

國立臺南藝術大學 109 學年度第 1 次內部控制專案小組 會議紀錄

開會時間：109 年 10 月 21 日(星期三)中午 12 時 20 分

開會地點：圖書資訊大樓 4 樓第一會議室

主 持 人：黃副校長翠梅

紀錄：陳慧倩

出席人員：蔡委員宗德、邱委員宗成、賴委員錫中、陳委員泓易、顏委員金泰、黃委員俊錫、廖委員雪霞、蔡委員秀雲、曾委員俊智

請假人員：翁委員志文、蘇委員一志

列席人員：莊耀隆、許瑞芳、林靜慧、鄭悅嬌、蘇美朱、丁崇桂、吳琇媛、王靜怡、陳珉蓉、沈秀娟、徐怡華、蘇玉環、黃靖松、吳莉茗、鄭宜芳、吳思蓉

壹、主席致詞：(略)

貳、宣讀上次會議決議及執行情形：

- 一、審計部 102 年度審核報告內之建議改善事項，各單位自評意見列為「部份完成」者，暨「107 年度中央政府總決算審核報告」內之建議改善事項涉及內部控制缺失部份，各單位檢討改善情形如「檢討強化現有內部控制作業情形表(審計部部份)」，提請討論。(主計室)

決議：

1. 審計部 102 年度審核報告內之建議改善事項：「教育部及其所屬機關學校，暨各地方政府經管房地校舍，亟待積極活化及管理」，文保組自評意見「部份完成」同意照列，請持續積極辦理，列入下次會議追蹤事項。
2. 餘各單位檢討改善情形「已完成改善」自評意見同意照列。

執行情形：上次會議追蹤事項辦理情形提列本次會議提案一檢討討論。

參、提案討論：

- 一、審計部 102 年度審核報告內之建議改善事項，各單位自評意見列為「部份完成」者，業管單位檢討改善情形如「檢討強化現有內部控制作業情形表(審計部部份)」，提請討論。(主計室)

決議：審計部 102 年度審核報告內之建議改善事項：「教育部及其所屬機關學校，暨各地方政府經管房地校舍，亟待積極活化及管理」，文保組自評意見「部份完成」仍同意照列，請持續積極辦理，並列入下次會議追蹤事項。

- 二、審計部「108 年度中央政府總決算審核報告」內之建議改善事項，是否屬內部控制缺失，經彙整缺失單位評估意見，如「審計部 108 年度中央政府總決

算審核報告重要審核意見分析表」，提請討論。（主計室）

決議：

1. 審核意見第 1 大項第 1 小項：「彈性薪資有助於延攬及留任國內外頂尖人才，惟激勵及延攬人才效果尚屬有限，亟待賡續積極推動。」，研發處自評意見修正為「屬內控缺失」，其類別為「2. 對於計畫實施及預算執行提出改進意見者」。另請研發處參酌審計部審核意見，積極研修相關規定，並列入下次會議追蹤事項。
2. 餘各缺失單位自評意見同意照列。

三、本校內部控制制度修正草案(10.0 版)，提請討論。（主計室）

決議：照案通過。

肆、臨時動議：（無）

伍、散會：中午 12 時 50 分