

**國立臺北藝術大學內部稽核小組
110學年度第2學期第2次會議紀錄**

時間：111年5月23日（一）12：30

地點：Webex 視訊會議

主席：李召集人葭儀

紀錄：吳淑鈴

出席人員：梁正一委員、林如萍委員、郭昭蘭委員、陳雅萍委員、吳岱融委員、江美萱委員、許皓宜委員(請假)、郭文份委員、王怡婷委員、陳家文委員、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「111年度稽核計畫」之各稽核項目執行結果，提請討論。

決議：

（一）111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「111年度稽核報告」（草案），業於本次會議經各委員審閱、討論，有關「110年度校務基金年度決算－行政大樓廁所及茶水間整修工程(第1階段)」項目之稽核建議事項，原為「…B. 此次稽核結果雖未構成違反現有規定之狀況，…，e. …以杜絕經費使用浪費之弊端，確保學校資源之合理使用。」，決議修正為：「…B. 此次稽核結果雖未構成違反現有規定之狀況，…c. …，學校更應擲節開支，共體時艱。」

其餘項目經委員確認通過，續經簽奉核定後，提送111年6月7日110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110年1月1日至110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 30 分。

01:12:09

參加者 (14)

搜尋

- 秘書室
主持人, 我
- 秘書室_怡婷
- 線上視訊會...
- wenfen
- 王怡婷
- 北藝大-李宗桂
- 江美萱
- 李葭儀
- 汪玉雲
- 林如萍
- 梁正一
- 郭昭蘭

全部靜音 全部取消靜音

應用程式 參加者

2022年5月23日
星期一

下午 01:00
2022/5/23

01:12:27

參加者 (14)

搜尋

- wenfen
- 王怡婷
- 北藝大-李宗桂
- 江美萱
- 李葭儀
- 汪玉雲
- 林如萍
- 梁正一
- 郭昭蘭
- 陳家文
- 藝教所吳岱融

全部靜音 全部取消靜音

應用程式 參加者 聊天

下午 01:00
2022/5/23

國立臺北藝術大學內部稽核小組 110學年度第2學期第2次會議議程

時間：111年5月23日（一）中午12時30分

地點：Webex視訊會議

主席：李召集人葭儀

紀錄：吳淑鈴

出席人員：梁正一委員、林如萍委員、郭昭蘭委員、陳雅萍委員、吳岱融委員、江美萱委員、許皓宜委員、郭文份委員、王怡婷委員、陳家文委員、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「111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110年11月18日及111年3月25日決議，擇定下列年度稽核項目：

1. 110年度內部控制制度執行情形：

擇定「採購與支付循環：未達公告金額之採購」、「電子計算機循環：資料庫介接及資料使用授權作業」為年度稽核項目，業經分組委員於110年12月17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.2-1~2-16)

2. 110學年度各項招生經費收支狀況：

擇定「110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110年12月3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.2-17~2-21)

3. 110年度出納會計業務查核計畫執行情形：

擇定「110年度出納會計業務查核計畫執行情形」為年度稽核項目，業經由主計室會同人事室及內部稽核小組指派人員於110年11月25日至總務處出納組抽查24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.2-22~2-24)

4. 109年度科技部補助計畫案：

擇定「109年度科技部補助計畫案」為年度稽核項目，業經分組委員於110年12月2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.2-25~2-29)

5. 110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111年1月12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.2-30~2-39)

(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111年1月5日至111年1月12日間進行書面稽核，查閱教務處註冊組、學生事務處體育中心、總務處營繕組、圖書館採錄編目組、傳統音樂學系、劇場設計學系、新媒體藝術學系、文創產業國際藝術碩士學位學程、通識教育中心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.2-40~2-112)

6. 110年度校務基金稽核：擇定「使用場地收入」、「行政大樓廁所及茶水間整修工程(第1階段)」項目為年度稽核項目，業經分組委員於111年4月14日、19日進行書面及實地稽核，查閱主計室、總務處、展演藝術中心等所提之書面資料，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.2-113~2-130)

(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，110年度校務基金稽核－「行政大樓廁所及茶水間整修工程(第1階段)」項目，受查單位總務處營繕組及主計室分別提出回應及補充說明。(如附件3，會議資料pp.3-1~3-13)
- (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111年6月7日校務會議進行專案報告。(如附件4，會議資料pp.4-1~4-32)
- (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