

**國立臺北藝術大學內部稽核小組  
106學年度第2學期第2次會議紀錄**

時間：107年5月29日（二）中午12時30分

地點：行政大樓二樓李副校長室

主席：李召集人葭儀

記錄：吳淑鈴

出席人員：黎國媛委員、何一梵委員、陳曉朋委員、曾介宏委員、王綺穗委員、楊美蓉委員、閻自安委員、林姿瑩委員、余學賢委員、盧佳培委員、吳淑鈴委員（兼執行秘書）

列席人員：主計室蔡素枝主任

**壹、上次會議決議執行情形報告。（詳如議程資料）**

- 主席裁示：105年度內部控制制度「教務、學務及研發循環－委補助計畫管理」案持續列管。

**貳、提案討論：（詳如議程資料）**

案由一、有關本校「107年度稽核計畫」之各稽核項目執行結果，提請討論。

決議：

- (一) 107年度稽核計畫之各稽核項目工作報告底稿、提列之稽核結果及建議事項，以及「107年度稽核報告」（草案），業於本次會議經各委員審閱、討論及確認通過，續經簽奉核定後，提送107年6月12日106學年度第2學期第2次校務會議進行專案報告。
- (二) 另，經內部稽核小組辦理稽核及審議內部控制制度評估結果，確認自106年1月1日至106年12月31日期間，其整體內部控制制度係屬有效，續送主計室辦理內部控制聲明書之簽署。
- (三) 本案俟提報校務會議後，請將稽核報告、缺失及興革建議事項追蹤表分送各受查、執行及協助單位，並就相關建議事項建請受查單位進行改善或衡酌辦理。

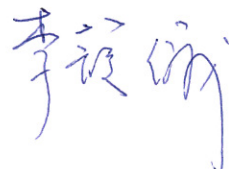
參、臨時動議：無。

肆、散會：13 時 15 分。

國立臺北藝術大學內部稽核小組  
106學年度第2學期第2次會議  
會議簽到單


時間：107年5月29日（二）中午12時30分

地點：行政大樓二樓李副校長室

主席：李葭儀召集人 

出席人員：

黎國媛委員 


何一梵委員 

楊美蓉委員 

陳曉朋委員 

曾介宏委員 

王綺穗委員 


閻自安委員 

林姿瑩委員 

余學賢委員 

盧佳培委員 

吳淑鈴委員 

列席人員：主計室蔡素枝主任 

# 國立臺北藝術大學內部稽核小組 106學年度第2學期第2次會議議程

時間：107年5月29日（二）中午12時30分

地點：行政大樓二樓李副校長室

主席：李召集人葭儀

記錄：吳淑鈴

出席人員：黎國媛委員、何一梵委員、陳曉朋委員、曾介宏委員、王綺穗委員、楊美蓉委員、閻自安委員、林姿瑩委員、余學賢委員、盧佳培委員、吳淑鈴委員（兼執行秘書）

列席人員：主計室蔡素枝主任

## 壹、上次會議決議執行情形報告。(附件1，pp.1-1~1-5)

## 貳、提案討論

案由一、有關本校「107年度稽核計畫」之各稽核項目執行結果，提請討論。

說明：

(一) 為利本小組監督校務基金之收支、保管、運用及內部控制制度實施狀況，俾合理確保內部控制健全化及持續有效運作，依本小組106年12月7日及107年3月20日決議，擇定下列年度稽核項目：

### 1. 106年度內部控制制度執行情形：

擇定「教務、學務及研發循環：學術出版審查作業」、「校際交流業務：外國學生招生及境外生居留證申請」、「收入循環：北藝風營運處理－帳務處理作業、貨品管銷處理作業」、「人事行政循環：教師、研究人員聘任」為年度稽核項目，業經分組委員於107年1月23日、1月25日、1月31日、2月8日進行書面稽核，查閱各單位所提之書面資料，並依稽核結果撰擬工作報告底稿。(如附件2，會議資料pp.2-1~2-21)

### 2. 106學年度各項招生經費收支狀況：

擇定「106學年度各項招生經費收支狀況」為年度稽核項目，業

經分組委員於107年1月10日進行書面稽核，查閱主計室所提之書面資料，並依稽核結果撰擬工作報告底稿及提列稽核建議事項。(如附件2，會議資料pp.2-22~2-26)

3. 106學年度個人資料保護管理制度：

(1)擇定「行政小組文件及紀錄審查」為年度稽核項目，業經分組委員於107年3月27日進行書面稽核，查閱電子計算機中心所提之書面資料，並依稽核結果撰擬工作報告底稿。(如附件2，會議資料pp.2-27~2-36)

(2)擇定「執行小組業務流程」為年度稽核項目，業經分組委員於107年3月15日至107年3月28日間進行書面稽核，查閱主計室、戲劇學系、教務處教學與學習支援中心、學務處衛生保健組、總務處文書組、電子計算機中心校園網路組、音樂學系、藝術行政與管理研究所、動畫學系等單位所提之書面資料，並依稽核結果撰擬工作報告底稿。(如附件2，會議資料pp.2-37~2-108)

4. 106年度校務基金稽核：

擇定「跨藝音樂學程專業實驗室裝修工程(專項)」及「藝大書店營運收支情形(收入、銷貨成本、人事費、業務費及設備費)等」為年度稽核項目，業經分組委員於107年4月2日、4月3日進行書面及實地稽核，查閱藝大書店、主計室、總務處營繕組、IMPACT音樂學程所提之書面資料，並依稽核結果撰擬工作報告底稿及提列稽核建議事項。(如附件2，會議資料pp.2-109~2-121)

(二) 經分組委員查核前揭各項目，並就未與內部控制制度所定作業程序、控制重點相符及於稽核同時之相關發現，以及就未與個人資料保護制度所定作業程序相符，提出相關業務執行建議。

(三) 前揭各分組工作報告底稿已分送各受查單位確認，經本次會議討論通過後，擬併入年度稽核報告(草案)，並於本日會議經各委員審閱、確認，續經簽奉核定後，提送107年6月12日校務會議進行專案報告。(如附件3，會議資料pp.3-1~3-39)

(四) 經提報校務會議後，擬將稽核報告送予各執行單位，就相關建

議事項及需改善事項，建請受查單位進行改善或衡酌辦理。

參、臨時動議

肆、散會