

國立中山大學109年度第2次內部控制小組會議

會議紀錄

時間：109年11月24日（星期二）下午2時整

地點：行政大樓7007會議室

主席：蔡秀芬副校長

記錄：張士元

出席：楊育成委員、李志鵬委員、楊靜利委員、林淵淙委員

王美惠委員代、謝如梅委員代、陳怡秀委員、盧貴美委員

葉淑娟組長、黃坤秀組長、呂艾玲組長、吳鴻欽組長

列席：于欽平副學務長、莊惠蓉小姐、蕭登倨先生、李奕均專員
張瑞華組長

壹、主席致詞

貳、討論事項

【第一案】

案由：本校109年度內部控制制度自行評估結果，提請覆核。（提案單位：品保中心內部控制小組）

說明：

一、依據行政院「政府內部控制監督作業要點」及本校109年度內部控制制度自行評估實施計畫辦理。

二、作業層級自行評估結果（評估期間為108年8月1日至109年7月31日）：

（一）各單位就所屬業務之各項內部控制作業項目自行評估結果詳如109年度自行評估統計表（共2,684個控制項目）（參閱附件一統計表/因原始資料過於龐雜不另印製）。

自行評估結果為：99.85%落實，0.05%部分落實，0.00%未落實，0.00%不適用，0.10%其他。

（二）部分落實/未落實項目情形說明詳如一覽表（附件二），應請承辦同仁落實控制重點，主管督導改善情形，將由本小組追蹤其改善情形；其不適用之控制重點或因法令廢止、修改或業務內容及作業方式調整，導致制度面與實務面之落差，

將配合刪除或修正控制作業項目內容，提送下次會議審議通過後，彙編成本校9.0版內部控制手冊。

(三)另，本次內部控制作業層級共新增0個控制作業項目，刪除0個項目，1個控制作業項目風險調升，6個作業項目風險調降，6個控制作業項目內容修正。已彙整本校各單位所有已建置內部控制作業項目風險評量彙總表(附件三)並提送本次會議覆核。

決議：完成覆核。

參、受稽核單位內控缺失改善及興革建議辦理情形追蹤

複查簡報單位如下：

- 一、學務處(生活輔導組)
- 二、學務處(課外活動組)
- 三、研究發展處
- 四、總務處(資產經營管理組)

改善追蹤情形請另參閱追蹤複查結果表(如附件)。