

附件一

國立彰化師範大學 105 年度內部控制稽核會議

時間：105 年 01 月 8 日（星期三）上午 10：00 分

地點：第一會議室

主席：李副校長清和

紀錄：林專門委員尙瑾

出(列)席人員：詳如簽到表

壹、主席致詞(略)

貳、報告事項

報告事項(一)

案由：秘書室提 104 年度內部控制稽核會議紀錄（詳附件一），報請公鑒。

附件：國立彰化師範大學 104 年度內部控制稽核會議紀錄。

決定：備查。

報告事項(二)

案由：秘書室提國立彰化師範大學內部控制制度所列各控制作業項目彙總表（詳附件二），報請公鑒。

附件：國立彰化師範大學 104 年 11 月內部控制制度所列各控制作業項目彙總表。

決定：備查。

報告事項(三)

案由：秘書室提 104 年會議追蹤管考作業專案稽核計畫，報請公鑒。

附件：

- 一、國立彰化師範大學 104 年度會議追蹤管考作業專案稽核計畫（詳附件三）。
- 二、國立彰化師範大學 104 年度（會議追蹤管考作業專案）稽核結果表（詳附件四）
- 三、國立彰化師範大學 104 年度（會議追蹤管考作業專案）稽核紀錄表（詳附件五）。

決定：

- 一、稽核結果表之附註：請秘書室提供會議追蹤 sop 管考作業流程，並以此作為各單位之典範參考，改列為具體興革建議。
- 二、修正後備查。

參、討論事項

討論事項(一)

案由：秘書室提訂定「國立彰化師範大學 105 年度（105 年 00 專案）稽核計畫」及年度稽核計畫，提請 討論。

說明：

- 一、依據教育部 104 年 2 月 4 日臺教綜（三）字第 1040010508A 號函送行政院「強化內部控制實施方案 104 年度重點工作」暨中程施政計畫（102 年度至 105 年度）共同性目標及指標-落實政府內部控制機制辦理。
- 二、上開方案各校應於 105 年度至少辦理一次內部控制制度內部稽核工作，該等工作之涵蓋期間可跨年度，前後年度之起迄時間應相互銜接，且原則於工作結束後二個月內完成內部稽核報告。
- 三、稽核計畫分年度稽核和專案稽核，年度稽核依風險評估結果擇定每年應辦理稽核業務或事項進行稽核。專案稽核則針對指定案件、異常事項或外界關注等可能存有高風險之事項進行稽核。

擬辦：討論通過，依序擬訂 105 年度專案及年度稽核計畫並辦理本校內部控制制度內部稽核工作。

附件：國立彰化師範大學內部控制制度所列各控制作業項目彙總（詳附件二）。

決議：

- 一、年度稽核項目分別為教務處之「招生試務各分項工作之進行」、學務處之「餐廳衛生檢查」及進修學院之「碩士在職專班招生」（前 3 項分別於 2 月、5 月及 10 月請研發長與人事室主任會同稽核）、另研發處之「教師評鑑作業」、圖書與資訊處之「博碩士論文提交作業」及總務處之「採購招標作業」（後 3 項分別於 3 月、9 月及 11 月請進修學院院長與主計室

- 主任會同稽核)共計 6 項。
- 二、 專案稽核項目為環安中心之「實驗場所安全衛生防護查核作業」。

附註:決議事項表列如下表

受稽單位	稽核項目	稽核期程	稽核人員
教務處 (年度稽核)	招生試務各分項工作之進行	105 年 2 月	研發長與人事室主任
研發處 (年度稽核)	教師評鑑作業	105 年 3 月	進修學院院長與主計室主任
學務處 (年度稽核)	餐廳衛生檢查	105 年 5 月	研發長與人事室主任
圖資處 (年度稽核)	博碩士論文提交作業	105 年 9 月	進修學院院長與主計室主任
進修學院 (年度稽核)	碩士在職專班招生	105 年 10 月	研發長與人事室主任
總務處 (年度稽核)	採購招標作業	105 年 11 月	進修學院院長與主計室主任
環安中心 (專案稽核)	實驗場所安全衛生防護查核作業	105 年 4 月	全體稽核人員

肆、臨時動議 (無)

伍、散會 (11:40)