

103 學年度(下)內控稽核委員會-會議紀錄

時間：104 年 04 月 10 日 (五) 中午 12：00 - 13：00

地點：尚志大樓 505 會議室

主席：葉焜煌副教授

紀錄：王詩琴

出席人員：游吉陽、蔡佳勝、陳瑞璽、司徒雯、陳立杰、賴志純、梁奮鵬

壹、報告事項：

主席：

1. 各行政單位內稽聯絡人以及委員負責的單位如附件，另聯絡人更正如下表：

行政單位	聯絡人/E-MAIL	校內分機	內稽委員
學務處	劉惠文 hwliu@ttu.edu.tw	3441	賴志純
研發處	王詩琴 scwang@ttu.edu.tw	3123	顏聰榮

2. 再次提醒，內稽時務必填寫內部稽核觀察報告表，如有缺點才須填寫內部稽核缺點報告表。
3. 管科會來函表示預計 104 年度 7~8 月至本校進行實地內控訪視作業，6/23(二)前要寄回相關文件，以利訪視安排，文件部份已先請梁經理與王小姐協助填寫，屆時再麻煩各位委員多加幫忙。
4. 另外校長有提及以下問題：
 - (1) 學校公關室有販售校園紀念品，如紀念衫。未來應該對這類活動的進銷存是否適當進行稽核。
 - (2) 工程發包：價格或程序等是否合理，請陳瑞璽委員抽查時多注意。
 - (3) 各單位活動支出是否適當，也請各委員抽樣稽核。
5. 稽核計畫會再 mail 給大家，請於 6/10(三)前完成本學期稽核。

貳、其他提議：

游吉陽：之前教育部來學校評鑑時，有特別抽查內控委員進行晤談，當時有提及學校獎補助款的金額呈現方式較不清楚。

司徒雯：是否非單會計室的問題，因為會計主要是依據教育部提供的格式製作相關報表，且稽核項目主要是看經費是否違反相關規定。

陳瑞璽：可於稽核時再與會計室討論看看。

貳、散會

聯絡單

各位稽核小組成員：好！

104.0.10

感謝大家的協助！幾點提醒以讓稽核工作止於至善：

一、稽核工作流程：

1. 與受稽單位窗口約定稽核時間與告知稽核項目；
 2. 實際稽核與抽樣檢視；
 3. 稽核小組成員撰寫內部稽核觀察報告表與內部稽核缺點報告表(若發現缺失)，並簽名；若未見缺失，只需撰寫內部稽核觀察報告表。
 4. 內部稽核觀察報告表與內部稽核缺點報告表(若發現缺失)送交受稽單位，陪檢員簽名；內部稽核缺點報告表須由受稽單位提出改善計畫與預定完成時間，並由負責同仁與單位主管簽名。完成後，送交校長室宋如怡秘書(研發處王詩琴同仁)。
- 二、請各位稽核小組成員於前往受稽單位稽核之一週前，與受稽單位窗口人員約定時間，以免遭怨。請受稽單位在稽核日天前提供近三年(至少是最近一次)主管單位(包括教育部、管科會經費訪視、學輔訪視、校務評鑑等)到校訪視之意見資料。
- 三、稽核工作敬請能如期完成。包括完成內部稽核觀察報告表與內部稽核缺點報告表的撰寫。
1. 內部稽核觀察報告表上，陪檢員與稽核員均需完成簽名。
 2. 內部稽核缺點報告表上，陪檢員、稽核員與單位主管均需完成簽名。缺點報告表需書寫矯正計劃與預定完成日期以及缺點矯正單位主管、改善負責人完成簽名。
- 四、各單位前次稽核缺點改善計畫之追蹤，請梁經理/王詩琴協助。

召集人 葉焜煌 敬上 103.10.08

3463#17 Or 6655

各行政單位內稽聯絡人： 103.09

行政單位	聯絡人/E-MAIL	校內分機		內稽委員
人事室	蔡懷中 hctsai@ttu.edu.tw	2457		葉焜煌
教務處	呂易晉 wilson21@ttu.edu.tw	2203		陳立杰
學務處	李鈺雯 yuwen@ttu.edu.tw	3441		賴志純
研發處	劉傳根 cgliu@ttu.edu.tw	3643		顏聰榮
總務處	齊彥彰 ycchi@ttu.edu.tw	3496		陳瑞璽、吳啟絹
會計室	方佳玉 cyfang@ttu.edu.tw	2961		游吉陽、司徒雯、 陳瑞璽、吳啟絹、 梁奮鵬
圖書館	陳玉美小姐擔任 (ymchen@ttu.edu.tw)	2963 轉17		張敏興
電算中心	沈芳逸 fyshung@ttu.edu.tw	2212		蔡佳勝
推廣中心	張永龍 ylchang@ttu.edu.tw	3422		梁奮鵬
召集人	葉焜煌	3463#17	6655	
	梁奮鵬	3619/6597	王詩琴	3123/6595