

國立高雄大學第 8 次內部控制小組會議 會議紀錄

時間：104 年 6 月 9 日（星期二）中午 12：10

地點：行政大樓 5 樓中型會議室

主席：白秀華副校長

出席人員：王學亮學術副校長兼教學發展中心主任（請假）、連興隆教務長（雷淑芬秘書代）、陳月端學務長（王美玲教官代）、陳啟仁總務長（蘇永銘組長代）、楊戊龍主任秘書、徐忠枝研發長、施明昌國際長、楊新章館長、陳建源主任、楊鈞池主任（請假）、孫美蓮主任（傅曉菁助理代）、洪淑姜主任、江莉麗主任、黃一祥委員（請假）、簡玉聰委員（請假）

列席人員：榮珮琪組長、許美娟秘書、許芳儀專員、李依恬助理、楊惠敏組員、郭冠汝助理、王啟人專員、王秀芬組長、吳雅惠助理、黃逸婷助理

記錄人員：胡淑君專員

壹、主席報告：（略）

貳、確認上次會議決議及執行情形：確認。

參、工作報告（請參閱工作報告）

肆、討論事項

提案一

提案單位：秘書室

案由：擬修正本校內部控制制度手冊，提請討論。

說明：

一、依據行政院「強化內部控制實施方案 104 年度重點工作」之規定，本校應定期檢討修正內部控制制度，以確保其有效性。

二、本次修正重點為：

（一）各單位檢視所屬業務並經風險評估後，計有主計室「J002 概預算編製作業」超出本校所訂可接受之風險值，列為高風險項目，故新增納入本校內部控制作業項目（如附件表 5）。

（二）各單位檢討現行控制作業流程，對於須加強或簡化或文字修正之部分予以適度修正，如教務處、研發處等單位，另秘書室「校

慶籌辦作業」經評估後，風險值降低為 2，自內控作業項目中移除（如附件表 5）。

（三）配合各單位修正資料，彙整修正附件之「修訂紀錄」、「表 3 本校風險圖像」、「表 4 本校具風險之業務項目彙總表」、「表 5 本校內部控制制度作業項目一覽表」及「玖、附件」。

三、本室已彙整各單位所提送合計 48 項內部控制作業項目。檢附本校內部控制制度第 6 版（如附件）。

擬 辦：討論通過，陳請校長核定後施行。

決 議：

一、照案通過。

二、請各單位再通盤、確實檢討所轄業務風險情形，有效控管推動業務之關鍵重點，以發揮內部控制措施之價值。

伍、其他決議或指示辦理事項

| 工作報告補充說明 | 決議或指示事項 | 執行情形 |
|--|---|------|
| 教務處 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 請就教師成長業務進行風險評估。 | |
| 學務處 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 無 | |
| 總務處 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 一、電子公文系統之設計與改善機制，請就單位職掌部分進行內部控制之有效評估，使該系統能有效順暢之運作。 二、校園標識、動線、校園安全等問題，請做內控評估。 | |
| 秘書室 | | |
| 請參閱議程工作報告。 補充報告： 請各單位確實評估所轄業務風險值，屬風險較低之例行性作業，可斟酌免予納入控制作業項目，並請落實風險控管與檢核機制。 | 無 | |
| 研究發展處 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 無 | |
| 圖書資訊館 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 電子公文系統之設計與改善機制，請就單位職掌部分進行內部控制之有效評估，使該系統能有效順暢之運作。 | |

| | | |
|---|---|--|
| 推廣教育中心 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 無 | |
| 通識教育中心 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 無 | |
| 人事室 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 請就辦理員工在職訓練進行內部控制之有效評估，以提升同仁相關業務之專業知能，促進各項業務健全運作。 | |
| 主計室 | | |
| 請參閱議程工作報告。 補充報告： 103 年度內控稽核作業辦理情形說明。 | 無 | |
| 體育室 | | |
| 請參閱議程工作報告。 補充報告： 藥品有效期限及救生員執照期限，本室在應徵救生員及開館前均已完成自我檢測，其書面資料存查，做為內部控制作業時參考依據，如有需求隨時提供。 | 請加強演練緊急事故發生時的緊急救護 SOP。 | |
| 國際事務處 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 境外生招生、輔導及學生境外實習等工作，請建立風險評估表，檢討是否納入內控，以利各業務單位評估管控風險。 | |
| 教學發展中心 | | |
| 請參閱議程工作報告。 | 請就所轄業務評估風險情形及是否納入內控。 | |
| 環安衛中心 | | |
| 請參閱議程工作報告。 補充報告： 有關實驗室安全管理作業將追蹤納入今年環境安全衛生會議議程。 | 一、廢棄物管理及汙水處理問題請詳實評估其風險值，視評估結果納入內控，並依據 SOP 控管。 二、校園節能四省(省電、省油、省水、省紙)專案計畫如何落實，請做內控評估。 三、校園標識、動線、校園安全等問題，請做內控評估。 | |

陸、臨時動議：無。

柒、散會：當日 13 時。