113 學年度第一次內部控制制度推動小組會議紀錄

時　　間：中華民國 113 年 10 月 23 日（週三）13：30
地　　點：雲起樓 406 會議室
主　　席：陳衍宏主任秘書
出席人員：人文學院簡文志委員、人文學院張家麟委員、社會科學學院陳文華委員、社會科學學院陳鴻章委員、管理學院李杰憲委員、創意與科技學院牛隆光委員（請假）、創意與科技學院張志昇委員、樂活產業學院黃秋蓮委員、佛教學院林欣儀委員（請假）、通識教育委員會盧慶雄委員、教務處張鳳琪委員、學生事務處李季委員、總務處林名芳委員、招生事務處龍佩愉委員、研究發展處黃晴郁委員、國際暨兩岸事務處葉毅均委員、圖書暨資訊處張世杰委員、人事室楊沛晴委員、會計室吳玉梅委員、秘書室彭睿仁委員。
議程/紀錄：陳俐潔/簡瑜蓓

壹、主席致詞

謝謝各位擔任內控委員此一重要職務，內部控制關乎組織行政程序、合法性與風險，是組織運作非常重要的一環，敬請各位委員審慎檢視內控文件並提出建議。

壹、報告事項

一、本校內部控制制度由秘書室辦理行政工作，制訂本校內部控制制度實施計畫，並依法組成小組會議，辦理以下事務：

任務	本學年作業事宜
一、審議內部控制作業相關法規。	(一) 本校內部控制制度實施辦法經 110 學年度第 5 次行政會議通過，詳如附件一。 (二) 112 年 8 月 28 日臺教高(一)字第 1122202664 號，教育部宣達主計總處對內控作業之建議函如附件二，然各大學內控作業係依循「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」，與政府公務單位所適用的內控作業法源依據不同，故 112 學年與本校研發處討論本校現行作業，係依據部訂辦法：「第四章　內部控制制度之檢核」執行，符合教育部規範。 綜合上述說明，建議無需修正現行辦法與程序作業。
二、訂定作業程序、內部控制點、研議各單位控制重點之	(一) 113 學年度內控會議時程： 113-1 次內控會議 10 月 23 日(三)13：30 於雲起樓 406 室 113-2 次內控會議 12 月 11 日(三)14：00 於雲起樓 406 室 113-3 次內控會議 12 月 25 日(三)13：30 於雲起樓 406 室(視情

任務	本學年作業事宜
適切性。	況召開) (二) 各單位已依據本校內部控制制度實施計畫，參考 111-112 學年度內部控制審查意見**(附件三)**和 111-113 學年度內部稽核待改善意見**(附件四)**，檢視並修正內部控制文件，提送 113-1 次會議審議。 (三) 為落實內控作業並有效縮短開會時間，請委員分工檢核各單位內控文件，將檢核意見於 11 月 25 日(一)回覆秘書室，提送 113-2、3 次會議討論。檢核重點有： 1.各項風險是否符合？ 2.作業流程是否有法源依據？ 3.控制重點是否適當？
三、完成各單位內部控制文件。	內控文件經本會審議後，交由各單位配合修正後，由秘書室製作內部控制手冊簽請校長核閱；並將副本交付各監察人查閱。另傳送給研發處辦理內稽作業。

◎主席指示：

一、依討論方向進行。

二、內控流程與程序應對照私立學校法第八章。

貳、討論事項

提案一

案由：113 學年度內控審查意見列管案，提請討論。

說明：111-112 學年度內控會議審查意見共 5 項(完整版如附件三)，說明如下：

內容略述(意見來源)	執行情形
學務處 3 件	
1120-005 學生住宿申請、分配與學生入住作業(111-2 會議)	113 學年修改內控。
1120-038 校園霸凌事件—申請及調查作業(112 監察人、112-1 會議)	113 學年修改內控。
新增「性平案件處理程序」(112-2 會議)	113 學年修改內控 1120-028-1 和 1120-028-2。
研發處 2 件	
新增「研發成果運用及技術移轉作業」(111 教育部函、112-1 會議)	將依據法制作業新訂法規。
新增「佛大會館設置與管理辦法」(112-2 會議)	113 學年新增內控。

決議：照案通過。

◎主席指示：

一、「研發成果運用及技術移轉作業」內部控制文件於法規通過後制定。

二、請研發處確定佛大會館經營管理責任歸屬後，依程序制訂相關辦法與內部控制。新增之

「佛大會館訂房住宿訂金金流」內部控制文件予以保留，但須再檢視流程是否須經會計室或其他單位。

提案二

案由：113 學年度各單位內控項目確認案，提請討論。

說明：一、各單位提出修正案詳見附件五，略述如下：

序	單位	全數	修改	新增	作廢	未更正	檢核委員
一	教務處	40	10	1	2	27	研究發展處黃晴郁委員 通識教育委員會盧慶雄委員 國際暨兩岸事務處葉毅均委員
二	學生事務處	36	16	無	1	19	人文學院張家麟委員 社會科學學院陳文華委員 總務處林名芳委員
三	總務處	29	3	無	無	26	秘書室彭睿仁委員 社會科學學院陳鴻章委員
四	招生事務處	5	1	無	無	4	會計室吳玉梅委員
五	研究發展處	12	0	1	無	11	樂活產業學院黃秋蓮委員
六	國際暨兩岸事務處	6	0	無	無	6	人文學院簡文志委員
七	圖書暨資訊處	38	16	無	1	21	教務處張鳳琪委員 創意與科技學院張志昇委員 人事室楊沛晴委員
八	人事室	21	7	無	無	14	佛教學院林欣儀委員 招生事務處龍佩愉委員
九	會計室	16	2	無	無	14	管理學院李杰憲委員 學生事務處李季委員
十	秘書室	9	3	無	無	6	創意與科技學院牛隆光委員
十一	通識教育委員會	5	0	無	無	5	圖書暨資訊處張世杰委員

二、依本會提案一決議有新增或刪減項目時，相關單位一併修正。

三、本案通過後，以下提案為各單位所提文件，請委員就修正項逐一檢閱，必要時對於非修正項亦可提出建議。

決議：照案通過。

◎主席指示：

一、因應校務發展，有關招生處考試分發名額、國際處國際招生、教務及研發處全齡招生相關辦法與流程，請再次檢視。

二、請特別留意採購相關內部控制，事涉公共安全與週期性採購應注意招標流程與日期。

參、臨時動議：無。

肆、散會：14:09

佛光大學113學年度第一次內控會議

一、會議時間：113 年 10 月 23 日 13:30

二、會議地點：雲起樓 406 會議室

三、主　　席：秘書室陳衍宏主任秘書

【出席簽名】

姓名	簽到	姓名	簽到
秘書室 陳衍宏主任秘書	陳衍宏	教務處 張鳳琪委員	張鳳琪
人文學院 簡文志委員		學生事務處 李季委員	李季
人文學院 張家麟委員	張家麟	總務處 林名芳委員	林名芳
社會科學學院 陳文華委員	陳文華	招生事務處 龍佩愉委員	龍佩愉
社會科學學院 陳鴻章委員	陳鴻章	研究發展處 黃晴郁委員	黃晴郁
管理學院 李杰憲委員	李杰憲	國際暨兩岸事務處 葉毅均委員	葉毅均
創意與科技學院 牛隆光委員		圖書暨資訊處 張世杰委員	張世杰
創意與科技學院 張志昇委員	張志昇	人事室 楊沛晴委員	楊沛晴
樂活產業學院 黃秋蓮委員	黃秋蓮	會計室 吳玉梅委員	吳玉梅
佛教學院 林欣儀委員	請假	秘書室 彭睿仁委員	彭睿仁
通識教育委員會 盧慶雄委員	盧慶雄		