

國立臺北藝術大學 104 學年度第 1 學期第 1 次 內部稽核暨經費稽核委員會會議紀錄

時間：104年10月20日（星期二）下午4時00分

地點：行政大樓三樓會議室

主席：張召集人中煖

記錄：曾昭榕代

出席人員：蘇顯達委員、蔡懷國委員、曹安徽委員、鄭淑姬委員(請假)、戴嘉明委員、于國華委員(請假)、顏淑惠委員、曾介宏委員、林明灶委員、李璉娥委員、孫斌立委員

列席人員：主計室孫慧主任

壹、上次會議決議執行情形報告。(詳如議程資料)

●主席裁示：

(一)103學年度校務基金收支、保管及運用暨內部控制稽核報告建議事項執行情形追蹤表二、(二)獎助學金發放作業內部控制執行稽核案：

- 1.學務處所提獎助學金E化系統，因申請條件不同，佐證資料差異性較大，目前僅利用E化系統進行資料管理及建檔，以及國交中心所提不考慮規劃建置E化系統。
- 2.有關獎助學金發放作業申請表單內容是否有調整空間，使獎助學金E化系統之申請條件差異趨小，促進整合，以利系統朝線上申請之方向進行(而非僅利用系統進行資料管理及建檔)，建請各權責單位(學務處、國交中心、電算中心)參處。

貳、報告事項

一、中央法規修法 (略)

二、委員會組成(略)

三、會務運作(略)

參、提案討論

一、為訂定本校「內部稽核小組設置要點」草案，提請討論。

說明：

- (一)依總統府104年2月4日華總一義字第10400014221號令公布修正「國立大專學校院務基金設置條例」、教育部104年9月3日臺教高(三)字第1040115757B號令發布修正「國立大專學校院務基金管理與監督辦法」、行政

院104年7月17日院授主綜規字第1040600379號函頒訂定「政府內部控制監督作業要點」辦理。

- (二)因應前揭相關規定，已另案簽奉校長核定廢止本校「內部稽核暨經費稽核委員會」，改設置「內部稽核小組」。
- (三)「內部稽核小組」採任務編組方式辦理，本小組成員，置召集人一人，由副校長擔任召集人；置委員十至十二人，由校長於各學院及通識暨共同教育委員會之教師中各遴聘一人、行政人員中遴聘二至四人，另由校長指派兼任稽核人員一人為當然委員。本校校務基金管理委員會之成員、總務、主計及行政主管相關人員，不得擔任委員。校長指派之兼任稽核人員，同時兼任本小組之執行秘書，執行行政事務並辦理校務基金稽核工作，爰訂定本校「內部稽核小組設置要點」(草案)。
- (四)於「內部稽核小組」設置案在未完成法制化作業之際，本校內部稽核暨經費稽核事項，仍由內部稽核暨經費稽核委員會依現行規定辦理，故於「內部稽核小組」設置後，一併廢止本校「內部稽核暨經費稽核委員會」及其要點。
- (五)本草案提請本委員會討論通過後，續提送校務會議審議，俟通過後陳請校長核定後公布實施，修正時亦同。

決議：依委員會討論意見修正通過，續提校務會議審議，俟通過後陳請校長核定後公布實施。

二、為訂定本校「內部稽核小組運作及績效考核規定」草案，提請討論。

說明：

- (一)依教育部104年9月3日臺教高(三)字第1040115757B號令發布修正「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」、行政院104年7月17日院授主綜規字第1040600379號函頒訂定「政府內部控制監督作業要點」辦理。
- (二)為利後續稽核作業之進行，依前揭規定廢止本校「稽核作業規定」，並另訂定本校「內部稽核小組運作及績效考核規定」草案，納入內部稽核及經費稽核作業之運作、績效考核及其他應遵行之規定。
- (三)本草案提請本委員會討論通過後，續提送校務會議審議，俟通過後陳請校長核定後公布實施，修正時亦同。

決議：依委員會討論意見修正通過，續提校務會議審議，俟通過後陳請校長核定後公布實施。

三、本校「內部控制制度評估作業計畫」修正草案，提請討論。

說明：

(一)依行政院104年7月13日院授主綜規字第1040600380號函頒修正「政府內部控制制度設計原則」辦理。

(二)為利後續作業，依前揭規定配合修正本校「內部控制制度評估作業計畫」修正草案。

決議：依委員會討論意見修正通過，本案請配合本校「內部稽核小組設置要點」草案提校務會議審議通過，陳請校長核定後公布實施，再函知相關單位配合辦理。


肆、臨時動議：無。

伍、散會：17時58分。

國立臺北藝術大學 104 學年度第 1 學期第 1 次
內部稽核暨經費稽核委員會會議簽到單


時間：104 年 10 月 20 日（二）下午 4 時 00 分

地點：行政大樓三樓會議室

主席：張中煖召集人 

出席人員：

蘇顯達委員 

蔡懷國委員 


曹安徽委員 

鄭淑姬委員

戴嘉明委員 

于國華委員

顏淑惠委員 

曾介宏委員 

林明灶委員 

李璵斌委員 

孫斌立委員 

列席人員：

主計室孫慧主任 