

國立中山大學102年度第1次內部控制專案小組會議

會議紀錄

時 間：102年06月14日（星期五）上午11時整

地 點：行政大樓7007室

主 席：張玉山 主任秘書（代）

紀 錄：張 士 元

出席者：王朝欽主任、黃珊瑜主任、傅素瑛主任、戴明泓主任委員、黃北豪委員
陳姚珍組長（代）、郭紹偉組長（代）、黃貴瑛組長（代）

列席者：楊育成組長、黃雅真秘書、葉麗貞助教

壹、主席致詞

（略）

貳、報告事項

（請參閱議程）

參、討論事項

【第一案】

案由：擬修正「國立中山大學內部控制專案小組設置要點」，提 請討論。
（秘書室提）

說明：

- 一、依教育部102年5月14日台教綜（三）字第1020069691號來函指示各校應於今年6月底前成立內部稽核之任務編組。
- 二、鑒於本校之組織相較於中央機關相對較為精簡，建議仍以本內部控制專案小組成員組成內部稽核之內部編組，職掌內部稽核任務；法治層面則以修正本校內部控制專案小組設置要點，增賦專案小組內部稽核職掌之方式完成內部編組之建制。

三、本校內部控制專案小組設置要點修正草案及修正條文對照表詳參(附件五，P16)。

決議：

- 一、修正法規名稱為「國立中山大學內部控制小組設置要點」以兼容「內部控制專案業務」及「規劃與執行內部稽核」雙重概念。
- 二、新增第三點第二項規定，授權內部控制小組就關於覆核內部控制制度評估作業及辦理內部稽核工作，另訂實施作業程序之細則。
- 三、其他修正部分照案通過，並逕提行政會議討論。

【第二案】

案由：擬修正本校「國立中山大學內部控制作業實施要點」，提請討論。
(秘書室提)

說明：

- 一、配合前一提案「國立中山大學內部控制專案小組設置要點」之修正，「國立中山大學內部控制作業實施要點」亦應隨同作文字修正，以資相應。
- 二、修正條文對照表及修正草案詳參(附件六，P25)。

決議：

- 一、配合第一案之決議，將實施要點中「國立中山大學內部控制專案小組」修正為「國立中山大學內部控制小組」。
- 二、其他修正部分照案通過。

【第三案】

案由：擬修正本校內部控制手冊內容，提請討論。(學務處、總務處、圖資處、產學中心、研發處共同提案)

說明：

- 一、依行政院102.04.19訂頒「強化內部控制實施方案102年度重點工作」第三條第(一)款規定：各機關應依「內部控制制度設計應行注意事項」設計合宜有效之內部控制制度……，已完成者並應定期檢討修正，以確保其有效性。」本校內部控制手冊第1版已於102年1月9

日經101學年度第1學期第10次行政會議審議通過在案。為維持其正確性及有效性，各內控項目業務職掌單位提出新增或修正項目。

二、本次增修內控項目共14項(新增7項，修正7項)，提案修正之單位及項目如下(附件七，P27)：

(一)學務處

校園性騷擾、性侵害或性霸凌事件申訴處理(修正)

(二)總務處

碳粉匣、墨水匣及感光滾筒等電腦耗材管控作業(新增)

(三)圖書與資訊處

消耗品使用處理作業(修正)

(四)產學營運中心

1. 企業進駐申請作業(新增)

2. 合約展延作業(新增)

3. 企業畢業作業(新增)

4. 企業遷離作業(新增)

5. 培育企業繳費作業(新增)

(五)研究發展處

1. 學術期刊論文及專書發表獎勵(修正)

2. 榮譽講座教授設置要點(修正)

3. 研究傑出獎暨年輕學者獎設置辦法(修正)

4. 學術研究重點支援作業(修正)

5. 國科會專題研究計畫申請(修正)

6. 研究中心設置與裁撤(新增)

決議：

一、請學務處修正內部控制自行評估表修正為新版正確格式。

二、請各提案單位確實依內部控制作業程序說明表中之控制重點，於作業流程圖中相關位置明白標示。

三、其他修正部分照案通過。