

國立中山大學97學年度第1次

健全財務秩序與強化內部控制工作小組會議紀錄

時間：97年12月05日（星期五）中午12時25分

地點：行政大樓7007室

主席：吳召集人欽杉

紀錄：黃雅

真

出席：吳欽杉、林信惠(楊育成^代)、陳巽章、李朝政(嚴徠禎^代)、

陳敏(黃佩玉^代)、劉文強、陳妙玲

請假：倪豐裕、陳安琳

一、主席報告到會人數已達法定人數，隨即宣佈開會。

二、主席致詞：略

三、確認上次會議紀錄：確認。

四、討論事項：

(一) 討論本小組運作方式及下次會議內容。

說明：本小組之任務如下：

- 1.協助校長督導本校各單位內部控制之規劃、設計與建制，落實內部控制機制。
- 2.定期舉辦內部控制教育宣導，加強員工內部控制理念及法制觀念。
- 3.檢討預算編製，一切收支是否循預算程序辦理，各計畫是否依相關規定執行與撥款，防杜經費挪移墊用及浮報情事。
- 4.定期或不定期進行現金及財務查核。
- 5.督促會計審核之落實及帳目之清結。
- 6.檢討各項採購是否依政府採購法及相關規定辦理。
- 7.財產及珍貴動產不動產之管理與運用是否妥適。
- 8.查核財務、出納、採購人員之操守行為，並督促制定

職務輪調制度。

9.督促建立對不法、不當行為之事前及時反應機制。

決議：

1.請會計室於下次會議就本小組任務第 4.5.8 點提出查核之相關資料。

2.請總務處保管組於下次會議就本小組任務第 7 點提出相關書面資料。

3.下次會議討論本小組任務第 9 點，以期建立本校對於不法、不當行為之事前及時反應機制注意要點。

五、臨時動議（無）。

六、散會（13時35分）。