



內部控制制度推動小組第 1 次會議紀錄

時間：中華民國 101 年 05 月 07 日(週一) 12：10

地點：雲起樓 406 會議室

主席：林信華主任秘書

出席人員：林碩斌委員、許惠美委員、陳志鈞委員、陳尙懋委員、游鎮維委員、釋永東委員、林玟君委員、邱美蓉委員、邱雅芬委員、莊展俊委員、陳美華委員、陳應南委員、黃晴郁委員

請假人員：范純武委員、詹素娟委員、滕雨方委員

記錄：黃晴郁

壹、報告事項

一、本校推動內部控制制度歷程說明。

1. 依教育部規劃，私立學校推動內部控制制度時程如下：

年度	階段名稱	內容
99	推動階段	各校訂定內部控制制度、完成法定程序
100~101	學習階段	教育部以輔導方式協助各校健全內部控制制度及推動內部稽核。所有訪視或評鑑意見， 不列入學校獎補助款、招生名額及其他補助計畫之成績計算。
102~103	訪視階段	教育部組成內控訪視小組，協助各校精進內部控制及稽核，訪視意見名列學校內部控制及稽核之優缺點，提供學校參酌但不計算成績， 不影響學校獎補助款、招生名額及其他補助計畫之核定。
104~	成熟階段	列入校務評鑑及私校獎補助款訪視項目。

2. 本校推動內部控制制度相關歷程如下：

- (1) 98.12.09 教育部公佈「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」，故各校最遲需於 99 年 11 月底前完成。
- (2) 99.04 月 各處室代表參加教育部內部控制相關說明會。
- (3) 99.05.13 秘書室召開「內部控制制度規劃交流會」，宣導推動內部控制制度。
- (4) 99.09.15 完成制訂「內部控制制度實施辦法」及「內部控制制度推動小組設置要點」。
- (5) 99.10 月 行政同仁教育訓練—「VISIO」及「標準作業流程」。
- (6) 99.12 月-100 年 2 月 依單位別，完成各單位內部控制文件討論。
- (7) 100.03 月 完成內部控制制度手冊，經董事會審查通過，並報教育部核備。
- (8) 100.5 月-7 月 秘書室至各單位試稽核。
- (9) 100.11 月 出席「學校內控制度稽核實務研習班」，與各校稽核人員交流。
- (10) 101.02 月 成立內部稽核小組，以團隊方式稽核。
- (11) 101.04 月 各單位依現行作業流程修訂內控文件。

二、本學期工作計畫時間表如下：

時間	內容	負責人員	備註
101/3月中旬 -4月底	秘書室提案修訂「內部控制制度推動小組設置辦法」	秘書室	1. 依「100年度上半年大專校院校務評鑑」委員之建議，修改各學院代表人數。 2. 於101.04.24召開之第11次行政會議修正通過。
101/3月中旬	秘書室發函各單位修正內部控制文件	秘書室	
101/4月	各單位繳交修正完畢後之內部控制文件	各單位	
101/5/7(一)	秘書室召開內部控制制度推動小組會議	內控小組委員	審核各單位內部控制文件
101/5/14(一) 09:00-10:00	召開第2次內部稽核小組會議	內稽小組委員	1. 確定內部稽核工作底稿 2. 確認稽核表單
101/5/16-5/31	委員們至各單位稽核	內稽小組委員	
101/6月上旬	召開第3次內部稽核小組會議	秘書室	確認各受稽單位稽核結果(含各單位之改善建議)
101/6/中旬	發函各單位確認稽核結果並追蹤	秘書室	
101/7月中旬	召開第4次內部稽核小組會議	秘書室	1. 各單位建議改善事項追蹤確認 2. 審核稽核工作底稿初稿 3. 討論101學年度稽核計畫

貳、討論事項

案由：100學年度各單位內控文件修訂案，提請討論。

說明：1. 100學年度內控文件修訂一覽表詳如附件一。

2. 各單位內控文件修訂內容詳如附件二。

決議：除下列內控文件需再修正調整外，其餘內控文件修正修通。

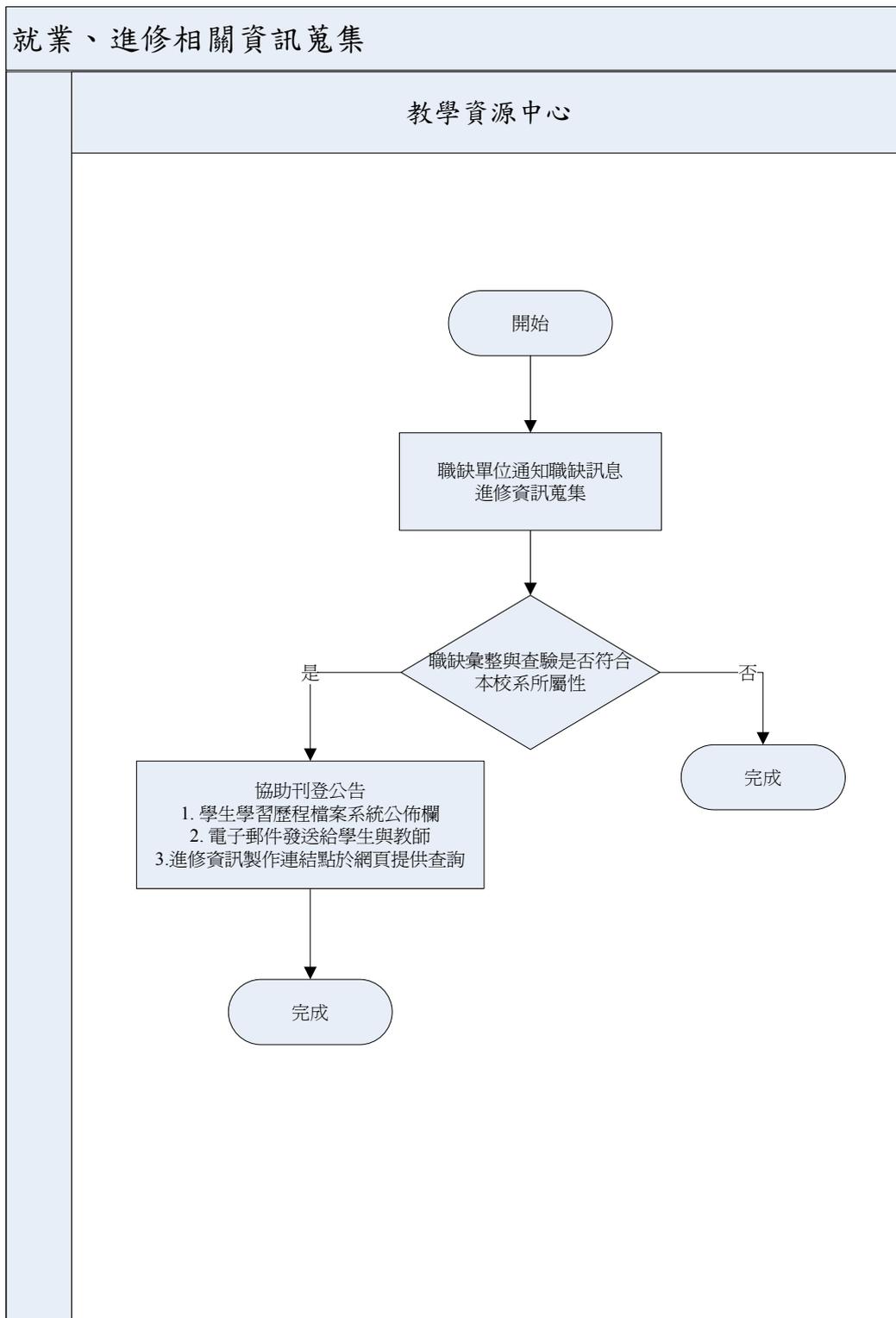
單位	內控文件名稱	頁數	會議決議
會計室	建教合作收入與支出之管理及記錄	23-24	除原提修正內容外，流程圖名稱請修正為改為「 建教 產學合作收入與支出之管理與記錄」
教學資源中心	就業、進修相關資訊蒐集	63-64	修正後內容如第3~4頁。
教學資源中心	辦理畢業生流向調查作業	65-66	修正後作業程序2.1.2.1.請註冊暨課務組、圖書暨資訊處轉出畢業 生 名單。
學務處/ 通識教育 中心	體適能檢測	67-68	原則上建議由通識中心辦理。教務處/學務處將另於100/5/下旬開會討論，以該次會議決議為主。

參、臨時動議

肆、散會

◎就業、進修相關資訊蒐集

1. 流程圖：



2. 作業程序：

- 2.1. 依據公部門與校外廠商職缺進行彙整。
- 2.2. 篩選適合本校學生求職項目。
- 2.3. 職缺訊息刊登：
 - 2.3.1. 刊登於學生學習歷程檔案公佈欄。
 - 2.3.2. 電子郵件方式 e-mail 至學生信箱。
- 2.4. 就業職缺資料建檔。
- 2.5. 升學進修資訊連結建置。

3. 控制重點：

- 3.1. 就業資訊是否符合本校系所屬性。
- 3.2. 就業資訊是否建檔。
- 3.3. 升學進修資訊網頁是否建置。

4. 使用表單：

- 4.1. 佛光大學學生學習促進組刊登校外求職需求表。

5. 依據及相關文件：

無。