春暉專案作業</u>	06		✓		
13	學 14	<u>1120-014 學生社團申請作業</u>	04		✓		
14	學 15	<u>1120-015 學生社團舉辦活動作業</u>	06		✓		
15	學 16	<u>1120-016 學生社團評鑑作業</u>	04		✓		
16	學 17	<u>1120-017 學輔經費作業</u>	05		✓		
17	學 21	<u>1120-021 新生健康檢查作業</u>	04	✓			經內部稽核意見以及有參考外部法規，而做修正。

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
18	學 22	<u>1120-022 學生團體保險理賠申請作業</u>	03		✓		
19	學 23	<u>1120-023 新生心理衛生普查及處遇</u>	07		✓		
20	學 24	<u>1120-024 學生諮商輔導程序</u>	06		✓		
21	學 25	<u>1120-025 編配導師生暨提升導師生聯繫作業</u>	05		✓		
22	學 26	<u>1120-026 辦理學年度特優導師選拔與表揚作業</u>	04		✓		
23	學 27	<u>1120-027 性別平等教育年度計畫</u>	04		✓		
24	學 28-1	<u>1120-028-1 性侵害性騷擾或性霸凌事件—申請及調查作業</u>	05	✓			內部稽核意見進行修改
25	學 28-2	<u>1120-028-2 性侵害性騷擾或性霸凌事件—申復作業</u>	01		✓		
26	學 29	<u>1120-029 校外賃居學生關懷及輔導</u>	02		✓		
27	學 30	<u>1120-030 學生住宿離宿作業</u>	01		✓		
28	學 31	<u>1120-031 生活助學金實施作業</u>	02	✓			內部稽核意見進行修改
29	學 32	<u>1120-032 學生校外活動申請作業</u>	03	✓			內部稽核意見進行修改
30	學 33	<u>1120-033 資源教室年度計畫申請作業</u>	01		✓		
31	學 34	<u>1120-034 資源教室輔具申請作業</u>	01		✓		
32	學 35	<u>1120-035 資源教室個案鑑定作業</u>	01		✓		
33	學 36	<u>1120-036 資源教室轉銜服務</u>	01		✓		
34	學 37	<u>1120-037 資源教室課業輔導暨協助人員申請作業</u>	01		✓		
35	學 38	<u>1120-038 校園霸凌事件—申請及調查作業</u>	01		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
36	學 39	1120-039 校園霸凌事件—申復作業	01		✓		

決議：

提案四

案由：研發處內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一) 修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
研究發展處	12	4	無	無	8

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控編號及項目名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	研 1-1	1210-001-1 校內研究獎勵/補助申請作業-師	05		✓		
2	研 1-2	1210-001-2 校內研究獎勵/補助申請作業-生	05		✓		
3	研 2-1	1210-002-1 專題計畫與產學合作研究案-A.申請作業	04		✓		
4	研 2-2	1210-002-2 專題計畫與產學合作研究案-B.簽約作業	06	✓			<p>1.修訂原因：</p> <p>(1)因科技部改制為國家科學及技術委員會。</p> <p>(2)為利看出專題計畫與產學合作研究案整體規模。</p> <p>2.修正處：</p> <p>(1)使用表單：4.1.</p> <p>(2)依據及相關文件：5.2.</p> <p>(3)新增 6.註記</p>
5	研 3-1	1210-003-1 研究中心設立及管理-A.設立作業	03		✓		
6	研 3-2	1210-003-2 研究中心設立及管理-B.管理作業	04		✓		
7	研 4	1210-004 廠商申請進駐輔導作業	05	✓			<p>1.修訂原因：</p> <p>(1)進駐申請資格條件修正。</p>

							(2)進駐申請審查辦法 依實際需求修正。 2.修正處： (1)流程圖，作業程序： 2.1.1、2.2.1、2.2.2、 2.4， (2)使用表單：4.1、4.2， (3)依據及相關文件： 5.1。
8	研 5	1210-005 推廣教育課程 規劃作業	06	✓			1.修訂原因：依「前次 內控會議決議修正」 建議。 2.修正處：修正作業程 序(2.1.2.)補充說明一 依據教育部專科以 上學校推廣教育實 施辦法第三條學校 辦理推廣教育，應衡 酌現有師資...學校 辦理推廣教育，不得 將招生、教學等事 務，委由校外機構、 法人或團 體辦理。 因此爾後推廣教育 中心只接受民間企 業委訓課程。
9	研 6	1210-006 推廣教育課程 招生作業	05		✓		
10	研 7	1210-007 推廣教育課程 課務管理作業	05		✓		
11	研 8	1210-008 辦理樂齡大學 開班作業	03	✓			1.因單位名稱變更。 2.1210-00810 辦理樂齡 大學開班作業作業 程序 2.3 終生教育處 已取消，改研究發展 處推廣教育中心。
12	研 9	1210-009 向學校主管機 關指定網站進行公開資 訊申報相關作業	03		✓		

決議：

提案五

案由：人事室內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一)修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
人事室	21	6	無	無	15

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	人 1-1	1160-001-1 出勤-出勤	05		✓		
2	人 1-2	1160-001-2 出勤-加班	04		✓		
3	人 2	1160-002 差假	06		✓		
4	人 3	1160-003 績效評核	06		✓		
5	人 4-1	1160-004-1 福利及保險-福利	04		✓		
6	人 4-2	1160-004-2 福利及保險-保險異動	05	✓			依據 111 學年度內控文件審查意見修正控制重點
7	人 4-3	1160-004-3 福利及保險-保險給付	04		✓		
8	人 5	1160-005 獎懲	03		✓		
9	人 6	1160-006 教職員學位進修	05	✓			依據 111 學年度內控文件審查意見修正作業程序
10	人 7-1	1160-007-1 退休、撫卹及資遣-退休、撫卹	04		✓		
11	人 7-2	1160-007-2 退休、撫卹及資遣-資遣	03	✓			依據 111 學年度內控文件審查意見修正作業程序
12	人 8-1	1160-008-1 聘僱-教師	09		✓		
13	人 8-2	1160-008-2 聘僱-行政人員	05		✓		
14	人 9-1	1160-009-1 敘薪、待遇及薪資發放作業-敘薪、待遇作業	08	✓			依據 111 學年度內控文件審查意見修正新增表單
15	人 9-2	1160-009-2 敘薪、待遇及薪資發放作業-薪資發放作業	05		✓		
16	人 10	1160-010 教師休假研究	08	✓			依據 111 學年度內控文件審查意見修正作業程序
17	人 11-1	1160-011-1 升等-教師升等	04		✓		
18	人 11-2	1160-011-2 升等-行政人員升遷	04		✓		
19	人 12	1160-012 外送教育訓練	06	✓			依據 111 學年度內控文件審查意見修正作

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
							業程序
20	人 13	1160-013 留職停薪	01		✓		
21	人 14	1160-014 教師申訴評議	01		✓		

決議：

提案六

案由：總務處內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一) 修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
總務處	29	12	無	無	17

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	總 1-1	1130-001-1 採購管理作業-10萬元(含)以上	06	✓			一、依據內控文件審查意見調整。 二、控制重點新增
2	總 1-2	1130-001-2 採購管理作業-6萬元(含)以上至10萬元以下	03	✓			a.不得化整為零：各單位申購物品時，凡性質相同或向同一廠商購買之物品，能一次辦理者，不得分批辦理、化整為零。 b.特殊性物品採購，例如：資訊電腦軟體類，是否將請購單會簽圖資處或由圖資處統整各單位需求統一提出請購。
3	總 1-3	1130-001-3 採購管理作業-1萬元(含)以上至6萬元以下	03	✓			同上，另外，因本校各單位現零用金為1萬元，故刪除作業程序中零用金核銷文字，以符合現狀。
4	總 2	1130-002 教職員宿舍申請分配	02		✓		
5	總 3-1	1130-003-1 校車管理作業-校車支援申請	02		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
6	總 3-2	1130-003-2 校車管理作業-校車事故、異常管理	02	✓			一、依據內控文件審查意見調整。 二、作業程序 2.3 項新增事故通報-「向警察單位通報」。
7	總 4	1130-004 勤務支援作業	02		✓		
8	總 5-1	1130-005-1 財物管理作業-A.財產新增作業	04		✓		
9	總 5-2	1130-005-2 財物管理作業-B.財產驗收作業	05	✓			為符合現行法規，故新增『佛光大學採購作業辦法』。
10	總 5-3	1130-005-3 財物管理作業-C.財產移轉作業	05	✓			一、依據內控文件審查意見調整。 二、新增財產移轉若變更放置地點，重新列印新財產標籤，修改作業辦法。
11	總 5-4	1130-005-4 財物管理作業-D.物品借用作業	05	✓			一、依據內控文件審查意見調整。 二、物品借用管理之權責修正為財物使用管理單位，修改作業辦法。
12	總 5-5	1130-005-5 財物管理作業-E.財產盤點作業	04		✓		
13	總 5-6	1130-005-6 財物管理作業-F.財產報廢作業	04	✓			一、依據內控文件審查意見調整。 二、配合 e 化系統財產報廢作業，修訂作業辦法。
14	總 6	1130-006 場地管理作業	03		✓		
15	總 7-1	1130-007-1 收文管理作業-A.紙本收文管理作業	04		✓		
16	總 7-2	1130-007-2 收文管理作業-B.電子收文管理作業	04		✓		
17	總 8	1130-008 發文管理作業	05		✓		
18	總 9	1130-009 公文調閱作	04		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		<u>業</u>					
19	總 11	<u>1130-011 收款作業</u>	02		✓		
20	總 12	<u>1130-012 付款作業</u>	04	✓			<p>一、依據內控文件審查意見調整。</p> <p>二、控制重點新增</p> <p>(1) 3.3 匯款對象及開立支票抬頭是否與採購單(合約立約方)、發票(收據)抬頭相符。</p> <p>(2) 3.4. 支票簿控管是否合宜，有無跳號空白或作廢支票是否蓋上作廢章，並將支票號剪下留存。</p>
21	總 13-1	<u>1130-013-1 設備維護保養作業—一般設備</u>	06	✓			<p>一、依照董事會監察人對於 110 學年度已完成內部稽核案件建議進行修改。</p> <p>二、修正作業程序及新增年度保養計畫彙總表及保養紀錄卡。</p>
22	總 13-2	<u>1130-013-2 設備維護保養作業—大型機電設備</u>	03	✓			<p>一、修改原因：依照董事會監察人對於 110 學年度已完成內部稽核案件建議進行修改。</p> <p>二、修正作業程序、控制重點及新增大型機電設備彙整表、年度保養計畫彙總表及保養紀錄卡。</p>
23	總 14	<u>1130-014 修繕作業</u>	05		✓		
24	總 15	<u>1130-015 教師研究室分配暨管理作業</u>	02		✓		
25	總 16	<u>1130-016 空間規劃暨分配委員會作業</u>	02		✓		
26	總 17	<u>1130-017 場地外包經營管理作業</u>	02		✓		
27	總 18	<u>1130-018 公文管考作</u>	01		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		<u>業</u>					
28	總 19	<u>1130-019 校園邊坡安全穩定監測及巡檢修護作業</u>	02		✓		
29	總 20	<u>1130-020 不動產之處分、設定負擔、購置或出租，及動產購置作業</u>	05	✓			一、依據內控文件審查意見調整。 二、不動產之購置及處分，需提供兩家以上外部鑑價報告

決議：

提案七

案由：會計室內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一) 修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
會計室	16	9	2	無	5

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	會 1	<u>1170-001 投資有價證券與其他投資之決策、買賣、保管及記錄</u>	04	✓			依監察人建議，修正內容。
2	會 3-1	<u>1170-003-1 募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—收受捐贈作業</u>	05	✓			1.依監察人建議，作業程序內新增捐贈有價證券的處理方式。 2.修訂 2.6 內容文字。
3	會 3-2	<u>1170-003-2 募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—借款作業</u>	05	✓			依監察人建議，b2.2.2 及 3.6 台灣銀行基準利率修正為台銀基本放款利率。
4	會 3-3	<u>1170-003-3 募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄—資本租賃作業</u>	04	✓			依監察人意見內容修訂。
5	會 4	<u>1170-004 負債承諾與或有事項之管理及記錄</u>	03	✓			依監察人意見修訂內容文字。
6	會 5	<u>1170-005 各項獎補助</u>	06	✓			依稽核委員意見修訂內

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		之收支、管理、執行及記錄					容文字，依據及相關文件。
7	會 6	1170-006 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄	04		✓		
8	會 7-1	1170-007-1 預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露—預算與決算之編製作業	07	✓			依監察人建議，修訂內容文字，依據及相關文件。
9	會 7-2	1170-007-2 預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露—財務及非財務資訊揭露作業	04	✓			依稽核委員建議，修訂依據及相關文件。
10	會 8	1170-008 學雜費收入與退費之管理及記錄	08	✓			依監察人建議，修訂控制重點 3.7 內容文字
11	會 9	1170-009 學生住宿費收入與退費之管理及記錄	06		✓		
12	會 10	1170-010 推廣教育收入與支出之管理及記錄	04		✓		
13	會 11-1	1170-011-1 產學合作收入與支出之管理及記錄—收入	05		✓		
14	會 11-2	1170-011-2 產學合作收入與支出之管理及記錄—支出	01		✓		
15	會 12	1170-012 關係人交易	01	✓		新訂	依監察人意見新增
16	會 13	1170-013 對畢業生離校不完備者啟動債權請求之作業	01	✓		新訂	依現況新增

決議：

提案八

案由：圖資處內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一)修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
圖書暨資訊處	37	9	1	無	27

(二)修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	圖 1	1180-001 系統開發及程式修改作業	06	✓			配合監察人意見進行修改
2	圖 2-1	1180-002-1 系統文件編製作業-A.系統文件製作與修改	03		✓		
3	圖 2-2	1180-002-2 系統文件編製作業-B.系統文件管理	03		✓		
4	圖 3-1	1180-003-1 程式及資料之存取作業-A.資訊安全規範與存取控制	06		✓		
5	圖 3-2	1180-003-2 程式及資料之存取作業-B.使用者權限管理	06	✓			流程圖變更、作業方式變更。
6	圖 3-3	1180-003-3 程式及資料之存取作業-C.程式及資料檔案存取	04		✓		
7	圖 4-1	1180-004-1 資料輸入及處理作業-A.資料輸入及處理作業	03		✓		
8	圖 4-2	1180-004-2 資料輸入及處理作業-B.資料輸出及處理作業	04		✓		
9	圖 5-1	1180-005-1 檔案及設備之安全作業-A.實體安全及機房管理	04		✓		
10	圖 5-2	1180-005-2 檔案及設備之安全作業-B.備份及備援管理	02		✓		
11	圖 6-1	1180-006-1 硬體及系統軟體之使用與維護作業-A.硬體及系統軟體之採購	03		✓		
12	圖 6-2	1180-006-2 硬體及系統軟體之使用與維護作業-B.硬體及系統軟體之維護	04	✓			依內稽審查意見調整流程圖及作業程序
13	圖 6-3	1180-006-3 硬體及系統軟體之使用與維護作業-C.智慧財產權之管理	03		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
14	圖 7-1	1180-007-1 系統復原計畫及測試作業-A. 復原計畫及演練	03		✓		
15	圖 7-2	1180-007-2 系統復原計畫及測試作業-B. 重要電腦設施之故障復原及測試	06		✓		
16	圖 8	1180-008 資訊安全之檢查作業	03		✓		
17	圖 9	1180-009 圖書資料徵集與採購	06	✓			依內稽審查意見調整流程圖、作業程序及控制重點。
18	圖 10	1180-010 期刊採購與管理	05		✓		
19	圖 11	1180-011 圖書資料分類編目	06	✓			依內稽審查意見調整作業程序與控制重點。
20	圖 12	1180-012 圖書資料交贈處理	05		✓		
21	圖 13-1	1180-013-1 流通櫃台管理-A. 圖書資料流通管理	04	✓			依作業現況及內控文件審查意見新增控制重點。
22	圖 13-2	1180-013-2 流通櫃台管理-B. 讀者資料維護管理—權限生效	04		✓		
23	圖 13-3	1180-013-3 流通櫃台管理-C. 讀者資料維護管理—權限失效	04	✓			依內控審查意見調整流程圖、作業程序、控制重點及使用表單。
24	圖 14-2	1180-014-2 圖書資料典藏及書庫管理-B. 圖書資料異常狀況處理	06		✓		
25	圖 15	1180-015 圖書資料淘汰	03		✓		
26	圖 16-1	1180-016-1 參考服務-A. 參考諮詢服務	04		✓		
27	圖 16-2	1180-016-2 參考服務-B. 線上資料庫推廣活動	04		✓		
28	圖 17	1180-017 線上資料庫之採購	04		✓		
29	圖 18	1180-018 博碩士數位	03		✓		

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
		論文上傳繳交作業					
30	圖 19-1	1180-019-1 館際合作事項-A.對外申請件—申請人借書(含文獻複印)	04		✓		
31	圖 19-2	1180-019-2 館際合作事項-B.對外申請件—申請人還書	04		✓		
32	圖 19-3	1180-019-3 館際合作事項-C.外來申請件—申請人借書(含文獻複印)	03		✓		
33	圖 19-4	1180-019-4 館際合作事項-D.外來申請件—申請人還書	04		✓		
34	圖 20-1	1180-020-1 系統委外開發流程-新系統招標	02	✓			依作業現況修正作業程序與控制重點。
35	圖 20-2	1180-020-2 系統委外開發流程—現有系統功能擴增	01		✓		
36	圖 21	1180-021 圖書館設備維護	02	✓			依內稽審查意見調整作業程序、控制重點及使用表單。
37	圖 22	1180-022 圖書資料點收及上架	01	✓		新訂	依內稽審查意見新增。

決議：

提案九

案由：秘書室內部控制制度修正案，提請討論。

說明：

(一) 修正件數

單位	全數	修改	新增	刪(減)	未更正
秘書室	11	7	1	無	3

(二) 修正表單

序號	風險分布代號	內控項目編號及名稱	版次	內容是否修改		新訂/刪除/作廢	本次修訂摘要/原因
				是	否		
1	秘 1	1150-001 校務會議暨行政會議辦理程序	03		✓		
2	秘 2	1150-002 校務意見反	03	✓			針對匿名者處理方式

		<u>應回覆機制</u>					
3	秘 3	<u>1150-003 電子報發行 辦理程序</u>	08		✓		
4	秘 4	<u>1150-004 慶典辦理</u>	04		✓		
5	秘 5	<u>1150-005 關防用印管 理</u>	03	✓			依現況修正
6	秘 6	<u>1150-006-1 法制作業 —法制作業規劃</u>	02	✓			新增法規決議層級表 作業
7	秘 7	<u>1150-006-2 法制作業 —修正暨廢止案</u>	02	✓			依現況修正
8	秘 8	<u>1150-006-3 法制作業 —制訂案</u>	03	✓			依現況修正
9	秘 9	<u>1150-006-4 法制作業 —學院（含相當等級 之單位）修正暨廢止 案</u>	02	✓			依現況修正
10	秘 10	<u>1150-006-5 法制作業 —學院（含相當等級 之單位）制訂案</u>	02	✓			依現況修正
11	秘 11	<u>1150-007 年報發行辦 理程序</u>	01				新訂

決議：

肆、臨時動議

伍、散會