

# 景文科技大學 110 學年度校務內控推動委員會第 2 次會議紀錄

會議時間：111 年 7 月 29 日（星期五）上午 10 時

會議地點：本校 Moodle 數位學習平台

主 席：于校長第

出席人員：尚委員瑞國、謝淑芬委員、陳委員漢光、林宏諭委員  
王委員春笙、王委員仲資、吳委員麗哲、孫委員振台  
梁委員英文、李委員正綱、顏委員建賢、陳委員一鋒

請假人員：尚委員瑞國（彭鈺明組長代）、顏委員建賢（黃重興主任代）

記錄：周由莉

## 壹、主席致詞

略

## 貳、確認上次會議決議及執行情形報告

前次會議無提案。

## 參、報告事項

- 一、本校內控稽核小組委員已擬定「111 學年度內部控制稽核計畫」[如附件](#)，請各單位配合稽核委員稽查工作。
- 二、為落實本校風險評估強化內部控制機制，請各單位定期作好內部控制，尤其是法規修正及業務實際執行現況，如有出入需檢討修正該單位內控制度作業程序。以下為內控稽核委員稽核建議單位修正內控制度，請各單位依委員建議修正。

稽核事項	稽核委員建議
學務事項	<p><b>學22 固基輔導計畫</b></p> <p>有關固基輔導計畫 3.控制重點</p> <p>3.1導師關懷及預警：導師與學生輔導訪談紀錄每學期須繳交20份，訪談內容可包含學生缺曠過多輔導、校內外工讀輔導、課業問題、生活問題、職涯發展問題、家庭問題、學業預警問題、欲休退轉學生問題、感情問題及其他等。</p> <p>相關規定已由<u>20份修改為15份</u>，建議內控制度同步修正。</p> <p>3.6復學及延修生：</p> <p>3.6.1. 導師/系：是否聯絡及關懷該學期應復學及延修之學生。</p>

	<p>3.6.2. 生輔組：是否於開學前提供前學期休學名單給導師輔導追蹤。</p> <p>3.6.3. 教務處：是否依規定於學期開學1個月內，提供系上該學期延修與應復學之學生名單，及須寄送書面復學通知給學生。</p> <p>內容因不符現狀，建議做修正內控制度。</p>
圖資事項	<p><b>圖 10：檔案及設備之安全</b></p> <p>有關檔案及設備之安全之使用表單<u>圖 13 資料備份目錄異動表(ISMS-04-021)</u> 已經整合於電子表單中，建議修改現有內控表單。</p>
	<p><b>圖 20 資訊安全監控</b></p> <p>有關資訊安全監控自主檢核表：關於教育部來文需 72 小時回報，建議所需<u>新增資安事故通報表</u>，應整合於現有內控流程圖中，建議修正內控制度。</p>
	<p><b>圖 21：書刊不法重製影印侵權處理</b></p> <p>考量現有圖資處現況人力因素，建議修正 3.控制作業重點 3.2 是否定期查巡圖書館影印區使用狀況，以及修正表單<u>圖 026 圖書館巡館紀錄表</u>。</p>
	<p><b>圖 22: 個人資料保護處理</b></p> <p>單一事件皆有詳細記錄與管制流程。建議在現有控制點中應該有統計報表追蹤陳報行政組或執秘會議的管制相關處理狀況。</p>

## 肆、臨時動議

無。

## 伍、主席結論

一、目前學校內控制度執行為行政單位及各院，建議之後考量將內控制度納入各系，請評估及參考他校做法，儘早做好，對學校將來評鑑都有助益。

## 陸、散會（上午 10:10）

## 景文科技大學 111 學年度內部控制稽核計畫

本稽核計畫經 110 學年度第 3 次內部控制稽核小組會議決議通過

## (111) 人事事項稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	人 01 聘僱
	人 03 兼職
	人 04-1 敘薪
	人 04-2 待遇
	*人 11 進修
111 年 10 月	
111 年 11 月	人 07-1 退休
	人 07-1 撫卹
	人 07-1 資遣
	人 07-2 離職
111 年 12 月	
112 年 1 月	人 14 申訴
	人 02 升等
112 年 2 月	(寒假)
112 年 3 月	人 01 聘僱
	人 03 兼職
	人 04-1 敘薪
	人 04-2 待遇
112 年 4 月	人 07-1 退休
	人 07-1 撫卹
	人 07-1 資遣
	人 07-2 離職
112 年 5 月	人 14 申訴
	人 02 升等
112 年 6 月	人 12 評鑑及考核
	*人 10-1 研習
	*人 10-2 訓練
	循 005 人事管理循環
112 年 7 月	(暑假)

註 1\*：\*人 08 出勤、\*人 09 差假、\*人 05 福利、\*人 06 保險、\*人 13 獎懲(每兩學年一次，110 學年度已排入稽核，111 學年度輪空，112 學年度必須排

入。)

註 2：\*人 10-1 研習、\*人 10-2 訓練、\*人 11 進修(每兩學年一次，109 學年度已排入稽核，110 學年度輪空，111 學年度必須排入。)

註 3：教師評鑑通知書於 12 月發送通知，職員工成績考核通知書則於 9 月通知各職員工，故稽核時間改至下學期較為適當。

# (111)財務、總務事項與相關循環稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	財 08 負債承諾與或有事項之管理及記錄
	總 01 財物、營繕工程與勞務採購作業
	財 02 不動產之處分、設定負擔、購置或出租
	總 04 印鑑管理作業
	財 01-2 現金與有價證券盤點
	循 06 採購及付款循環
	循 007 不動產、建築物及設備循環
	循 008 融資循環
111 年 10 月	財 07 預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露
	*總 03 文書處理作業
	總 06 校園警衛勤務管理作業
111 年 11 月	撰寫獎補助款期中查核報告
111 年 12 月	財 01-2 現金與有價證券盤點
	總 05 出納管理作業
	財 03 附屬機構之設立、相關事業之辦理
	財 01-1 現金收支
	財 05 獎補助款之收支、管理、執行及記錄
	財 01-2 現金與有價證券盤點
112 年 1 月	循 009 投資循環
	撰寫獎補助款期中查核報告
112 年 2 月	(寒假)(執行並撰寫獎補助款年度查核報告)
112 年 3 月	總 01 財物、營繕工程與勞務採購作業
	財 02 不動產之處分、設定負擔、購置或出租
	總 02 財物管理作業
	財 01-2 現金與有價證券盤點
	循 06 採購及付款循環
112 年 4 月	閱讀獎補助款外部審查意見，編制獎補助款年度稽核計畫
112 年 5 月	財 07 預算與決算之編製，財務與非財務資訊之揭露
	財 06 代收款項與其他收支之審核、收支、管理及記錄
112 年 6 月	財 01-2 現金與有價證券盤點
	總 05 出納管理作業
	財 01-1 現金收支
	財 04 募款、收受捐贈、借款之決策、執行及記錄
111 年 7 月	(暑假)

註 1：\*低風險項目本年計畫排入，除非變更風險評估值，111 學年度輪空不排入計畫。

註 2：財 01-3 其他現金收支作業，本年度輪空，112 學年度必須排入。

註 3：財 01-2 現金與有價證券盤點，因應學校大環境劇烈變動，加強至每三個月盤點一次。

## (111)教務事項(含推廣)稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	教 01 增減調整科、系、所、學程及招生人數
111 年 10 月	教 02 招生 教 10 招收外籍學生 循 001 招生循環
111 年 11 月	教 03 學雜費收款 教 04 學生註冊 推 01 推廣教育中心開班申請 推 02 推廣教育中心教師申請審核
111 年 12 月	教 05 學生學籍資料管理 *教 11 簽署海外合作協議書
112 年 1 月	教 07 學生成績處理 循 003 教學作業循環
112 年 2 月	(寒假)
112 年 3 月	教 01 增減調整科、系、所、學程及招生人數
112 年 4 月	教 02 招生
112 年 5 月	教 03 學雜費收款 教 04 學生註冊 推 03 推廣教育中心課程管理
112 年 6 月	教 06 課程規劃 教 07 學生成績處理 教 08 學生暑修及注意事項 教 12 教育部「學海築夢」計畫執行作業 循 002 入學至畢業循環
112 年 7 月	(暑假)

註：

- 1.\*為低風險項，\*教 09 跨國雙聯學制，每兩學年稽核一次，111 學年度輪空不排入計畫，112 學年度必須排入。

## (111)學務事項稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 08 月	(暑假)
110 年 09 月	學 12：餐飲衛生管理
	*學 04：服務學習課程經費補助申請
110 年 10 月	學 07：學生獎懲
	學 11：學生宿舍申請住宿
110 年 11 月	學 09：學生就學貸款
	學 10：教育部各類學生就學優待減免
110 年 12 月	學 15：緊急傷病處理
	學 23：學生社團辦理校外活動
111 年 01 月	學 03：學生事務與輔導工作經費暨學校配合款專案
111 年 02 月	(寒假)
111 年 03 月	*學 06：學生請假
	*學 13：學生健康檢查
	*學 19：UCAN 職業興趣探索
	*學 20：教育部大專弱勢學生助學計畫－助學金申請
111 年 04 月	學 01：校園安全業務
	學 24：賃居安全
111 年 05 月	學 16：學生自我傷害處置
	學 17：學生個別諮商輔導
	學 18：學生申訴
111 年 06 月	學 05：學生會選舉罷免
	學 22：固基輔導計畫
	循 004 學生輔導循環
111 年 07 月	(暑假)

註：

低風險項目本年計畫排入，除非變更風險評估值，111 學年度輪空不排入計畫。  
 \*學 02：校內工讀助學金申請、學 08：學生急難慰助金、學 14：學生團體保險、學 21：教育部大專弱勢學生助學計畫－「生活助學金」，低風險項目本年計劃輪空不排入計畫，112 學年度必須排入計畫。



## (111)研發事項稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	研 01 教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費申請
111 年 10 月	研 04 教師研究獎助及取得校外補助專案計畫獎助 研 03 教師評鑑「研究類」優良暨傑出教師評選*
111 年 11 月	研 10 教師進行產業研習或研究作業流程
111 年 12 月	研 06 學生校外實習
112 年 1 月	研 11 政府計畫投標申請
112 年 2 月	(寒假)
112 年 3 月	研 02 產學研究計畫申請
112 年 4 月	研 09 創新育成中心廠商進駐
112 年 5 月	研 06 學生校外實習 研 07 傑出校友遴選*
112 年 6 月	研 05 教師赴公民營機構研習 研 08 學生獲取證照獎勵*
112 年 7 月	(暑假)

註：研 03 教師評鑑「研究類」優良暨傑出教師評選\*；研 07 傑出校友遴選\*；研 08 學生獲取證照獎勵\*，為低風險項目，本年度計畫排入，除非變更風險評估值，111 學年度輪空不排入計畫，112 學年度必須排入。

## (111)圖資事項稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	圖 01：圖書暨多媒體採購
	圖 18：全校性授權軟體採購
	圖 04：書刊/視聽資料/授權軟體借閱暨歸還處理*
111 年 10 月	圖 05：校務資訊系統開發及變更
	圖 06：校務資訊系統維護
111 年 11 月	圖 07：系統文書編製*
	圖 09：軟體及硬體系統之使用及維護
111 年 12 月	圖 15：風險評鑑與管理
	圖 22：個人資料保護處理*
112 年 1 月	圖 12：資訊安全之檢查
	圖 19：資訊安全事件處理
112 年 2 月	(寒假)
112 年 3 月	圖 10：檔案及設備之安全
	圖 11：系統復原及測試
112 年 4 月	圖 13：資訊安全組織管理*
	圖 14：資訊資產管理*
112 年 5 月	圖 02：期刊資料採購
	圖 03：電子資料庫採購
112 年 6 月	圖 19：資訊安全事件處理
	圖 20：資訊安全監控
	循 010：資訊管理循環
112 年 7 月	(暑假)

註：

\*低風險項目本年計畫排入，除非變更風險評估值，112 學年度輪空不排入計畫。

\*\*圖 17：資訊安全矯正管理、圖 16：人員安全管理與教育訓練、圖 21：書刊不法重製影印侵權處理、圖 08：資料輸出及處理 低風險項目，本年計畫輪空不排入計畫，112 學年度必須排入計畫。

## (111) 四學院事項稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	
111 年 10 月	
111 年 11 月	觀餐學院
	觀餐01 教師升等作業-授權自審
	觀餐02 學生校外實習
	觀餐03 學生海外實習
111 年 12 月	商管學院
	商管01 教師升等作業-授權自審
	商管02 學生校外實習
112 年 1 月	
112 年 2 月	(寒假)
112 年 3 月	
112 年 4 月	人文學院
	人文01 教師升等作業-授權自審
	人文02 學生校外實習
	人文03 學生海外實習
112 年 5 月	電資學院
	電資01 教師升等作業-授權自審
	電資02 學生校外實習
112 年 6 月	
112 年 7 月	(暑假)

## (111)關係人交易事項稽核計畫

實施期間：民國 111 年 8 月至民國 112 年 7 月

時程	稽核項目
111 年 8 月	(暑假)
111 年 9 月	
111 年 10 月	
111 年 11 月	關係人之交易管理。關係人交易對帳。關係人交易合約管理。關係人交易之表達與揭露。
111 年 12 月	
112 年 1 月	
112 年 2 月	(寒假)
112 年 3 月	
112 年 4 月	
112 年 5 月	
112 年 6 月	
112 年 7 月	(暑假)

## 景文科技大學 110 學年度校務內控推動委員會第 2 次會議

時間：111 年 7 月 29 日（星期五）上午 10 時

會議地點：Moodle 數位學習平台

### 簽到表

時間	使用者全名	事件名稱	來自	IP 位址
2022/7/29 09:54	于第校長	進入同步教室	web	192.168.100.172
2022/7/29 09:43	尚瑞國教務長(請假) 彭鈺明組長(代理)	進入同步教室	web	192.168.102.32
2022/7/29 09:52	謝淑芬學務長	進入同步教室	web	192.168.101.110
2022/7/29 09:52	陳漢光總務長	進入同步教室	web	192.168.101.48
2022/7/29 09:56	林宏諭研發長	進入同步教室	web	192.168.100.78
2022/7/29 09:49	王春笙圖資長	進入同步教室	web	203.64.68.78
2022/7/29 09:58	王仲資主秘	進入同步教室	web	192.168.100.5
2022/7/29 09:55	吳麗哲主任	進入同步教室	web	192.168.239.62
2022/7/29 09:54	孫振台主任	進入同步教室	web	192.168.102.173
2022/7/29 10:00	梁英文院長	進入同步教室	web	123.193.91.126
2022/7/29 09:52	顏建賢院長(請假) 黃重興主任(代理)	進入同步教室	web	1.200.57.207
2022/7/29 09:58	李正綱院長	進入同步教室	web	192.168.228.86
2022/7/29 09:57	陳一鋒院長	進入同步教室	web	203.64.71.225
2022/7/29 09:35	周由莉秘書	進入同步教室	web	192.168.100.158