

國立體育大學 111 年度第 1 次內部控制小組會議記錄

一、時間：111 年 4 月 12 日(星期二)上午 10 時 00 分

二、地點：國立體育大學(視訊會議)

三、主席：黃召集人東治

紀錄：張芷瑄

四、出席人員：如會議通知

五、主席致詞：

六、報告事項：

宣讀上次會議紀錄(110 年 3 月 9 日)：洽悉。

七、提案討論：

提案一

提案單位：工作小組

案由：本校 110 年度內部控制作業項目自行評估執行情形及風險評量彙總表一案，提請討論。

說明：

一、依本校 110 年內部控制自行評估實施計畫辦理(如附件 1)。

二、110 年度內部控制作業項目共計 100 項目，其中校級內部控制作業項目 46 項，控制重點合計 251 項，經各單位自我檢核在案，本室已完成統計(如附件 2)，本次自行評估結果為落實 222 點，部分落實 1 點，不適用/未發生 28 點，其中部分落實項目為「人-07(校級)教師兼職處理作業」中的 1 項控制重點，該業務單位已提改善措施。

三、110 年度內部控制制度自行評估經各單位自我檢核，本室已彙整完成，本次自行評估結果為落實 111 點，不適用/未發生 9 點(統計表如附件 3)。

四、110 年度內部控制作業項目風險評量共計 100 項目，已由各單位進行風險評量，惟部分單位校級內部控制作業項目風險值未依 110 年 3 月 9 日會議決議調整，已由本室修正並彙整完畢(如附件 4)，將再次向各單位重申本校內控制度相關資料。

決議：修正研-01(校級)外賓來訪接待業務控制重點評估情形，餘照案通過。

提案二

提案單位：工作小組

案由：有關本校 110 年度內部控制制度手冊第 3.0 版修正一案，提請討論。

說明：

- 一、有關本校內部控制手冊 3.0 版，已於 111 年 1 月 3 日簽准在案並公告於秘書室網站。
- 二、惟辦理 110 年內部控制自行評估實施計畫時，發現手冊部分資料誤植，並另新增 1 項出納組單位控制作業項目，故調修部分單位作業層級控制項目項次，並修正內部控制制度手冊 4.0 版(如附件 1)及檢附旨揭手冊修正項目一覽表供參(如附件 2)。
- 三、旨揭手冊編號(研-03、09)作業項目流程之控制重點與其自行評估表之控制重點數量不符，建議研發處於本(111)年 8 月底前修正完成。

決議：照案通過。

八、臨時動議：無

九、主席結論：謝謝各位委員參與。

十、散會：上午 10 時 25 分