

國立臺南藝術大學 100 學年度第 3 次內部控制小組 會議記錄

開會時間：101 年 6 月 13 日（星期三）下午 2 時 10 分

開會地點：第一會議室

主 持 人：李校長 肇修

紀錄：陳仲佑

出 席 者：鄭委員德淵、賴委員錫中、邱委員宗成、蘇委員一志、劉委員婉珍、
蔡委員慶同、黃委員心蓉、陸委員佳暉、蔡委員秀雲、許組長瑞芳、
沈專員秀娟

列 席 者：余秘書命宗

壹、主席致詞

貳、宣讀上次會議決議及執行情形

一、有關本校內部控制制度之「機關組織職掌及整體層級目標」、「機關組織圖及作業層級目標」及「機關分層負責明細表」，提請討論。（會計室）

決議：照案通過。

執行情形：已納入本校內部控制制度規範內。

二、擬具本校內部控制風險評估準則，提請討論。。（會計室）

決議：本案緩議，參考其他學校資料後，提下次會議討論。

執行情形：經蒐集各大學現況續提本次會議討論，詳提案一。

三、擬具本校內部控制制度作業製作注意事項(草案)，提請討論。（會計室）

決議：照案通過。

執行情形：已將本校內部控制制度作業製作注意事項公告於會計室網頁。

四、關於 99 年度審計部中央政府總決算審核報告所提重要審核意見，其中涉及內部控制缺失部分，請檢討強化現有內部控制作業，提請討論。（會計室）

決議：照案通過。

執行情形：相關業務單位已提出改善措施。

五、為推動本校內部控制制度，擬請各處室推薦 1 人，負責該處室所送內部控制制度書面資料之完整性與一致性，提請討論。。(會計室)

決議：照案通過。

執行情形：各單位已推派內部控制工作小組成員。

參、提案討論

一、擬具本校內部控制風險評估準則，提請討論。(會計室)。

決議：照案通過。

二、本校 99 年度審計部中央政府總決算審核報告建議改善事項，各單位辦理情形如「檢討強化現有內部內部控制作業情形表(審計部部份)」，提請討論。(會計室)

決議：照案通過，其中資本支出執行，建議納入內部控制制度設計，以利提升本校資本支出執行率。

三、擬定本校「內部控制制度(草案)」，提請討論。(會計室)

決議：照案通過。

肆、散會：下午 15 時 12 分