

國立屏東大學 111 學年度第 2 學期內部控制制度推動委員會議紀錄

時間：中華民國 112 年 2 月 6 日（星期一）下午 2 時

地點：本校民生校區五育樓 4 樓第三會議室

主席：陳永森校長

紀錄：萬俊宏

出(列)席人員：如簽到表。

壹、主席報告：略。

貳、上次會議紀錄有無異議？（如附件 110-1 內控會議紀錄）：准予備查。

項次	提案案由	會議決議
1	本校 110 年度自行評估及內部稽核結果改善/辦理情形	照案通過，並請體育室研議相關電子支付方式，以減輕值班人員負擔及營運收入經手責任。
2	本校內部控制制度滾動修正案(本校內部控制制度第 7 版)	照案通過。

參、上次會議決議陳核列管項目：無。

肆、工作報告：

一、依上次會議決議辦理下列事項：

1. 本校 110 年度自行評估及內部稽核結果，業經 110-1 內部控制制度推動委員會議審議通過，並依會議決議及相關法規規定，辦理完成本校新版內部控制制度及其附件自評項目滾動修正，及辦理完成 110 年度自行評估及內部稽核結果追蹤，如附件 1。

◎主席裁示：請出納組協助體育室建置游泳池電子支付系統。

2. 111 年度內控制度風險項目自行評估作業、各一級行政及學術單位整體自行評估表填復結果、內部稽核結果改善/辦理情形提送本次會議討論，並無限提請校長簽署 111 年度內部控制聲明書簽署。
3. 111 年 11 月 4 日教育部函轉行政院主計總處修正「主計業務內部控制共通性作業範例」，以及「人事費-薪給作業」、「物品管理作業」及「加班

申請與費用核發作業」共通性跨職能整合範例，前業已轉相關單位參考並酌修相關內容，並滾動更新至最新內部控制作業。

伍、提案討論：

提案一

提案單位：秘書室

案由：本校 111 年度自行評估及內部稽核結果改善/辦理情形，提請討論。

說明：

- 一、依據政府內部控制監督作業要點第十四點規定略以：彙整內部控制缺失及興革建議，送相關單位填報改善及辦理情形。
- 二、檢陳本校 111 年度內部控制自行評估暨內部稽核報告如附件 2。
- 三、111 年度自行評估及內部稽核結果辦理完成，依規持續辦理後續改善/辦理情形與追蹤結果相關事宜。

決議：照案通過。

提案二

提案單位：秘書室

案由：本校內部控制制度滾動修正案(本校內部控制制度第 8 版)，提請討論。

說明：

- 一、依據政府內部控制制度設計原則第十點規定：各機關已設計完成內部控制制度者，應適時檢討修正內部控制制度，以確保其有效性，並依據業務性質與時俱進檢討不合時宜之控制作業及作業流程，適度精簡、增刪或修正內部控制制度，使其更臻具體、明確及可用。
- 二、依據各單位填復之 111 年度自行評估結果，配合各單位內控作業程序，滾動修正本校內部控制制度第 8 版，附件 3。
- 三、經內部控制制度推動委員會議審議通過，完成本校新版內部控制制度，嗣經簽奉核准後公告於本校網頁，並自 112 年度起實施。

決議：照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、主席結語：略。

捌、散會 同日下午 2 時 30 分