

# 景文科技大學 110 學年度第 1 次內部控制稽核小組會議紀錄

會議時間：110 年 10 月 26 日（星期二）12 時

會議地點：行政大樓三樓小會議室

主 席：章召集人定煊

出席人員：梁委員英文（請假）、張委員基源（請假）、郭委員美玲、

熊委員東亮、趙委員妙菁

記錄：周由莉

## 壹、主席致詞

這學期內控稽核小組委員成員留任三位、新聘三位，校長特別借重郭委員、熊委員及趙委員，因為三位新任委員都曾擔任過行政主管，有非常專業行政工作經驗，希望各位委員在執行稽核過程中，若有發現問題時，請不吝提出問題。

## 貳、確認上次會議決議及執行情形報告

### 109 學年度第 2 次內部控制稽核小組會議執行情形

提案 編號	案由	決議	執行情形(進度)
一	編製之「景文科技大學 110 學年度內部控制稽核計畫」草案，提請審議。	照案通過。	110.7.21 簽請校長核定，於 110.8.1 起實施。

決議：洽悉。

## 參、報告事項

- 一、依據本校內部控制稽核作業規範規定，110-112 學年度新任校長重新遴聘本小組委員，留任 3 位委員、新聘 3 位委員，委員名單（如[附件一](#)）。
- 二、110 學年度內控稽核計畫於本（110）年 8 月 1 日起開始實施，請各委員依計畫執行稽

核工作（如[附件二](#)）。

三、健行科技大學訂於本（110）年 11 月 5 日辦理「110 年度內部稽核工作坊」，活動訊息（如[附件三](#)），請委員踴躍報名參加。

## 肆、臨時動議

無。

## 伍、主席結論

- 一、請各委員依據本學期（110 學年度）擬定之稽核計畫執行稽核工作。
- 二、請各委員踴躍報名內控稽核相關研習。

## 陸、散會

（下午 13:05）

# 景文科技大學 110-112 學年度內部控制稽核小組委員名單

稽核事項	負責委員
財會、總務、專案事項	章定煊委員(兼召集人)(留任)
人事事項	趙妙菁委員(新聘)
教務事項	熊東亮委員(新聘)
學務事項	郭美玲委員(新聘)
研發、四學院事項	梁英文委員(留任)
圖資事項	張基源委員(留任)

# 景文科技大學 110 學年度內部控制稽核計畫

本稽核計畫經 109 學年度第 2 次內部控制稽核小組會議決議通過

## (110) 人事事項稽核計畫

實施期間：民國 110 年 8 月至民國 111 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 年 9 月	人 12 評鑑及考核
	人 01 聘僱
	人 03 兼職
110 年 10 月	
110 年 11 月	人 07-1 退休
	人 07-1 撫卹
	人 07-1 資遣
	人 07-2 離職
110 年 12 月	
111 年 1 月	人 04-1 敘薪
	人 04-2 待遇
111 年 2 月	(寒假)
111 年 3 月	人 08 出勤(每兩學年一次)
	人 09 差假(每兩學年一次)
	人 05 福利 (每兩學年一次)
111 年 4 月	人 06 保險 (每兩學年一次)
111 年 5 月	人 07-1 退休
	人 07-1 撫卹
	人 07-1 資遣
	人 07-2 離職
111 年 6 月	人 14 申訴
	人 02 升等
111 年 7 月	(暑假)

\*研習、訓練、進修為每兩學年一次，109 學年已排入稽查

# (110)財務、總務事項與相關循環稽核計畫

實施期間：民國 110 年 8 月至民國 111 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 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
	*財 01-3 其他現金收支作業
	總 06 校園警衛勤務管理作業
110 年 11 月	撰寫獎補助款期中查核報告
110 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
111 年 1 月	循 009 投資循環
	撰寫獎補助款期中查核報告
111 年 2 月	(寒假)執行並撰寫獎補助款年度查核報告)
111 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
111 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
111 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
111 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，110 學年度輪空不排入計畫。

註 2：、總 03 文書處理作業，本年度輪空，110 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。

## (110)教務事項(含推廣)稽核計畫

實施期間：民國 110 年 8 月至民國 111 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 年 9 月	教 01 增減調整科、系、所、學程及招生人數
110 年 10 月	教 02 招生 教 09 跨國雙聯學制 教 10 收外籍學生
110 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
110 年 12 月	教 05 學生學籍資料管理 教 06 課程規劃
111 年 1 月	教 07 學生成績處理
111 年 2 月	(寒假)
111 年 3 月	教 01 增減調整科、系、所、學程及招生人數
111 年 4 月	教 02 招生
111 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
111 年 6 月	教 06 課程規劃 教 07 學生成績處理 (每學期查核) 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
111 年 7 月	(暑假)

註：

- 1.\*為低風險項，教 11 簽署海外合作協議書\*， 110 學年度輪空不排入計畫，110 學年度必須排入。
- 2.因本校組織編制變更，原研 09、10、11、15，108 學年度起移至教 09、10、11、12。

## (110)學務事項稽核計畫

實施期間：民國 110 年 08 月至民國 111 年 07 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 14：學生團體保險*
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 02：校內工讀助學金申請*
	學 08：學生急難慰助金*
	學 21：教育部大專弱勢學生助學計畫－「生活助學金」*
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 15：緊急傷病處理
	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，110 學年度輪空不排入計畫。

\*\*學 04：服務學習課程經費補助申請、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，低風險項目本年計劃輪空不排入計畫，111 學年度必須排入計畫。



## (110)研發事項稽核計畫

實施期間：民國 110 年 08 月至民國 111 年 07 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 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
110 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*
110 年 11 月	研 10 教師進行產業研習或研究作業流程
110 年 12 月	研 06 學生校外實習
111 年 1 月	研 11 政府計畫投標申請
111 年 2 月	(寒假)
111 年 3 月	研 02 產學研究計畫申請
111 年 4 月	研 09 創新育成中心廠商進駐
111 年 5 月	研 06 學生校外實習 研 07 傑出校友遴選*
111 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*
111 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 學年度輪空不排除計畫。

## (110)圖資事項稽核計畫

實施期間：民國 110 年 8 月至民國 111 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 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 21：書刊不法重製影印侵權處理*
110 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
110 年 11 月	圖 08：資料輸出入及處理*
	圖 09：軟體及硬體系統之使用及維護
110 年 12 月	圖 15：風險評鑑與管理
	圖 22 個人資料保護處理
111 年 1 月	圖 12：資訊安全之檢查
	圖 19：資訊安全事件處理
111 年 2 月	(寒假)
111 年 3 月	圖 10：檔案及設備之安全
	圖 11：系統復原及測試
111 年 4 月	圖 16：人員安全管理與教育訓練*
	圖 17：資訊安全矯正管理*
111 年 5 月	圖 02：期刊資料採購
	圖 03：電子資料庫採購
111 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
111 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，111 學年度輪空不排入計畫。

\*\*圖 04：書刊/視聽資料/授權軟體借閱暨歸還處理、圖 07：系統文書編製、圖 13：資訊安全組織管理、圖 14：資訊資產管理，本年計畫輪空不排入計畫，111 學年度必須排入計畫。

## (110) 四學院事項稽核計畫

實施期間：民國 110 年 8 月至民國 111 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 年 9 月	
110 年 10 月	
110 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
110 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
111 年 1 月	
111 年 2 月	(寒假)
111 年 3 月	
111 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
111 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
111 年 6 月	
111 年 7 月	(暑假)

## (110)關係人交易事項稽核計畫

實施期間：民國 110 年 8 月至民國 111 年 7 月

時程	稽核項目
110 年 8 月	(暑假)
110 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	
111 年 1 月	
111 年 2 月	(寒假)
111 年 3 月	
111 年 4 月	
111 年 5 月	
111 年 6 月	
111 年 7 月	(暑假)

## 健行學校財團法人健行科技大學 函

地址：320312桃園市中壢區健行路229號  
聯絡人：葉律均  
電子信箱：imosthermit@uch.edu.tw  
聯絡電話：(03)4581196分機2504  
傳真電話：(03)2503024



受文者：景文科技大學

發文日期：中華民國110年10月13日

發文字號：健秘字第1100010289號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：活動資訊(310996200Q0000000\_1101201316\_1\_attchl.pdf)

主旨：檢送本校辦理「110年度內部稽核工作坊」活動訊息，請查照。

說明：

一、為提升稽核人員相關專業知能，同時推動友校間經驗分享及業務交流，本校特辦理110年度內部稽核工作坊，相關資訊如下：

(一)講題：

1、.內部稽核方法實務。

2、.內部稽核方法實務操演。

(二)時間：110年11月5日(星期五) 13時30分至17時00分。

(三)地點：Google meet遠距研習。

二、邀請貴校相關業務人員參加，歡迎於10月27日(星期三)前至：<https://reurl.cc/Q6Z2D0>報名，額滿為止。

三、為避免學習干擾，學員以獨立無干擾之場域進行遠距研習效果為佳，建議核予半日公假。

四、檢附活動相關資訊。

正本：康寧學校財團法人康寧大學、東吳大學、中國文化大學、世新大學、銘傳大學、實踐大學、大同大學、中國科技大學、德明財經科技大學、中華學校財團法人中



華科技大學、城市學校財團法人臺北城市科技大學、輔仁大學學校財團法人、淡江大學學校財團法人淡江大學、華梵大學、真理大學、明志科技大學、聖約翰科技大學、景文科技大學、東南科技大學、醒吾學校財團法人醒吾科技大學、華夏學校財團法人華夏科技大學、致理學校財團法人致理科技大學、宏國學校財團法人宏國德霖科技大學、台北海洋學校財團法人台北海洋科技大學、亞東技術學院、黎明技術學院、中原大學、元智大學、龍華科技大學、開南大學、萬能學校財團法人萬能科技大學、長庚學校財團法人長庚科技大學、南亞科技學校財團法人南亞技術學院


副本：

## 110 學年度第 1 次內部控制稽核小組會議 簽到表

一、時間：110 年 10 月 26 日（星期二）12:00

二、地點：行政大樓三樓小會議室

三、出席人員：

姓名	簽到
章召集人定煊	
梁委員英文	請假
張委員基源	請假
郭委員美玲	
熊委員東亮	
趙委員妙菁	
執行秘書周由莉	