

**國立臺北藝術大學內部稽核小組
109學年度第2學期第2次會議紀錄**

時間：110年5月24日（一）（通訊會議）

主席：李召集人葭儀

紀錄：吳淑鈴

出席人員：黎國媛委員、何一梵委員、涂維政委員、呂弘暉委員、滕兆鏘委員、吳易珊委員、朱珀瑩委員、白文薇委員、游璧霞委員、林依潔委員、吳淑鈴委員（兼執行秘書）

列席人員：主計室汪玉雲主任

壹、上次會議決議執行情形報告。（詳如議程資料）

●主席裁示：洽悉。

貳、提案討論：（詳如議程資料）

案由一、有關本校「110年度稽核計畫」之各稽核項目執行結果，提請討論。

決議：

- （一）110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「110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110年6月8日109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109年1月1日至109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。

通訊會議 - 委員回復

寄件者：[何一梵](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月20日 下午 01:08:46

寄件者：[Po-ying Chu](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月20日 下午 10:09:18

寄件者：[林依潔](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月20日 上午 08:40:05

寄件者：[Jaw-chyang terng](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月20日 上午 10:00:34

寄件者：[白文薇](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月21日 下午 02:56:48



yi san Wu <yisanwu513@gmail.com> | 吳淑鈴
Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)

5/21 (週五)

寄件者：[呂弘暉](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月21日 下午 06:06:40

寄件者：[李葦儀](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月21日 下午 05:21:48

寄件者：[涂維政](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：2021年5月21日 下午 04:31:49

寄件者：[游璧霞](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：[2021年5月21日](#) 下午 05:08:08

寄件者：[Lee Constance Kuoyuan](#)
收件者：[吳淑鈴](#)
主旨：Re: 內部稽核小組109學年度第2學期第2次會議(通訊會議)
日期：[2021年5月24日](#) 上午 11:51:56

國立臺北藝術大學內部稽核小組 109學年度第2學期第2次會議議程

時間：110年5月24日（一）中午12時30分

地點：行政大樓三樓會議室

主席：李召集人葭儀

紀錄：吳淑鈴

出席人員：黎國媛委員、何一梵委員、涂維政委員、呂弘暉委員、滕兆鏘委員、吳易珊委員、朱珀瑩委員、游璧霞委員、白文薇委員、林依潔委員、吳淑鈴委員（兼執行秘書）

列席人員：主計室汪玉雲主任

壹、上次會議決議執行情形報告。(附件1，pp.1-1)

貳、提案討論

案由一、有關本校「110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109年10月22日及110年3月29日決議，擇定下列年度稽核項目：

1. 109年度內部控制制度執行情形：

擇定「教務、學務及研發循環：學籍、成績及畢業審查管控」、「人事行政循環：職員甄補及敘薪；職員考績作業」為年度稽核項目，業經分組委員於109年11月25日、12月15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. 109年度出納會計業務查核計畫執行情形：

擇定「109年度出納會計業務查核計畫執行情形」為年度稽核項目，業經由主計室會同內部稽核小組指派人員於109年11月5日至總務處出納組抽查26項查核程序，並依稽核結果提列稽核建

議事項。(如附件2，會議資料pp.2-22~2-26)

4. 108年度科技部補助計畫案：

擇定「108年度科技部補助計畫案」為年度稽核項目，業經分組委員於109年12月9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及提列稽核建議事項。(如附件2，會議資料pp.2-27~2-31)

5. 109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110年1月8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.2-32~2-41)

(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110年1月6日至110年1月12日間進行書面稽核，查閱教務處出版中心、學生事務處生活輔導組、傳統藝術研究中心、電子計算機中心系統發展組、圖書館校史發展組、戲劇學系、舞蹈學系、博物館研究所、文學跨域創作研究所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.2-42~2-113)

6. 109年度校務基金稽核：

擇定「建教合作相關業務」、「資產使用及權利金收入－宿舍收入」項目為年度稽核項目，業經分組委員於110年4月20日、21日進行書面及實地稽核，查閱主計室、研發處、學務處等所提之書面資料，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.2-114~2-136)

(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，其中，109年度校務基金稽核－「建教合作相關業務」及「資產使用及權利金收入－宿舍收入」項目，受查單位研究發展處及主計室分別

提出回應及補充說明。(如附件3，會議資料pp.3-1~3-5)

- (四) 前揭各分組工作報告底稿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110年6月8日校務會議進行專案報告。(如附件4，會議資料pp.4-1~4-28)
- (五) 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