

國立中山大學108年度第2次內部控制小組會議

會議紀錄

時間：108年11月28日（星期四）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、林柏樵委員代、楊靜利委員、陳威翔委員代
蔣西旺委員代、高崇堯委員、陳怡秀委員、盧貴美委員
王玲媛委員代、單鳳玉組長、黃敏嘉組長、吳鴻欽組長
陳姚珍組長、呂艾玲組長、葉淑娟組長、黃瓊玲組長

壹、主席致詞

貳、討論事項

【第一案】

案由：本校108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108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107年8月1日至108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108年度自行評估統計表(共2,395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：95.82%落實，0.06%部分落實，0.001%未落實，0.14%不適用，0.21%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8.0版內部控制手冊。

(三)另，本次內部控制作業層級共新增27個控制作業項目，刪除4個項目，1個控制作業項目風險調升，5個作業項目風險調降。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：覆核通過。

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、總務處事務組(原受稽核業務已移轉校安防護組)
 - 二、學務處(生活輔導組)
 - 三、學務處(課外活動組)
 - 四、本校校務各線上系統現況(圖書與資訊處軟體工程組)
 - 五、校園安全管理機制(總務處校安防護組)
 - 六、全球產學營運及推廣處
 - 七、研究發展處
- (內控缺失改善及興革建議辦理情形追蹤表請參閱附件四)