

國立高雄大學第 12 次內部控制小組會議紀錄

時間：106 年 6 月 20 日（星期二）中午 12：10

地點：行政大樓北棟 5 樓中型會議室

主席：連興隆行政副校長

出席人員：吳宗芳教務長兼教發中心主任(蔡秀娟秘書代)、張志向學務長(雷淑芬秘書代)、甯蜀光總務長兼環安衛中心主任(李幸財組長代)、吳行浩主任秘書(曾榮豐簡秘代)、楊新章館長、潘欣泰研發長(請假)、丁一賢國際長(李奕璇小姐代)、紀振清主任、孫美蓮主任、郭春錦主任(吳振銘專員代)、王秀芬代主任、童士恒主任、陳正根教授、蔡明憲教授

列席人員：教務處蔡秀娟秘書、學務處雷淑芬秘書、總務處許瑛玲秘書(李幸財組長代)、環安衛中心王啟人組長、秘書室侯美黛組長(胡淑君秘書代)、圖資館朱漢琳秘書、研發處許芳儀專員、國際處李奕璇小姐、推教中心張淑芬組員、體育室許喻涵校聘組員、人事室吳振銘專員、通識中心陳惠珍組員(郭冠汝校聘中心秘書代)、教學發展中心陳怡佑校聘組員

記錄人員：楊惠敏專員

壹、主席報告：略。

貳、確認第 11 次內部控制小組會議紀錄：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：通識教育中心

案由：有關通識教育中心擬請自本校內部控制小組移除乙案，提請討論。

說明：

- 一、本中心主要業務與各系所相同，在於開設本校共同必修、核心通識、博雅通識、及配合本校計畫或行政單位所需等課程。因本中心專任教師員額僅 6 位，為符應本校學校學生修習課程數，除中心教師與本校各系專任教師支援進行開課外，亦需配合課程所需遴聘兼任師資授

課。

二、本中心配合本校內部控制作業，曾以「通識教育中心兼任教師徵聘作業」(H101)、「通識教育中心課程外審作業」(H102)，作為內部控制項目，因本中心開課作業穩定，配合學校財務，加以人事室將六學期聘任有案之兼任教師得以續聘方式進用，現除共同必修或學生自主開課所需才進行遴聘，兼任教師新聘需求及重要性相對降低；另通識課程外審部分，目前除新課程或檢討需再送審之課程外，各課程皆已送審有案，致課程外審作業之需求及重要性亦相對降低，加以本中心相關作業皆依法規及標準作業流程進行，在執行風險上亦趨於 0。本校第 9 次內部控制小組會議決議，以本中心所提內部控制項目殘餘風險值未達 3，取消控制在案。

三、基於上述，本中心屬性與系所相同，主要為開課，本校內部控制小組並未納入學術單位，另本中心業務對校務影響大小及執行風險程度，皆未須納入內部控制項目等衡酌，請同意自本校內部控制小組中移除。

擬 辦：本案通過後，依決議辦理。

決 議：

一、同意解除通識教育中心之風險項目「通識教育中心兼任教師徵聘作業」(H101)及「通識課程外審作業」(H102)。

二、通識教育中心主任仍為內部控制小組成員之當然委員。

提案二

提案單位：秘書室

案 由：審議本校內部控制制度手冊第 9 版（如附件），提請討論。

說 明：

一、依據行政院 104 年 7 月 13 日新版「政府內部控制制度設計原則」修正本校內部控制手冊內容。

二、本次修正重點為：

（一）在各項業務風險本質之外，進一步評估經過現有控制機制之後的殘餘風險值（如附件表 5），殘餘風險值 3 以上之業務始納入內部控制作業項目（如附件表 8）。

（二）各單位經檢討評估後，有關其業務相關之風險項目及處理表之內

容，本次計有學務處及國際處提出修正。

擬 辦：討論通過，陳請校長核定後施行。

決 議：

一、照案通過，陳請校長核定後施行。

二、請人事室檢視風險業務項目「簡易送審動態案件網路報送事項」(風險項目代號 I04)之管控機制。

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。	無	
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。	無	
秘書室		
請參閱議程工作報告。	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。	無	
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。	無	
主計室		
請參閱議程工作報告。	無	
體育室		
請參閱議程工作報告。	無	
國際事務處		
請參閱議程工作報告。	無	
教學發展中心		
請參閱議程工作報告。	無	
環安衛中心		
請參閱議程工作報告。	無	

陸、臨時動議：無。

柒、散會：當日中午 12 時 55 分。