

國立臺南藝術大學 106 學年度第 1 次內部控制專案小組 會議紀錄

開會時間：106 年 11 月 1 日(星期三)中午 12 時 10 分

開會地點：圖書資訊大樓 4 樓第一會議室

主持人：詹校長景裕

記錄：陳慧倩

出席人員：林委員鳳儀、黃委員翠梅、蔡委員宗德(請假)、吳委員永毅、洪委員一平、陳委員泓易、蔡委員慶同、蘇委員一志、翁委員志文、廖委員雪霞、蔡委員秀雲

列席人員：黃一峰、莊耀隆、林靜慧、鄭悅嬌、蘇美朱、丁崇桂、許永昇、許瑞芳、吳琇媛、王靜怡、余命宗、刑文亭、蔡欣辰、黃靖松、涂世賢、吳莉茗

壹、主席致詞：(略)

貳、宣讀上次會議決議及執行情形：(略)

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」自評意見「部份完成」同意照列，請業管單位積極辦理，列入下次會議追蹤事項。

- 二、審計部「105 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 105 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 3 項第 2 小項：「近 3 年度整體校務基金收入逐年增加，惟少數學校連續 2 年度收入遞減。」，教務處及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」。
2. 審核意見第 4 項：「教育部推動原住民族、新住民及特殊教育之相關計畫，落實弱勢扶助及平等受教權益，惟相關措施未盡完善，仍待檢討改善。」，學務處自評意見修正為「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」。

3. 審核意見第 5 項：「推動高等教育與華語文教育輸出，擴大招收境外學生及開拓海外華語市場，惟境外學生增加人數趨緩，來臺學習華語文人數未如預期，亟待積極推動。」，國際處自評意見修正為「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」。
4. 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(7.0 版)，提請討論。(主計室)

決議：總務處 BC04 財產減損作業項目其殘餘風險分析之影響程度修正為 1，發生機率修正為 2，餘照案通過。

肆、臨時動議：(無)

伍、散會：下午 1 時 50 分