

# 國立彰化師範大學內部控制專案小組 106年度第一次會議紀錄

開會時間：106年7月4日（星期二）上午10時

開會地點：白沙大樓2樓第1會議室

主持人：李副校長清和

記錄：蔡美專

## 壹、主席致詞(略)

## 貳、報告事項

**案由一：**105年度內部控制專案小組會議紀錄，報請 公鑒。

說明：內部控制專案小組前次會議業於105年6月15日召開，相關決議事項及重要決議辦理情形詳如附件。

附件：105年度內部控制專案小組會議紀錄（詳附件1）。(p.3~p.5)

**決定：**備查。

## 參、討論事項

**案由一：**本校106年度內部控制稽核會議討論事項之決議，提請 討論。

說明：依據106年1月11日內部控制稽核會議記錄討論事項一之決議二辦理（詳附件2）。(p.6~p.7)

擬辦：敬請委員審視，討論後通過。

附件：國立彰化師範大學106年各單位內部控制作業項目彙總表（詳附件3）。(p.8~p.14)

**決議：**請各行政單位全面再檢視各單位內部控制作業項目，如有修正請送秘書室文書組彙辦，修正後通過。

**案由二：**為賡續辦理本校105年度內部控制重點工作，提請 討論。

說明：

- 一、 依據「國立彰化師範大學內部控制制度自行評估計畫」辦理（詳附件4）。(p.15~p.24)
- 二、 本校內部控制重點工作業依104年2月9日彰師秘字第1040700027號函辦理完竣，為賡續內部控制作業，本校每年至少應辦理一次自行評估，包含整體層級評估及作業層級評估，以確保內部控制制度之五項要素控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督均能有效持續運作。

擬辦：擬於本次會議討論通過後，提供秘書室範例，請各相關單位賡續辦理。

附件：

- 一、 內部控制填表說明（詳附件5）。(p.25)
- 二、 控制作業自行評估表（詳附件6-1）。(p.26~p.27)
- 三、 作業層級自行評估表（詳附件6）。(p.28~p.29)
- 四、 作業層級自行評估部分落實/未落實項目一覽表（詳附件7）。(p.30)

**決議：請秘書室提供填表說明及範例表單供各行政單位下載，餘通過。**

**肆、 臨時動議(無)**

**伍、 散會(11時5分)**